

**PREDLOG PRORAČUNA**

 **OBČINE ROGAŠOVCI**

**za leto 2020**

**Edvard MIHALIČ**

**Ž U P A N**

**Januar 2020**

**Povzetek sprememb predloga proračuna Občine Rogašovci za leto 2020**

**po javni razpravi**

Občinska uprava je na osnovi opravljene razprave na seji občinskega sveta in nekaterih dejstev oziroma sprememb, ki so nastale v času po javni razpravi, pripravila spremembe in dopolnitve gradiva predloga proračuna za leto 2020. Tako predstavlja gradivo čistopis predloga proračuna Občine Rogašovci za leto 2020, obrazložitve, obravnavane v okviru prve obravnave pa so opremljene s potrebnimi popravki.

V tem krajšem povzetku so zbrane vse spremembe proračunskih dokumentov po opravljeni javni razpravi zato, da nanje opozorimo in da je lažja sledljivost tem spremembam skozi gradivo.

Spremembe se nanašajo na Bilanco prihodkov in odhodkov in Račun financiranja. V Bilanci prihodkov in odhodkov se prihodki proračuna s predlogom po opravljeni javni razpravi povečujejo za 49.217,72 EUR oz. za 0,9 % in znašajo 5.784.749,50 EUR, odhodki se povečujejo za 49.612,72 EUR oz. za 0,8 % in znašajo 6.664.720,40 EUR, Račun financiranja oz. višina zadolževanja pa se po opravljeni javni razpravi povečuje za 395,00 EUR oz. 0,4 % in znaša 104.399,00 EUR. Računa finančnih terjatev in naložb za leto 2020 ni, občina namreč ne načrtuje danih oz. prejetih posojil in kapitalskih deležev.

V času javne razprave ni bilo prejetega nobenega predloga oziroma pripomb na predlog proračuna. Predlog proračuna pa je obravnaval Odbor za negospodarske dejavnosti, Odbor za varstvo okolja in urejanje prostora in Odbor za javne finance.

**Prenos sredstev iz leta 2019**

Občina ocenjuje, da bo iz leta 2019 prenesla neporabljena sredstva v višini 800.000,00 EUR, dokončna vrednost bo znana po izdelavi zaključnega računa proračuna za leto 2019 (v tabeli v nadaljevanju prikazano kot stanje sredstev na računih na dan 31.12.2019).

|  |  |
| --- | --- |
|  | **PRIMERJAVA BILANCE PRIHODKOV IN ODHODKOV, RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB TER RAČUNA FINANCIRANJA** |
| A) BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV | Proračun 2020-1 |  | Proračun 2020-2 | v EUR |
| Predlog sprememb | Ind |
| I. Skupaj prihodki | 5.735.531,78 | 49.217,72 | 5.784.749,50 | 100,9 |
| II. Skupaj odhodki | 6.615.107,68 | 49.612,72 | 6.664.720,40 | 100,8 |
| III. Proračunski presežek (primanjkljaj) | -879.575,90 |  -395,00  | -879.970,90 | 100,0 |
|  |  |  |  |  |
| B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB |   |  |   |   |
| IV. Prejeta vračila danih posojil | 0 | 0 |  0 | 0 |
| V. Dana posojila, povečanje kapitalskih deležev in naložb | 0 | 0 | 0 |  0  |
| VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapital. deležev | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C) RAČUN FINANCIRANJA |   |  |   |   |
| VII. Zadolževanje proračuna | 104.004,00 | 395,00 | 104.399,00 | 100,4 |
| VIII. Odplačila dolga | 24.428,10 | 0 | 24.428,10 | 100,0 |
| IX. Povečanje (zmanjšanje) sredstev na računih (I-+IV.+VII.-II.-V.-VIII.) | -800.000,00 | -0,00 | -800.000,00 | 100,0 |
| X. Neto zadolževanje (VII.-VIII.) | 79.575,90 | 395,00 | 79.970,90 | 100,5 |
| XII. Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2019 | 800.000,00 | 0,00 | 800.000,00 | 100,0 |

**PRIHODKI**

Primerna poraba občine Rogašovci je enaka kot v predlogu pred opravljeno splošno javno razpravo. Na strani **prihodkov** proračuna občine Rogašovci za leto 2020, med predlogom pred in po javni razpravi, prihaja do sprememb pri tekočih in pri transfernih prihodkih skupaj v višini **49.217,72 EUR.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto | Opis | PRD: 2020-1 | PRD: 2020-2 | Razlika | Indeks 4:3 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 703003 | Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča – od pravnih oseb | 1.664,00 | 2.157,86 | 493,86 | 129,7 |
| 74000116 | PR. TRANSFER IZ DRŽ. PROR. - NADGRADNJA VODOVODA SISTEMA B | 576.422,02 | 296.918,00 | -279.504,02 | 51,5 |
| 74000118 | MOP – SR. IZ DRŽ. PROR. (VODNI SKLAD) – NADGRADNJA VODOVODA SISTEMA B | 0,00 | 242.319,00 | 242.319,00 | -- |
| 7400013 | MGRT - SOFIN. INVEST. V JAVNO INFRASTRUKTURO-21.ČL. ZFO-1 | 208.008,00 | 208.797,00 | 789,00 | 100,4 |
| 7400042 | MKO – SRED. ZA VZDRŽEVANJE GOZDNIH CEST | 2.700,00 | 3.700,00 | 1.000,00 | 137,0 |
| 7413011 | PR.SR. IZ DRŽ.PRORAČ. IZ SR. PRORAČUNA EU- NADGRADNJA VODOVODA SISTEMA B | 1.598.415,12 | 1.682.535,00 | 84.119,88 | 105,3 |
|  | **SKUPAJ** | **2.387.209,14** | **2.436.426,86** | **49.217,72** |  |

**70 – Davčni prihodki** oz. Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča se povečuje za 493,86 EUR.

**74000116 – Prejeti transfer iz državnega proračuna – nadgradnja vodovoda sistema B**

**74000118 – MOP – sredstva iz državnega proračuna (Vodni sklad) – nadgradnja vodovoda sistema B**

Projekt Nadgradnja vodovoda sistema B, ki je eden ključnih projektov 12-tih pomurskih občin, se bo v tej finančni perspektivi v okviru Dogovora za razvoj regije v večini financiral z evropskimi in nacionalnimi viri. V ta predlog proračuna so uvrščene nove vrednosti projekta na podlagi izračunov Javnega podjetja Vodovoda sistema B d.o.o. Prav tako so razdelani tudi prihodki in sicer so ločeno prikazana državna sredstva (nacionalni viri) in pričakovana sredstva Vodnega sklada. Načrtovani prihodki tega projekta se s tem predlogom povečujejo za 46.934,86 EUR.

**7400013 – MGRT – sofin. investicij v javno infrastrukturo – 21. člen ZFO-1**

Dne 20. 1. 2020 so občine od Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo prejele obvestilo o novih deležih sredstev za sofinanciranje investicij v letih 2020 in 2021. Na podlagi 23. člena Zakona o financiranju občin in 54. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2020 in 2021 tako naša občina v letu 2020 pričakuje 208.797,00 EUR nepovratnih sredstev za namen sofinanciranja investicij v javno lokalno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine oz. 4 % skupne primerne porabe občin, kar je za 789,00 EUR več kot v predlogu pred opravljeno javno razpravo.

**7400042 – MKO – sredstva za vzdrževanje gozdnih cest**

Sredstva se povečujejo na podlagi prejetega obvestila Zavoda za gozdove Slovenije in sicer naj bi občine v letu 2020 za vzdrževanje gozdnih cest prejele več sredstev kot v letu 2019.

**ODHODKI**

Skupno povečanje **odhodkov** proračuna Občine Rogašovci za leto 2020 po opravljeni splošni javni razpravi znaša **49.612,72 EUR** in sicer:

* tekoči odhodki (konti skupine 40) – se zmanjšujejo za 30.039,57 EUR in sicer se, zaradi drugih potreb, zmanjšujejo sredstva proračunske rezervacije za 15.000,00 EUR. Za 13.500,00 EUR se zmanjšujejo tudi sredstva namenjena za vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti. Preostanek pa se nanaša na nove izračune projekta Nadgradnja vodovoda sistema B.
* tekoči transferi (konti skupine 41) – se zmanjšujejo za 9.953,00 EUR (zmanjšanje regresiranja oskrbe v domovih za 10.000,00 EUR – glede na trenutno število oskrbovancev in povečanje tekočih transferjev v javne zavode za 47,00 EUR – na podlagi novih podatkov sofinanciranja socialno - varstvenega programa).
* investicijski odhodki (konti skupine 42) – se povečujejo za 87.644,29 EUR (v največji meri se povečujejo zaradi novih izračunov projekta Nadgradnja vodovoda sistema B, zaradi prenosa, v preteklem letu, neplačanih obveznosti izgradnje pločnika v Svetem Juriju, zaradi investicijskega vzdrževanja gozdnih cest, dodatnih stroškov priklopa gospodinjstev na kanalizacijsko omrežje, zaradi nakupa prikazovalnika hitrosti in zaradi ureditve javne razsvetljave v romskem naselju Serdica. Sredstva pa se zmanjšujejo pri projektu izgradnje prizidka lekarne k zdravstveni postaji Rogšovci in ureditvi Dajčevega mlina),
* investicijski transferi (konti skupine 43) – se povečujejo za 1.961,00EUR (dodatno sofinanciranje investicije PGD Sotina).

Podrobne obrazložitve so podane po proračunskih postavkah – posebnem delu proračuna znotraj posameznega proračunskega uporabnika.

**40 – OBČINA – OBČINSKA UPRAVA**

Skupni odhodki znotraj tega proračunskega uporabnika se v primerjavi s prvim predlogom zmanjšujejo za 12.726,00 EUR.

* **4007010 PGD – Sofin. investicij in investicijskega vzdrževanja premoženja**

S predlogom proračuna po opravljeni javni razpravi se postavka povečuje za 1.961,00 EUR in sicer za sofinanciranja investicije PGD Sotina (nabava gasilskih miz in klopi).

NRP: OB105-20-0026 Sofin. nabave vrtnih garnitur – PGD Sotina

* **4011016 – Ureditev Dajčevega mlina**

Postavka se zmanjšuje za 5.600,00 EUR. Ugotovljeno je namreč bilo, da je bil del vrednosti naročenega mlina na kamen plačan že v letu 2019.

NRP: OB105-16-0023 Ureditev Dajčevega mlina

* **4011007 – Investicije in investicijsko vzdrževanje gozdnih cest**

Že uvodoma je bilo navedeno, da so občine s strani Zavoda za gozdove Slovenije dobile obvestilo o povečanju sredstev za namen vzdrževanja gozdnih cest. Tako so se povečali prihodki za 1.000,00 EUR, za enak znesek se povečujejo tudi odhodki.

NPR: OB105-20-0005 Investicije in investicijsko vzdrževanje gozdnih cest v l. 2020

* **4013001 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti**

Postavka se zmanjšuje za 13.500,00 EUR glede na trenutno vremensko situacijo, glede na realizacijo leta 2019, predvsem pa zaradi potreb na drugih postavkah oz. projektih.

* **4013020 – Izgradnja pločnika Meklika**

Sama dela na tem projektu so bila dokončana v letu 2019, plačilo pa zapade v letu 2020.

NRP: OB105-17-0023 Izgradnja pločnika Meklika

* **4013006 Investicije in investicijsko vzdrževanje avtobusnih postajališč, parkirišč, prometni signal**

V predlog je uvrščen nov projekt – Nabava prikazovalnika hitrosti v vrednosti 2.400,00 EUR, kateri bi se namestil v Svetem Juriju.

NRP: OB105-20-0029 Nakup prikazovalnika hitrosti

* **4013008 – Investicije in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave**

Postavka se s predlogom proračuna po opravljeni javni razpravi vključuje na novo. V Letu 2019 so se v romskem naselju Serdica položile cevi in kabli za ureditev javne razsvetljave, v letu 2020 pa se predlaga dobava in postavitev 11 kom pocinkanih kandelabrov v skupni vrednosti 7.700,00 EUR.

NRP: OB105-20-0028 Javna razsvetljava v romskem naselju Serdica.

* **4017005 – Investicije in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov**

V prvem predlogu proračuna za leto 2020 je bilo za namen dozidave prostorov lekarne k zdravstveni postaji Rogašovci predvidenih 30.000,00 EUR. Ker je bilo večina del poravnanih že v letu 2019, se predlaga zmanjšanje za 19.000,00 EUR.

NRP: OB105-16-0036 Dozidava prostorov lekarne k zdravstveni postaji Rogašovci

* **4020021 – Sofinanciranje delovanja varne hiše**

Postavka se povečuje zaradi povečanja stroškov delovanja varne hiše v znesku 47,00 EUR.

* **4020003 – Bivanje starejših oseb v socialnih zavodih**

Predlaga se zmanjšanje te postavke za 10.000,00 EUR zaradi potreb na drugih postavkah in na podlagi ocene potrebnih sredstev v letu 2020 (glede na trenutno znano število oskrbovancev).

* **4023006 – Splošna proračunska rezervacija**

Zaradi potreb na ostalih projektih in postavkah se predlaga zmanjšanje za 15.000,00 EUR.

**50 – REŽIJSKI OBRAT**

Skupni odhodki znotraj tega proračunskega uporabnika se v primerjavi s prvim predlogom povečujejo za 62.338,72 EUR.

* **5015017 – Priklopi gospodinjstev na kanalizacijsko omrežje**

Predlaga se povečanje postavke za 2.200,00 EUR. Zaradi že znanih dejstev, sredstva na tej postavki ne zadoščajo.

NRP: OB105-15-0025 Priklopi gospodinjstev na kanalizacijsko omrežje

* **5016011 – Nadgradnja vodovoda sistema B**

Proračunska postavka se s predlogom po opravljeni javni razpravi povečuje za 60.338,72 EUR v skladu s prejetimi izračuni s strani Javnega podjetja Vodovod sistema B, tako da projekt Občine Rogašovci za leto 2020 znaša 2.461.161,00 EUR. Od tega znašajo lastna sredstva 239.389,00 EUR, transfer iz državnega proračuna oz. EU sredstva in Vodni sklad skupaj pa 2.221.772,00 EUR (prihodki prikazani v splošnem delu proračuna).

NRP: OB105-16-0016 Nadgradnja vodovoda sistema B

**RAČUN FINANCIRANJA**

Zadolžitev se s predlogom proračuna po opravljeni splošni javni razpravi, na podlagi novih izračunov Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo, povečuje za 395,00 EUR. Tako se lahko Občina Rogašovci v letu 2020 zadolži za skupnih 104.399,00 EUR. Ostali pogoji ostajajo nespremenjeni. Dodatno zadolžitev odobri ministrstvo, pristojno za gospodarski razvoj, za to zadolžitev ni treba pridobiti soglasja ministrstva po šestem odstavku 10. a člena ZFO-1. Stopnja obrestne mere bo 0 %, doba odplačevanja pa 10 let. Najeta sredstva v letu 2020 se bodo začela vračati leta 2022 in to v dveh obrokih - meseca marca in v začetku septembra.

**UVODNE OBRAZLOŽITVE (tekst iz prvega predloga proračuna + spremembe)**

Na osnovi določil 17. člena Statuta Občine Rogašovci (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 29/2018) se v obravnavo Občinskemu svetu Občine Rogašovci posreduje predlog Odloka o proračunu Občine Rogašovci za leto 2020 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 10. in 13. člena Zakona o javnih financah ( v nadaljevanju: ZJF).

V skladu s 1. točko I. odstavka 3. člena ZJF je proračun akt občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki ter drugi izdatki proračuna občine za eno leto. To pomeni, da je v proračunu zajeto celotno finančno poslovanje občine.

Navedeni zakon tako ureja pripravo, sestavo in sprejem proračuna, postopke in instrumente za njegovo izvrševanje, kot tudi upravljanje s premoženjem občine in zadolževanje, upravljanje z dolgovi občine in zadolževanje javnega sektorja, pa tudi računovodstvo, obveznost sestave zaključnega računa proračuna in proračunski nadzor.

Sestavljen je iz dokumentov splošnega dela proračuna (sestavljajo ga tri bilance: Bilanca prihodkov in odhodkov, Račun finančnih terjatev in naložb ter Račun financiranja), posebnega dela proračuna ter Načrta razvojnih programov za prihodnja štiri leta, Načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine, Načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine, Kadrovskega načrta občine, predloga predpisov, potrebnih za izvrševanje proračuna ter obrazložitev bilanc proračuna.

Skladno s 17. členom ZJF mora minister, pristojen za finance, o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna obvestiti tudi občine. Ministrstvo za finance je z dopisom št. 4101-3/2015/10 z dne 1. 10. 2019 občine obvestilo o objavi predhodnih podatkov o izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leti 2020 in 2021, na spletni strani Ministrstva za finance.

Izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leti 2020 in 2021 temeljita na razpoložljivih podatkih o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površini občin, kot to določa 13. člen Zakona o financiranju občin (v nadaljevanju ZFO-1), ter dohodnini iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1.

Osnova za pripravo predloga državnega proračuna za leto 2020 in s tem tudi občinskih proračunov je Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2019 - 2020 Urada Republike Slovenije za makroekonomske analize in razvoj - Globalni makroekonomski okviri razvoja Slovenije. Za leto 2020 Jesenska napoved gospodarskih gibanj RS za makroekonomske analize in razvoj predvideva 3,00 % rast bruto domačega proizvoda.

Pri načrtovanju sredstev za plače in druge izdatke ter prispevke delodajalca za socialno varnost se za leto 2020 upoštevajo sklenjeni Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/2018), Aneks št. 12 h Kolektivni pogodbi za javni sektor (KPJS) (Uradni list RS, št. 80/2018) in Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Uradni list RS, št. 80/2018).

**PREDPOSTAVKE, NA KATERIH JE TEMELJILA PRIPRAVA PREDLOGA PRORAČUNA ZA LETO 2020**

**Povprečnina kot osnova za izračun primerne porabe**, ki je eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnine in finančne izravnave občin, se izračuna na podlagi Uredbe o metodologiji za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog (Uradni list RS, št. 51/09) in Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin (Uradni list RS, št. 48/17). O predhodnih podatkih o dohodnini in finančni izravnavi za leto 2020 je Ministrstvo za finance na podlagi 14. in 16. člena ZFO-1 občine obvestilo v oktobru. Pri predhodnem izračunu primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za leto 2020 je upoštevana **povprečnina v višini 589,11 EUR,** ki je določena v predlogu Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (ZIPRS2021) na prebivalca, zato izračun primerne porabe za leto 2020 temelji na tej osnovi.

**Primerna poraba občine** je za posamezno občino za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Po predpisani enačbi jo ugotovi Ministrstvo za finance. Elementi, ki vplivajo na njeno višino so:

* povprečnina,
* število prebivalcev občine in
* korekcijski faktor (površina občine, dolžina lokalnih cest in javnih poti, prebivalci mlajši od  15 let in starejši od 65 let)

Sestava:0,61 + 0,13\*Ci /dolžina cest na prebivalca/ + 0,06\*Pi /površina občine na prebivalca/ + 0,16\*Mi /mlajši od 15 let/ + 0,04\*Si /starejši od 65 let/.

Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe **(dohodnina)** je potrebno ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. Za financiranje primerne porabe tako pripada občinam 54% dohodnine, ki se med občine razdeli najprej v višini 70% vsem občinam enako, ostalih 30% dohodnine ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev pa se razdeli kot solidarnostna izravnava v višini razlike med 70% dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli razlika med dohodnino v višini 54% in prihodki od 70% dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe (povzeto iz Proračunskega priročnika za pripravo občinskega proračuna za leto 2019).

**Finančna izravnava** predstavlja sredstva, ki se v posameznem proračunskem letu dodelijo občini, ki s prihodki za financiranje primerne porabe (dohodnina) ne more financirati svoje primerne porabe.

**Povprečnina,** ki je za vsako leto določena v zakonu o izvrševanju proračunov RS, je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog.

Na osnovi 11. člena Zakona o financiranju občin (ZFO-1) se kot naloge, katerih stroški se upoštevajo za ugotovitev primerne porabe občine, upoštevajo tiste naloge, ki jih mora občina opravljati na podlagi zakonov in v obsegu, določenem z zakoni, ter se nanašajo na:

1. zagotavljanje javnih služb in izvajanje javnih programov na področju predšolske vzgoje, osnovnega šolstva, primarnega zdravstvenega varstva, socialnega varstva, športa, kulture ter plačil za zdravstveno zavarovanje in drugih plačil v obsegu, ki se v skladu z zakonom financirajo iz občinskega proračuna;
2. lokalnih gospodarskih javnih služb, urejanja občinske prometne infrastrukture, zagotavljanja varnosti prometa na občinskih cestah, požarnega varstva in varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami v obsegu, ki se v skladu z zakonom financirajo iz občinskega proračuna;
3. urejanja prostora in varstva okolja, za katero je pristojna v skladu z zakonom;
4. plačil stanarin in stanovanjskih stroškov v obsegu, ki se v skladu z zakonom financirajo iz občinskega proračuna;
5. delovanja občinskih organov in opravljanja upravnih, strokovnih, pospeševalnih in razvojnih nalog ter nalog v zvezi z zagotavljanjem javnih služb.

Metodologija za izračun primernega obsega sredstev za financiranje primerne porabe posamezni občini, predpisana z Zakonom o financiranju občin, določa torej upoštevanje povprečnine, števila prebivalcev in korekcijskega faktorja ter izračuna presežka dohodnine:

**Izračun primernega obsega sredstev za financiranje primerne porabe za leto 2020**:

**PP = 3.227 x 589,11 x 1,195526 = 2.272.764 EUR**

primerna št. prebiv. povprečnina SLO korekcijski faktor višina primerne porabe

poraba

Na sam izračun pripadajočih sredstev torej pomembno vpliva število prebivalcev in korekcijski faktor. Število prebivalcev (podatki zajemajo število državljanov Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Sloveniji (občini) in število tujcev z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, ki imajo prijavljeno stalno prebivališče v Sloveniji na dan 1.1.2019) v občini zadnja leta pada, na drugi strani pa zakonski transferi in naloge občine izrazito naraščajo. Korekcijski faktor je sicer nad slovenskim povprečjem.

Iz prejetih izračunov Ministrstva za finance (na osnovi povprečnine v višini 589,11 EUR) bo Občina Rogašovci v letu 2020 prejela iz naslova dohodnine sredstva v višini 2.272.764,00 EUR.

V nadaljevanju je prikazano gibanje elementov, ki vplivajo na izračun primerne porabe v zadnjih letih.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2010** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| Povprečnina/prebivalca | 550,00 | 554,50 | 548,70 | 536,00 | 536,00 | 522,00 | 522,00 | 533,50 | 551,00 | 573,50 |
| Korekcijski faktor | 1,132530 | 1,134108 | 1,134108 | 1,134021 | 1,137905 | 1,143026 | 1,146762 | 1,150992 | 1,157845 | 1,167156 |
| Št. prebivalcev\* | 3.522 | 3.529 | 3.519 | 3.496 | 3.448 | 3.412 | 3.378 | 3.325 | 3.248 | 3.244 |

\*za izračun dohodnine se upošteva število državljanov Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Sloveniji (občini) in število tujcev z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, ki imajo prijavljeno stalno prebivališče v Sloveniji (občini) na dan 1.1. preteklega leta

**SESTAVA PRORAČUNA IN PRORAČUNSKI DOKUMENTI**

Proračun je pripravljen na osnovi Pravilnika o pošiljanju sprejetih proračunov in sestavljen v skladu z 10. členom ZJF. Vsebuje:

* Splošni del[[1]](#footnote-1) – sestavljen iz treh bilanc po ekonomski klasifikaciji: Bilanca prihodkov in odhodkov[[2]](#footnote-2), Račun finančnih terjatev in naložb[[3]](#footnote-3) in Račun financiranja[[4]](#footnote-4) – dajejo odgovor na vprašanje – KAJ se izplačuje iz javnofinančnih sredstev,
* Posebni del[[5]](#footnote-5) – Bilanca odhodkov je sestavljena:

 a/ po institucionalni klasifikaciji, ki daje odgovor na vprašanje – KDO porablja sredstva:

* 10 - Občinski svet
* 20 - Nadzorni odbor
* 30 - Župan
* 40 - Občinska uprava
* 50 - Režijski obrat

 b/ po programski klasifikaciji – pove, ZA KAJ se porabljajo javna sredstva (deli se na programska področja, glavne programe in podprograme).

 c/ po funkcionalni klasifikaciji

* Načrt razvojnih programov 2020-2023:

Načrt razvojnih programov 2020-2023 predstavlja nabor razvojnih programov oziroma projektov neposrednih uporabnikov občinskega proračuna.

V načrtu razvojnih programov se odhodki načrtujejo po strukturi programske klasifikacije, posameznih ukrepih in projektih ter virih financiranja po posameznih letih za celovito izvedbo projektov in ukrepov. Načrt razvojnih programov se izdela za obdobje celotnega trajanja v načrt vključenih ukrepov in projektov. V proračunu se prikaže po ukrepih, skupinah projektov in projektih ter virih sredstev za njihovo izvedbo.

V predloženem načrtu so predvsem ovrednoteni programi za leto 2020, ostala tri leta bodo ustrezno dopolnjena, ko bodo bolj znani parametri o določitvi proračunov v bodoče.

* Obrazložitve bilanc proračuna,
* Kadrovski načrt občinske uprave,
* Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine,
* Načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

1/ V prvem delu gradiva predloga proračuna je odlok z obrazložitvijo in tabele proračuna:

* Splošni del po ekonomski klasifikaciji (kontih),
* Posebni del po institucionalnih uporabnikih,
* Načrt razvojnih programov po institucionalnih uporabnikih

V tabelaričnem delu splošnega in posebnega dela proračuna so prikazani naslednji numerični stolpci:

* 1. kolona: Realizacija proračuna 2018
* 2. kolona: Sprejeti proračun 2019
* 3. kolona: Veljavni proračun 2019
* 4. kolona: Predlog proračuna 2020-1
* 5. kolona: Predlog proračuna 2020-2
* 6. Kolona: Razlika med predlogoma proračuna 2020
* IND predloga proračuna 2020-2/veljavni proračun 2019
* IND predloga proračuna 2020-2/predlog proračuna 2020-1

2/ V drugem delu gradiva predloga proračuna so obrazložitve tabel iz prvega dela.

V skladu z Zakonom o javnih financah sestavljajo splošni del proračuna tri bilance po ekonomski klasifikaciji:

* Bilanca prihodkov in odhodkov
* Račun finančnih terjatev in naložb ter
* Račun financiranja

V posebnem delu proračuna so finančni načrti proračunskih uporabnikov po institucionalni, programski in ekonomski klasifikaciji (odhodki splošnega dela). Pri obrazložitvah pa je izpis obrazložitev po proračunskih uporabnikih, področjih programov, glavnih programov in podprogramov in po proračunskih postavkah.

**TEMELJNI CILJI PRORAČUNA OBČINE ROGAŠOVCI ZA LETO 2020**

Občina bo v letu 2020 s predloženim proračunom občanom in različnim družbenim skupinam zagotovila:

* sredstva za zagotavljanje zakonskih socialnih in drugih pravic kot doslej (pomoč na domu, subvencije, domsko varstvo, družinski pomočniki, zdravstveno zavarovanje občanov brez prejemkov…),
* sredstva javnim zavodom za nemoteno delovanje in za nujno investicijsko vzdrževanje,
* nevladnim organizacijam financiranje na doseženem standardu,
* sredstva za kmetijstvo,
* sredstva za podjetništvo s poudarkom na zagotavljanju sredstev začetne investicije ter investicije v razširjanje dejavnosti in razvoj,
* sredstva za izvajanje aktivne politike zaposlovanja (za javna dela, predvidoma za 8 oseb),
* sredstva za vsakega novorojenca,
* pomoč mladim družinam in mladim pri reševanju prvega stanovanjskega problema,
* drugo.

Največji projekt, ki ga ima Občina Rogašovci v proračunu za leto 2020 je vsekakor **Nadgradnja vodovoda sistema B,** ki zajema območje 12 občin in sicer Občina Rogašovci (kot nosilna občina), Občina Beltinci, Občina Cankova, Občina Gornji Petrovci, Občina Grad, Občina Hodoš, Občina Kuzma, Občina Moravske Toplice, Mestna občina Murska Sobota, Občina Puconci, Občina Šalovci in Občina Tišina. Osnovni cilj projekta je izgradnja skupnega celovitega vodooskrbnega sistema in dolgoročna zagotovitev stabilne oskrbe prebivalstva z neoporečno pitno vodo. V okviru projekta je predvidena hidravlična izboljšava vodovodnega sistema B, ki zavzema povečanje dimenzij in pretočnosti cevovodov za dobavo potrebnih količin zdravstveno ustrezne pitne vode do uporabnikov. Del projekta so novogradnje in nadgradnje tako cevovodov kot objektov in opreme na vodovodnem sistemu. Pomemben del predstavlja tudi izgradnja vodarne, ki bo oskrbovanim prebivalcem zagotovila oskrbo z zdravstveno ustrezno pitno vodo ter znižala tveganje onesnaževanja z nitrati in/ali pesticidi, saj je vodovodni sistem B na območju, kjer se na vodovarstvenih območjih izvaja intenzivna kmetijska oz. poljedelska dejavnost.

Ocenjena vrednost celotnega projekta, ki bi se naj izvajal v letih 2019 – 2023 je razvidna iz Načrta razvojnih programov Občine Rogašovci 2020 - 2023 in znaša skupaj 33.975.595,00 EUR. V letu 2020 bi naj bil projekt po novih izračunih realiziran v skupni višini 12.566.377,00 EUR, od tega znaša lastni delež Občine Rogašovci 239.389,00 EUR (posebni del proračuna). V primeru, da bo še prišlo do sprememb vrednosti investicije, se bodo le te ustrezno korigirale.

Ob tem velja poudariti, da ima Občina Rogašovci, po navodilu Ministrstva za finance, v svojem proračunu za leto 2020 (splošnem in posebnem delu) prikazana le sredstva, ki se nanašajo na Občino Rogašovci, medtem ko Načrt razvojnih programov 2020-2023 (NRP) prikazuje sredstva celotnega projekta Nadgradnje vodovoda sistema B (vseh 12 občin).

V predlogu proračuna so tudi zagotovljena sredstva za **izgradnjo pločnikov oz. hodnika za pešce ob regionalni cesti R2-440/1296 Cankova-Kuzma, skozi naselja Ropoča, Pertoča in Večeslavci** v vrednosti 375.000,00 EUR. Sporazum o sofinanciranju z investitorjem Ministrstvo za infrastrukturo je bil podpisan že 23.2.2018, vendar pa, zaradi težav z odkupi zemljišč, do realizacije v letih 2018 in 2019 ni prišlo. Poleg samega hodnika za pešce je potrebno urediti tudi cestno razsvetljavo in avtobusna postajališča. V vsakem naselju se nahaja po eno avtobusno postajališče, ki pa ni ustrezno urejeno. Občina namerava v letu 2020 nabaviti tudi dve nadstrešnici za avtobusna postajališča v vsako od teh treh vasi.

Za ta namen se nameravajo koristiti predvidena razpoložljiva sredstva po 21. oz. 23. členu Zakona o financiranju občin v višini 208.797,00 EUR (4 % skupne primerne porabe občin kot nepovratna sredstva). Za ta projekt pa se predvideva tudi zadolžitev, ki izhaja iz 10. člena ZFO-1C. Občine se lahko za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev zadolžijo v višini 2 % skupne primerne porabe občin v obliki dodatnega zadolževanja v proračunu države. Zadolžitev se ne všteva v največji možni obseg zadolževanja občin (10. b člen ZFO-1).

Dodatno zadolžitev odobri ministrstvo, pristojno za gospodarski razvoj, za to zadolžitev ni treba pridobiti soglasja ministrstva po šestem odstavku 10. a člena ZFO-1. Po izračunih MGRT se lahko Občina Rogašovci v letu 2020 **zadolži do 104.399,00 EUR**, stopnja obrestne mere bo 0 %, doba odplačevanja pa 10 let. Najeta sredstva v letu 2020 se bodo začela vračati leta 2022 in to v dveh obrokih - meseca marca in v začetku septembra.

Občina bo tudi v letu 2020 nadaljevala z asfaltiranjem oz. preplastitvijo cest oz. **»Obnovo lokalnih cest in javnih poti v Občini Rogašovci v letu 2020«** v višini 187.000,00 EUR.

Če bo občina v letu 2020 pridobila nepovratna sredstva, se bo pristopilo k **izgradnji fekalne kanalizacije v romskem naselju Pertoča,** odpadne vode pa se bodo vodile na obstoječo čistilno napravo Pertoča. V načrtu je izvedba skupno cca 1.115 m gravitacijskega omrežja in cca 310 m tlačnih vodov ter dve prečrpališči. Izvedlo se bo približno 45 hišnih priključkov. Vrednost investicije je ocenjena na 382.200,00 EUR.

Za potrebe širitve lekarniške dejavnosti in referenčne ambulante zdravstvenega doma Murska Sobota, se je v letu 2019 pristopilo k **razširitvi prostorov na vzhodni strani zdravstvene postaje v Rogašovcih**. Večino gradbenih del je bilo opravljenih v letu 2019, dokončno pa v letu 2020.

Med ostalimi projekti omenimo **izgradnjo športno rekreacijskega centra Rogašovci**, za kar se v letu 2020 namenja 139.187,00 EUR. Na parcelah št. 690, 691 in 692 vse k.o. Sveti Jurij se bo v 1. fazi uredil prireditveni prostor, ki bo omogočal postavitev šotorov ob večjih prireditvah. Na ta prireditveni prostor pa se bo zarisalo igrišče za rokomet, odbojko, košarko in tenis.

Na parcelni št. 699/11 k.o. Sveti Jurij se namerava urediti street workout oz. **postavitev telovadnega sestava za ulično vadbo, zunanje fitnes naprave in motorična igrala**. Postavitev igral pa se predvideva tudi v romskem naselju Ropoča, Serdica in pri šoli v Pertoči.

V letu 2020 se nadaljuje s projektom **Kmečka hiša v Serdici**. Občina Rogašovci je v naselju Serdica za ta namen odkupila zemljišče in v letu 2019 začela z deli. Cimprana hiša v obliki črke L  bo služila kot etnografsko turistični objekt za prikaz življenja »nekoč« in opomnik na neke davne izgubljene čase. Kmečka hiša bo po izgradnji tudi del»Učne poti Ledava«. V letu 2020 se bo objekt dokončal (pokrivanje strehe s slamo, ureditev stropa, konstrukcija in obojestransko zapiranje sten, zidanje in pleskanje sten, izgradnja krušne peči z dimnikom, dobava in montaža oken in vrat, ureditev podkonstrukcije pohodnega lesenega poda). Za ta namen so v proračunu zagotovljena sredstva v višini 54.585,00 EUR.

Nadaljuje se tudi s projektom **Ureditev Dajčevega mlina**. Vzpostavljen bo »živi« muzej (prikaz nekdanjega načina mletja pšenice, koruze, itd.). Prav tako bo v njem prostor namenjen mletju žit s pomočjo mlina na kamen. V letu 2020 so predvidena še sanacijska dela in nabava mlina na kamen. Vrednost del je ocenjena na 18.000,00 EUR.

V predlogu po opravljeni javni razpravi se zagotavljajo tudi sredstva za namen ureditve javne razsvetljave v romskem naselju Serdica v višini 7.700,00 EUR.

V proračunu se zagotavljajo tudi sredstva v višini 35.000,00 EUR za ohranjanje in spodbujanje razvoja **kmetijstva** in podeželja ter 20.000,00 EUR zaspodbujanje razvoja malega **gospodarstva.** Nepovratna sredstva se bodo upravičencem dodeljevala na podlagi javnega razpisa.

Občina nadaljuje s sofinanciranjem investicij Gasilske zveze Rogašovci in prostovoljnih gasilskih društev, za kar ima v letu 2020 namenjenih skupaj 63.661,00 EUR.

Za sofinanciranje športnih programov in za investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov namenja občina v letu 2020 skupaj 49.000,00 EUR.

Občina bo tudi v letu 2020 nadaljevala s sofinanciranjem izgradnje malih čistilnih naprav za gospodinjstva, kjer ni oz. ne bo možna priključitev na javno kanalizacijsko omrežje. V ta namen se predlaga 7.500,00 EUR.

V načrtu je še izdelava projektne dokumentacije za izgradnjo kanalizacije Romi Ropoča, dokončanje občinskega prostorskega načrta (OPN) in občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje Serdica in Pertoča.

Predvideva se nakup in prodaja kmetijskega in stavbnega zemljišča – podrobneje opredeljeno v predlogu letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine Rogašovci.

Tudi v letu 2020 se nadaljuje s sofinanciranjem obnove cerkve »Marija Snežna« v Fikšincih.

Podrobnejši globalni in letni cilji, ki sledijo globalnim ciljem občine kot celote, so opredeljeni po posameznih programskih področjih, ki jih bo izvajala lokalna skupnost v letu 2020.

**REKAPITULACIJA BILANC PRORAČUNA OBČINE ROGAŠOVCI ZA LETO 2020**

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da se načrtuje, da bo občina v letu 2020 zbrala 6.689.148,50 EUR prihodkov, hkrati pa se načrtuje tudi prenos neporabljenih sredstev iz leta 2019 v ocenjeni višini 800.000,00 EUR.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Predlog proračuna2020-1  | Predlog proračuna2020-2 | Indeks 2020-2/2020-1 |
| PRIHODKI |  |  |  |
| A. Bilanca prihodkov in odhodkov | 5.735.531,78 | 5.784.749,50 | 100,86 |
| B. Račun finančnih terjatev in naložb | 0 | 0 | 0 |
| C. Račun financiranja | 104.004,00 | 104.399,00 | 100,38 |
|  Sredstva na računih iz preteklih let | 800.000,00 | 800.000,00 | 100,00 |
| **SKUPAJ (s sr. iz pret.let)** | **6.639.535,78** | **6.689.148,50** | **100,75** |
| ODHODKI |  |  |  |
| A. Bilanca prihodkov in odhodkov | 6.615.107,68 | 6.664.720,40 | 100,75 |
| B. Račun finančnih terjatev in naložb | 0 | 0 | 0 |
| C. Račun financiranja | 24.428,10 | 24.428,10 | 100,00 |
| **SKUPAJ**  | **6.639.535,78** | **6.689.148,50** | **100,75** |

Odhodki proračuna za leto 2020 so načrtovani v skladu z razpoložljivimi prihodki, razlika med prihodki in odhodki, računom finančnih terjatev in naložb ter računom financiranja v višini 800.000,00 EUR pa predstavlja oceno neporabljenih sredstev iz preteklih let. Iz tabele je razvidno, da je proračun uravnotežen.

Občina bo s prenesenimi sredstvi iz leta 2019 imela razpoložljivih 6.689.148,50 EUR. S temi sredstvi bo občina zagotovila financiranje nalog, ki jih mora izvajati, prav tako pa bo zagotovila ustrezni lastni delež za financiranje projektov, ki jih je vključila v proračun.

**PREDLAGANI RAZREZ PRORAČUNSKIH ODHODKOV VSEH TREH BILANC PRORAČUNA ZA LETO 2020 PO POSAMEZNIH PROGRAMSKIH PODROČJIH**

Iz tabele v nadaljevanju je razvidno, da bo občina v letu 2020 skupaj (za tekoče in investicijske namene) največ sredstev in sicer 42,71 % prostorskemu planiranju in stanovanjsko komunalni dejavnosti ( področje 16), 13,14 % bo namenila prometu, prometni infrastrukturi in komunikacijam (področje 13) in izobraževanju (področje 19 – 10,29 %). Odhodki po programski klasifikaciji se po strukturi letno spreminjajo predvsem zaradi različnih vrednosti investicijskih projektov po posameznih letih.

**Zbirna tabela odhodkov bilanc po programskih področjih za leto 2020**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Prog.klas.(PK) | Opis – področja, glavni programi in podprogrami | Proračun 2020-2 | Delež |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **01** | **POLITIČNI SISTEM** | **60.638,00** | **0,91** |
| 0101 | Politični sistem | 60.638,00 |   |
| 01019001 | Dejavnost občinskega sveta | 26.943,00 |   |
| 01019002 | Izvedba in nadzor volitev in referendumov | 0,00 |   |
| 01019003 | Dejavnost župana in podžupanov | 33.695,00 |   |
| **02** | **EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA** | **21.620,00** | **0,32** |
| 0202 | Urejanje na področju fiskalne politike | 17.120,00 |   |
| 02029001 | Urejanje na področju fiskalne politike | 17.120,00 |   |
| 0203 | Fiskalni nadzor | 4.500,00 |   |
| 02039001 | Dejavnost nadzornega odbora | 4.500,00 |   |
| **04** | **SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE** | **112.595,00** | **1,68** |
| 0401 | Kadrovska uprava | 1.200,00 |   |
| 04019001 | Vodenje kadrovskih zadev | 1.200,00 |   |
| 0403 | Druge skupne administrativne službe | 111.395,00 |   |
| 04039001 | Obveščanje domače in tuje javnosti | 6.000,00 |   |
| 04039002 | Izvedba protokolarnih dogodkov | 24.600,00 |   |
| 04039003 | Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem | 80.795,00 |   |
| **06** | **LOKALNA SAMOUPRAVA** | **532.028,00** | **7,95** |
| 0601 | Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni | 5.311,00 |   |
| 06019002 | Nacionalno združenje lokalnih skupnosti | 500,00 |   |
| 06019003 | Povezovanje lokalnih skupnosti | 4.811,00 |   |
| 0602 | Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin | 6.300,00 |   |
| 06029001 | Delovanje ožjih delov občin | 6.300,00 |   |
| 0603 | Dejavnost občinske uprave | 520.417,00 |   |
| 06039001 | Administracija občinske uprave | 475.327,00 |   |
| 06039002 | Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav | 45.090,00 |   |
| **07** | **OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH** | **63.661,00** | **0,95** |
| 0703 | Civilna zaščita in protipožarna varnost | 63.661,00 |   |
| 07039001 | Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč | 1.800,00 |   |
| 07039002 | Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč | 61.861,00 |   |
| **08** | **NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST** | **1.290,00** | **0,02** |
| 0802 | Policijska in kriminalistična dejavnost | 1.290,00 |   |
| 08029001 | Prometna varnost | 1.290,00 |   |
| **10** | **TRG DELA IN DELOVNI POGOJI** | **48.363,00** | **0,72** |
| 1003 | Aktivna politika zaposlovanja | 48.363,00 |   |
| 10039001 | Povečanje zaposljivosti | 48.363,00 |   |
| **11** | **KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO** | **130.235,00** | **1,95** |
| 1102 | Program reforme kmetijstva in živilstva | 115.005,00 |   |
| 11029001 | Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu | 40.300,00 |   |
| 11029002 | Razvoj in prilagajanje podeželskih območij | 74.585,00 |   |
| 11029003 | Zemljiške operacije | 120,00 |   |
| 1103 | Splošne storitve v kmetijstvu | 5.310,00 |   |
| 11039002 | Zdravstveno varstvo rastlin in živali | 5.310,00 |   |
| 1104 | Gozdarstvo | 9.920,00 |   |
| 11049001 | Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest | 9.920,00 |   |
| **12** | **PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN** | **6.100,00** | **0,09** |
| 1206 | Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije | 6.100,00 |   |
| 12069001 | Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije | 6.100,00 |   |
| **13** | **PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE** | **879.016,00** | **13,14** |
| 1302 | Cestni promet in infrastruktura | 877.616,00 |   |
| 13029001 | Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest | 188.500,00 |   |
| 13029002 | Investicijsko vzdrž. in gradnja občinskih cest | 232.566,00 |   |
| 13029003 | Urejanje cestnega prometa | 55.400,00 |   |
| 13029004 | Cestna razsvetljava | 26.150,00 |   |
| 13029006 | Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest | 375.000,00 |   |
| 1306 | Telekomunikacije in pošta | 1.400,00 |   |
| 13069001 | Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje | 1.400,00 |   |
| **14** | **GOSPODARSTVO** | **32.042,00** | **0,48** |
| 1402 | Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti | 20.000,00 |   |
| 14029001 | Spodbujanje razvoja malega gospodarstva | 20.000,00 |   |
| 1403 | Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva | 12.042,00 |   |
| 14039001 | Promocija občine | 3.000,00 |   |
| 14039002 | Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva | 9.042,00 |   |
| **15** | **VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE** | **499.835,00** | **7,47** |
| 1502 | Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor | 488.305,00 |   |
| 15029001 | Zbiranje in ravnanje z odpadki | 16.805,00 |   |
| 15029002 | Ravnanje z odpadno vodo | 471.000,00 |   |
| 15029003 | Izboljšanje stanja okolja | 500,00 |   |
| 1504 | Upravljanje in nadzor vodnih virov | 11.530,00 |   |
| 15049001 | Načrtovanje, varstvo in urejanje voda | 11.530,00 |   |
| **16** | **PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST** | **2.856.615,00** | **42,71** |
| 1602 | Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija | 56.654,00 |   |
| 16029001 | Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc | 37.554,00 |   |
| 16029003 | Prostorsko načrtovanje | 19.100,00 |   |
| 1603 | Komunalna dejavnost | 2.745.041,00 |   |
| 16039001 | Oskrba z vodo | 2.672.191,00 |   |
| 16039002 | Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost | 50.210,00 |   |
| 16039003 | Objekti za rekreacijo | 14.910,00 |   |
| 16039004 | Praznično urejanje naselij | 7.730,00 |   |
| 1605 | Spodbujanje stanovanjske gradnje | 17.820,00 |   |
| 16059003 | Drugi programi na stanovanjskem področju | 17.820,00 |   |
| 1606 | Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna | 37.100,00 |   |
| 16069001 | Urejanje občinskih zemljišč | 5.330,00 |   |
| 16069002 | Nakup zemljišč | 31.770,00 |   |
| **17** | **ZDRAVSTVENO VARSTVO** | **103.100,00** | **1,54** |
| 1702 | Primarno zdravstvo | 11.000,00 |   |
| 17029001 | Dejavnost zdravstvenih domov | 11.000,00 |   |
| 1707 | Drugi programi na področju zdravstva | 92.100,00 |   |
| 17079001 | Nujno zdravstveno varstvo | 88.000,00 |   |
| 17079002 | Mrliško ogledna služba | 4.100,00 |   |
| **18** | **KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE** | **332.777,08** | **4,97** |
| 1802 | Ohranjanje kulturne dediščine | 10.000,00 |   |
| 18029001 | Nepremična kulturna dediščina | 10.000,00 |   |
| 1803 | Programi v kulturi | 82.931,25 |   |
| 18039001 | Knjižničarstvo in založništvo | 50.956,00 |   |
| 18039003 | Ljubiteljska kultura | 15.400,00 |   |
| 18039004 | Mediji in avdiovizualna kultura | 5.260,00 |   |
| 18039005 | Drugi programi v kulturi | 11.315,25 |   |
| 1804 | Podpora posebnim skupinam | 6.000,00 |   |
| 18049004 | Programi drugih posebnih skupin | 6.000,00 |   |
| 1805 | Šport in prostočasne aktivnosti | 233.845,83 |   |
| 18059001 | Programi športa | 233.845,83 |   |
| **19** | **IZOBRAŽEVANJE** | **687.901,00** | **10,28** |
| 1902 | Varstvo in vzgoja predšolskih otrok | 464.200,00 |   |
| 19029001 | Vrtci | 464.200,00 |   |
| 1903 | Primarno in sekundarno izobraževanje | 131.501,00 |   |
| 19039001 | Osnovno šolstvo | 121.459,00 |   |
| 19039002 | Glasbeno šolstvo | 9.142,00 |   |
| 19039003 | Splošno srednje in poklicno šolstvo | 900,00 |   |
| 1906 | Pomoči šolajočim | 92.200,00 |   |
| 19069001 | Pomoči v osnovnem šolstvu | 85.200,00 |   |
| 19069004 | Študijske pomoči | 7.000,00 |   |
| **20** | **SOCIALNO VARSTVO** | **262.084,32** | **3,92** |
| 2002 | Varstvo otrok in družine | 11.965,84 |   |
| 20029001 | Drugi programi v pomoč družini | 11.965,84 |   |
| 2004 | Izvajanje programov socialnega varstva | 250.118,48 |   |
| 20049001 | Centri za socialno delo | 700,00 |   |
| 20049002 | Socialno varstvo invalidov | 33.000,00 |   |
| 20049003 | Socialno varstvo starih | 190.000,00 |   |
| 20049004 | Socialno varstvo materialno ogroženih | 23.950,00 |   |
| 20049006 | Socialno varstvo drugih ranljivih skupin | 2.468,48 |   |
| **22** | **SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA** | **24.748,10** | **0,37** |
| 2201 | Servisiranje javnega dolga | 24.748,10 |   |
| 22019001 | Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje | 24.428,10 |   |
| 22019002 | Stroški financiranja in upravljanja z dolgom | 320,00 |   |
| **23** | **INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI** | **34.500,00** | **0,52** |
| 2302 | Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč | 9.500,00 |   |
| 23029001 | Rezerva občine | 5.000,00 |   |
| 23029002 | Posebni programi pomoči v primerih nesreč | 4.500,00 |   |
| 2303 | Splošna proračunska rezervacija | 25.000,00 |   |
| 23039001 | Splošna proračunska rezervacija | 25.000,00 |   |
|  | **Skupaj A. Bilanca odhodkov,** |   |   |
|   |  **B. Račun finančnih terjatev in naložb in** **C. Račun financiranja** | **6.689.148,50** | **100,00** |

**PREDLAGANI RAZREZ PRORAČUNSKIH ODHODKOV VSEH TREH BILANC PRORAČUNA ZA LETO 2020 PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI**

**Zbirna tabela odhodkov bilanc po funkcionalni klasifikaciji za leto 2020**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| FK | Opis | Proračun 2020-2 | Delež |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **01** | **JAVNA UPRAVA** | **813.729,10** | **12,16** |
| 0111 | Dejavnosti izvršilnih in zakonodajnih organov | 535.965,00 |   |
| 0112 | Dejavnosti s področja finančnih in fiskalnih zadev | 21.620,00 |   |
| 0131 | Splošne kadrovske zadeve | 1.200,00 |   |
| 0133 | Druge splošne zadeve in storitve | 187.585,00 |   |
| 0160 | Druge dejavnosti javne uprave | 36.311,00 |   |
| 0171 | Servisiranje javnega dolga države | 24.748,10 |   |
| 0180 | Splošni transferi med javnofinančnimi institucijami na različnih ravneh države | 6.300,00 |   |
| **02** | **OBRAMBA** | **1.800,00** | **0,03** |
| 0220 | Civilna zaščita | 1.800,00 |   |
| **03** | **JAVNI RED IN VARNOST** | **63.151,00** | **0,94** |
| 0310 | Policija | 1.290,00 |   |
| 0320 | Protipožarna varnost | 61.861,00 |   |
| **04** | **GOSPODARSKE DEJAVNOSTI** | **1.142.456,00** | **17,08** |
| 0411 | Dejavnosti s področja splošnih gospodarskih in trgovinskih zadev | 23.000,00 |   |
| 0412 | Dejavnosti s področja splošnih zadev, povezanih z delom in zaposlovanjem | 48.363,00 |   |
| 0421 | Kmetijstvo | 120.315,00 |   |
| 0422 | Gozdarstvo | 9.920,00 |   |
| 0436 | Pridobivanje in distribucija druge energije | 6.100,00 |   |
| 0451 | Cestni promet | 851.466,00 |   |
| 0460 | Komunikacije | 1.400,00 |   |
| 0473 | Turizem | 9.042,00 |   |
| 0490 | Druge dejavnosti s področja gospodarskih zadev | 72.850,00 |   |
| **05** | **VARSTVO OKOLJA** | **488.305,00** | **7,30** |
| 0510 | Zbiranje in ravnanje z odpadki | 16.805,00 |   |
| 0520 | Ravnanje z odpadno vodo | 471.000,00 |   |
| 0530 | Zmanjševanje onesnaževanja | 500,00 |   |
| **06** | **STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ** | **2.784.345,00** | **41,62** |
| 0610 | Stanovanjska dejavnost | 17.820,00 |   |
| 0620 | Dejavnosti na področju prostorskega načrtovanja in razvoja | 56.654,00 |   |
| 0630 | Oskrba z vodo | 2.683.721,00 |   |
| 0640 | Cestna razsvetljava | 26.150,00 |   |
| **07** | **ZDRAVSTVO** | **103.100,00** | **1,54** |
| 0721 | Splošne zdravstvene storitve | 103.100,00 |   |
| **08** | **REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOST DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, ZDRUŽENJ, DRUŠTEV IN DRUGIH INS** | **335.245,56** | **5,01** |
| 0810 | Dejavnosti na področju športa in rekreacije | 233.845,83 |   |
| 0820 | Kulturne dejavnosti | 87.671,25 |   |
| 0830 | Dejavnosti radia in televizije ter založništva | 5.260,00 |   |
| 0840 | Dejavnosti neprofitnih organizacij, društev, združenj in drugih institucij | 8.468,48 |   |
| **09** | **IZOBRAŽEVANJE** | **687.901,00** | **10,28** |
| 0911 | Predšolska vzgoja | 464.200,00 |   |
| 0912 | Osnovnošolsko izobraževanje | 130.601,00 |   |
| 0923 | Srednje splošno izobraževanje | 900,00 |   |
| 0960 | Podporne storitve pri izobraževanju | 92.200,00 |   |
| **10** | **SOCIALNA VARNOST** | **269.115,84** | **4,02** |
| 1012 | Varstvo invalidnih oseb | 33.000,00 |   |
| 1040 | Varstvo otrok in družine | 11.965,84 |   |
| 1070 | Zagotavljanje socialne varnosti socialno ogroženih in socialno izključenih kategorij prebivalstva | 213.950,00 |   |
| 1090 | Druge dejavnosti na področju socialne varnosti | 10.200,00 |   |
|  | **Skupaj po funkcionalni klasifikaciji** | **6.689.148,50** | **100,00** |

1. Odgovarja na vprašanje, **kaj** vplačujemo oz. **kaj** plačujemo oz. terjamo, posojamo ali dobimo vrnjeno v proračun ter **kaj**, s kakšnimi tokovi uravnavamo dolg občine oz. kako financiramo proračunski primanjkljaj. [↑](#footnote-ref-1)
2. Bilanca prihodkov je temeljni prikaz fiskalne sposobnosti občine glede obsega prihodkov proračuna in bilanca odhodkov je prikaz posameznih vrst proračunske porabe. [↑](#footnote-ref-2)
3. Na strani prejemkov pa so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaja prihodkov, pač pa so to sredstva od prodaje kapitalskih deležev. [↑](#footnote-ref-3)
4. V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačila dolgov, povezanih s servisiranjem dolga države oz. financiranjem proračunskega deficita. V računu financiranja se kot saldo izkazujejo tudi spremembe stanja denarnih sredstev na računih med proračunskim letom. [↑](#footnote-ref-4)
5. Kot to določa Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna se s finančnimi načrti opredeli, **kdo** je izvajalec posamezne vrste proračunske porabe (institucionalna klasifikacija), **za kaj** se porablja denar davkoplačevalcev (funkcionalna in programska klasifikacija) in **kaj** se plačuje iz posamezne proračunske postavke-konta. [↑](#footnote-ref-5)