

OBČINA ROGAŠOVCI



**PREDLOG PRORAČUNA
OBČINE ROGAŠOVCI
za leto 2022**

**Edvard MIHALIČ
ŽUPAN**

November 2020

UVOD

Na osnovi določil 17. člena Statuta Občine Rogašovci (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 29/2018) se v obravnavo Občinskemu svetu Občine Rogašovci poleg predloga Odloka o proračunu Občine Rogašovci za leto 2021 posreduje še predlog Odloka o proračunu Občine Rogašovci za leto 2022 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 10. in 13. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18; v nadaljevanju: ZJF).

Določbe 13. a člena ZJF namreč omogočajo pripravo in sprejetje proračuna za dve leti, vendar lahko župan predloži občinskemu svetu skupaj s predlogom proračuna za naslednje proračunsko leto tudi predlog proračuna za leto, ki temu sledi, le znotraj mandatnega obdobja, za katero je bil občinski svet izvoljen. Na podlagi 56. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/2020; v nadaljevanju: ZIPRS2122) pa lahko župan, ne glede na 13. a člen ZJF, predloži občinskemu svetu skupaj s predlogom proračuna za naslednje proračunsko leto tudi predlog proračuna za leto, ki temu sledi, tudi zunaj mandatnega obdobja, za katero je bil občinski svet izvoljen.

V primeru sprejemanja proračuna za dve leti občinski svet sprejme dva proračuna, za vsako leto posebej. Priprava proračunov za dve leti omogoča dolgoročneje planiranje, kar je zlasti pomembno pri načrtovanju razvojnih nalog (investicij), ki jih ni mogoče realizirati v enem proračunskem letu. Le-te se tudi načrtujejo v načrtu razvojnih programov, ki je sestavni del občinskega proračuna in ki se pripravlja za obdobje štirih let. S sprejetjem dvoletnega proračuna se bo lahko prekinil tudi dosednji pogost način začasnega financiranja proračunskih potreb v prvih mesecih proračunskega leta, ko proračun še ni sprejet.

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 določeno koledarsko 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.

PRAVNE PODLAGE ZA SESTAVO PRORAČUNA

Pri pripravi predloga občinskega proračuna in finančnih načrtov neposrednih in posrednih uporabnikov občine so upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr. 101/13, 55/15-ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18; v nadaljevanju: ZJF),
- Zakon o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15: v nadaljevanju: ZFisP),
- Uredbo o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 44/07), ki se na podlagi 45. člena Uredbe o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna (Uradni list RS, št. 54/10 in 35/18) uporablja za pripravo proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti,
- Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Uradni list RS, št. 43/00),
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05-popr., 138/06 in 108/08),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00).

Pri pripravi proračuna je upoštevan tudi podzakonski predpis Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE; 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, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16 75/17, 82/18 in 79/19).

V delu proračuna, ki se nanaša na pripravo načrta razvojnih programov, pa se upoštevata:

- Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Uradni list RS, št. 60/06, 54/10 in 27/16; v nadaljevanju: UEM),
- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Uradni list RS, št. 37/04; v nadaljevanju: ZSDrP).

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

IZHODIŠČA IN PREDPOSTAVKE, NA KATERIH JE TEMELJILA PRIPRAVA PREDLOGA PRORAČUNA ZA LETO 2022

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 dne 8. 10. 2020 posredovalo občinam predhodne podatke o višini primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za leti 2021 in 2022 *ter Priročnik za pripravo proračunov za leti 2021 in 2022*.

Izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leti 2021 in 2022 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.

Podlaga za pripravo občinskih proračunov je *Poletna napoved gospodarskih gibanj 2020*, z dne 24. 6. 2020, Urada Republike Slovenije za makroekonomske analize in razvoj (UMAR). Publikacija je dosegljiva na spletni povezavi:

https://www.umar.gov.si/fileadmin/user_upload/napovedi/vmesna/poletna_2020/slovenska/Poletna_napoved_2020.pdf

Na določitev mase sredstev za stroške dela vplivajo, poleg zakonov in kolektivnih pogodb, ki so dogovorjeni med socialnimi partnerji in opredeljujejo višino pravic zaposlenih v javnem sektorju, še zakonski predpisi, ki urejajo plače in druge stroške dela v javnem sektorju. Tako morajo tudi občine pri načrtovanju potrebnih sredstev za stroške dela (sredstev za plače in druge izdatke ter prispevke delodajalca za socialno varnost) za leto 2022 upoštevati učinke vseh obveznosti, ki izhajajo iz zakonov ali kolektivnih pogodb. V povprečju bo v letu 2022 potrebna masa sredstev za izplačilo plač in drugih izdatkov zaposlenim nekoliko višja od sredstev za tovrstne izdatke v letu 2020. Razlog je predvsem v dogovoru o prenehanju veljavnosti ukrepa na področju delovne uspešnosti, kar ureja Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19). Ukrej je prenehal veljati s 1. 7. 2020, zato se od tega datuma dalje spet izplačuje redna delovna uspešnost, prenehajo veljati pa tudi omejitve pri delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela tako na individualni ravni kot tudi na ravni skupnega obsega sredstev pri posameznem proračunskem uporabniku, ki se lahko porabi za ta namen. Deloma pa na rast vpliva tudi Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 92/15 in 83/18), in sicer pri doplačilih do minimalne plače in pri višini regresa za letni dopust. Navedene obveznosti morajo biti ustrezno načrtovane tako za stroške dela zaposlenih pri neposrednem uporabniku kot tudi v okviru tekočih transferov za zaposlene pri posrednih uporabnikih. Za zagotavljanje izpolnjevanja ciljev na področju fiskalne politike ter gospodarnega ravnanja pri porabi javnofinančnih sredstev je, poleg dogovorjenih in veljavnih obveznosti, treba načrtovati tudi preišljeno in smotrno kadrovske politiko.

Za pripravo občinskih proračunov so potrebni tudi podatki o dohodnini in finančni izravnavi, ki ju je potrebno izračunati na podlagi Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUFJO, 71/17, 21/18 – popr. in 80/20 – ZIUOOPE); v nadaljevanju: ZFO-1).

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: $0,61 + 0,13 * C_i$ /dolžina cest na prebivalca/ + $0,06 * P_i$ /površina občine na prebivalca/ + $0,16 * M_i$ /mlajši od 15 let/ + $0,04 * S_i$ /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 leti 2021 in 2022).

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. Povprečnina, ki je eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnine in finančne izravnave, se izračuna na podlagi Uredbe o metodologiji za izračun povprečnih stroškov za financiranje občinskih nalog (Uradni list RS, št. 19/18) in Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin (Uradni list RS, št. 48/17). **Povprečnina za leti 2021 in 2022 v višini 628,20 EUR** je določena v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (v nadaljevanju: ZIPRS2122)¹. O predhodnih podatkih o dohodnini in finančni izravnavi za leto 2021 je Ministrstvo za finance na podlagi 14. in 16. člena ZFO-1 občine obvestilo v oktobru 2020.

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

¹ ZIPRS2122 (Uradni list RS, št. 174/2020)

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 primerne 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 primerne obsega sredstev za financiranje primerne porabe za leto 2022:

PP =	3.181	x	628,20	x	1,194084	=	2.386.143 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 1.1.2020) 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 628,20 EUR) bo Občina Rogašovci v letu 2022 prejela iz naslova dohodnine sredstva v višini 2.296.255,00 EUR in finančne izravnave 89.888,00 EUR.

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Povprečnina/ prebivalca	554,50	548,70	536,00	536,00	522,00	522,00	533,50	551,00	573,50	623,96
Korekcijski faktor	1,134108	1,134108	1,134021	1,137905	1,143026	1,146762	1,150992	1,157845	1,167156	1,195526
Št. prebivalcev*	3.529	3.519	3.496	3.448	3.412	3.378	3.325	3.248	3.244	3.227

*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 del² – sestavljen iz treh bilanc po ekonomski klasifikaciji: Bilanca prihodkov in odhodkov³, Račun finančnih terjatev in naložb⁴ in Račun financiranja⁵ – dajejo odgovor na vprašanje – KAJ se izplačuje iz javnofinančnih sredstev,

- Posebni del⁶ – 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 2022-2025:

Načrt razvojnih programov 2022-2025 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 2022, 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),

² 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.

³ Bilanca prihodkov je temeljni prikaz fiskalne sposobnosti občine glede obsega prihodkov proračuna in bilanca odhodkov je prikaz posameznih vrst proračunske porabe.

⁴ Na strani prejemkov pa so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaja prihodkov, pač pa so to sredstva od prodaje kapitalskih deležev.

⁵ 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.

⁶ 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.

- 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: Ocena realizacije 2020 (Veljavni proračun 2020)
- 2. kolona: Predlog proračuna 2021-1
- 3. kolona: Predlog proračuna 2022-1
- IND predloga proračuna 2022/ocena realizacije 2020
- IND predloga proračuna 2022/predlog proračuna 2021

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 obrazložitvev po proračunskih uporabnikih, področjih programov, glavnih programov in podprogramov in po proračunskih postavkah.

TEMELJNI CILJI PRORAČUNA OBČINE ROGAŠOVCI ZA LETO 2022

Občina bo v letu 2022 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.

Tudi predlog proračuna Občine Rogašovci za leto 2022 je investicijsko naravnano.

Največji večletni projekt 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 ustrežno 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 2022 – 2025 je razvidna iz Načrta razvojnih programov Občine Rogašovci 2022 - 2025 in znaša skupaj 33.975.595,00 EUR. V letu 2022 bi naj bil projekt realiziran v skupni višini 12.317.511,00,00 EUR, od tega znaša lastni delež Občine Rogašovci 231.548,00 EUR (posebni del proračuna). V primeru, da bo prišlo do sprememb vrednosti investicije oz. če realizacija v letu 2021 ne bo takšna kot je načrtovano, se bodo vrednosti ustrezno korigirale.

Ob tem velja ponovno poudariti, da ima Občina Rogašovci, po navodilu Ministrstva za finance, v svojem proračunu tudi za leto 2022 (splošnem in posebnem delu) prikazana le sredstva, ki se nanašajo na Občino Rogašovci, medtem ko Načrt razvojnih programov 2022-2025 (NRP) prikazuje sredstva celotnega projekta Nadgradnje vodovoda sistema B (vseh 12 občin).

V letih 2022 in 2023 je predvidena izgradnja 2. faze projekta **Izgradnja športno rekreacijskega centra Rogašovci**. Dogradila se bo krožna atletska steza ter prostor za met krogle, izvedla se bo rekonstrukcija obstoječe steze za skok v daljino in troskok ter skok v višino s palico, uredil pa se bo tudi prostor za skok v višino. V letu 2022 je za ta namen predvidenih 253.750,00 EUR.

Za **obnovo in rekonstrukcijo lokalnih cest in javnih poti občina v letu 2022** namenja sredstva v višini 240.880,00 EUR.

Razen tega bi se naj v letu 2022 uredil **most čez Ledavo v Ropoči**. Ocenjena vrednost del znaša 161.100,00 EUR. Projekt predstavlja odstranitev dotrajanega mostu v celoti in izgradnjo novega mostu.

Za **ureditev parkirišča pri pokopališču v Sotini in ureditev pločnika**, ki bo služil kot povezovalna pot med predvidenim parkiriščem in pokopališčem, je v letu 2022 namenjenih 86.000,00 EUR. Na parkirišču je predvidenih 16 parkirnih mest.

Občina bi naj že v letu 2021 pristopila tudi k izgradnji objekta "**Skakalni center Pertoča**". Objekt je predviden kot športni center. Gradnja bo potekala v delu naselja Pertoča na območju, ki je namenjeno izgradnji športnih centrov.

Tako je v dveh proračunskih letih 2021-2022 predvidena izgradnja treh skakalnic, spremljajočih objektov kot npr. trenerska tribuna, sodniški stolp, javna razsvetljava za potrebe skakalnic, prostor za gledalce, dostopna pot in komunalna infrastruktura. Skupna vrednost del je ocenjena na 390.000,00 EUR. V letu 2022 je predvideno sofinanciranje Smučarske zveze Slovenije v višini 191.000,00 EUR.

Tako kot v preteklih letih, se v proračunu se zagotavljajo tudi sredstva za ohranjanje in spodbujanje razvoja **kmetijstva** in podeželja v višini 40.000,00 EUR ter za spodbujanje razvoja malega **gospodarstva** v višini 20.000,00 EUR. 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 2022 namenjenih skupaj 100.788,00 EUR.

Za sofinanciranje športnih programov in za investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov namenja občina tudi v letu 2022 skupaj 49.000,00 EUR.

Občina bo tudi v letu 2022 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.

S proračunom za leto 2022 se zagotavljajo tudi sredstva za izdelavo Občinskega podrobnega prostorskega načrta za EUP RP2 in RP3 Ropoča.

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 2022.

REKAPITULACIJA BILANC PRORAČUNA OBČINE ROGAŠOVCI ZA LETO 2022

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da se načrtuje, da bo občina v letu 2022 zbrala 5.734.925,00 EUR prihodkov.

	Predlog proračuna 2021	Predlog proračuna 2022	Indeks 2022/2021
PRIHODKI			
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	5.978.081,00	5.734.925,00	95,93
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0
C. Račun financiranja	111.673,00	604.580,00	541,38
Sredstva na računih iz preteklih let	800.000,00	0,00	0,00
SKUPAJ (s sr. iz pret.let)	6.889.754,00	6.339.505,00	92,01
ODHODKI			
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	6.865.325,90	6.315.076,90	91,99
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0
C. Račun financiranja	24.428,10	24.428,10	100,00
SKUPAJ	6.889.754,00	6.339.505,00	92,01

Odhodki proračuna za leto 2022 so načrtovani v skladu z razpoložljivimi prihodki in predvidenim zadolževanjem.

V letu 2022 se načrtuje brezobrestna zadolžitev v višini 54.580,00 EUR (najetje kredita pri državnem proračunu za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo - 23. člen ZFO-1). Za enkrat je s predlogom proračuna za leto 2022 predvidena tudi zadolžitev pri javnem skladu v višini 550.000,00 EUR. Občina se bo zadolžila le v primeru, če proračuna z rebalansom za leto 2022 ne bo mogoče uskladiti.

Višine neporabljenih sredstev iz preteklih let v tem času ni mogoče oceniti, zato jih tudi ni. Občina bo z zadolževanjem imela razpoložljivih 6.339.505,00 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. Iz tabele je razvidno, da je proračun uravnotežen.

PREDLAGANI RAZREZ PRORAČUNSKIH ODHODKOV VSEH TREH BILANC PRORAČUNA ZA LETO 2022 PO POSAMEZNIH PROGRAMSKIH PODROČJIH

Iz tabele v nadaljevanju je razvidno, da bo občina v letu 2022 skupaj (za tekoče in investicijske namene) največ sredstev in sicer 42,98 % prostorskemu planiranju in stanovanjsko komunalni dejavnosti (področje 16), 11,04 % bo namenila izobraževanju (področje 19), kulturi, športu in nevladnim organizacijam 10,79 % (področje 18) in prometu, prometni infrastrukturi in komunikacijam (področje 13) 10,45 %. 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 2022

PK	Opis	Proračun 2022	Delež
1	2	3	4
01	POLITIČNI SISTEM	86.988,00	1,37
0101	Politični sistem	86.988,00	
01019001	Dejavnost občinskega sveta	26.943,00	
01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	26.350,00	
01019003	Dejavnost župana in podžupanov	33.695,00	
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	21.619,62	0,34
0202	Urejanje na področju fiskalne politike	17.119,62	
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	17.119,62	
0203	Fiskalni nadzor	4.500,00	
02039001	Dejavnost nadzornega odbora	4.500,00	
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	66.750,00	1,05
0401	Kadrovska uprava	1.200,00	
04019001	Vodenje kadrovskih zadev	1.200,00	
0403	Druge skupne administrativne službe	65.550,00	
04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	6.000,00	
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	20.400,00	
04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	39.150,00	
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	550.564,00	8,68
0601	Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni	5.448,00	
06019002	Nacionalno združenje lokalnih skupnosti	500,00	
06019003	Povezovanje lokalnih skupnosti	4.948,00	
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	538.816,00	
06039001	Administracija občinske uprave	510.581,00	
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave	28.235,00	
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	141.238,00	2,23
0703	Civilna zaščita in protipožarna varnost	141.238,00	
07039001	Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	5.300,00	
07039002	Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	135.938,00	
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.290,00	0,02
0802	Policajska in kriminalistična dejavnost	1.290,00	
08029001	Prometna varnost	1.290,00	
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	49.681,00	0,78
1003	Aktivna politika zaposlovanja	49.681,00	

10039001	Povečanje zaposljivosti	49.681,00	
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	68.480,00	1,08
1102	Program reforme kmetijstva in živilstva	47.440,00	
11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	45.320,00	
11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	2.000,00	
11029003	Zemljiške operacije	120,00	
1103	Splošne storitve v kmetijstvu	5.310,00	
11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	5.310,00	
1104	Gozdarstvo	15.730,00	
11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	15.730,00	
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	0,00	0,00
1206	Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije	0,00	
12069001	Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	0,00	
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	662.480,00	10,45
1302	Cestni promet in infrastruktura	659.930,00	
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	195.000,00	
13029002	Investicijsko vzdrž. in gradnja občinskih cest	430.080,00	
13029003	Urejanje cestnega prometa	8.500,00	
13029004	Cestna razsvetljava	26.350,00	
13029006	Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest	0,00	
1306	Telekomunikacije in pošta	2.550,00	
13069001	Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje	2.550,00	
14	GOSPODARSTVO	32.042,00	0,51
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	144.948,00	2,29
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	133.418,00	
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	26.818,00	
15029002	Ravnanje z odpadno vodo	106.100,00	
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	2.725.012,80	42,98
1602	Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	33.850,00	
16029001	Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	14.100,00	
16029003	Prostorsko načrtovanje	19.750,00	
1603	Komunalna dejavnost	2.671.407,00	
16039001	Oskrba z vodo	2.548.657,00	
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	112.330,00	
16039003	Objekti za rekreacijo	4.090,00	
16039004	Praznično urejanje naselij	6.330,00	
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	1.935,80	
16069001	Urejanje občinskih zemljišč	1.935,80	
16069002	Nakup zemljišč	0,00	
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	94.100,00	1,48
1702	Primarno zdravstvo	0,00	
17029001	Dejavnost zdravstvenih domov	0,00	
1707	Drugi programi na področju zdravstva	94.100,00	

17079001	Nujno zdravstveno varstvo	90.000,00	
17079002	Mriško ogledna služba	4.100,00	
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	683.885,00	10,79
1802	Ohranjanje kulturne dediščine	0,00	
18029001	Nepremična kulturna dediščina	0,00	
1803	Programi v kulturi	77.635,00	
18039001	Knjižničarstvo in založništvo	48.545,00	
18039003	Ljubiteljska kultura	15.400,00	
18039004	Mediji in avdiovizualna kultura	5.260,00	
18039005	Drugi programi v kulturi	8.430,00	
1804	Podpora posebnim skupinam	6.000,00	
18049004	Programi drugih posebnih skupin	6.000,00	
1805	Šport in prostocasnne aktivnosti	600.250,00	
18059001	Programi športa	600.250,00	
19	IZOBRAŽEVANJE	706.402,00	11,14
1902	Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	463.800,00	
19029001	Vrtci	463.800,00	
1903	Primarno in sekundarno izobraževanje	131.902,00	
19039001	Osnovno šolstvo	122.110,00	
19039002	Glasbeno šolstvo	8.892,00	
19039003	Splošno srednje in poklicno šolstvo	900,00	
1906	Pomoči šolajočim	110.700,00	
19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	103.700,00	
19069004	Študijske pomoči	7.000,00	
20	SOCIALNO VARSTVO	240.096,48	3,79
2002	Varstvo otrok in družine	12.578,00	
20029001	Drugi programi v pomoč družini	12.578,00	
2004	Izvajanje programov socialnega varstva	227.518,48	
20049001	Centri za socialno delo	700,00	
20049002	Socialno varstvo invalidov	22.000,00	
20049003	Socialno varstvo starih	182.500,00	
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	20.850,00	
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	1.468,48	
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	24.428,10	0,39
2201	Servisiranje javnega dolga	24.428,10	
22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	24.428,10	
22019002	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	0,00	
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	39.500,00	0,62
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	30.000,00	
23039001	Splošna proračunska rezervacija	30.000,00	
	Skupaj A. Bilanca odhodkov, B. Račun finančnih terjatev in naložb in C. Račun financiranja	6.339.505,00	100,00

**PREDLAGANI RAZREZ PRORAČUNSKIH ODHODKOV VSEH TREH BILANC
PRORAČUNA ZA LETO 2021 PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI**

Zbirna tabela odhodkov bilanc po funkcionalni klasifikaciji za leto 2022

FK	Opis	Proračun 2022	Delež
1	2	3	4
01	JAVNA UPRAVA	782.285,52	12,34
0111	Dejavnosti izvršilnih in zakonodajnih organov	571.219,00	
0112	Dejavnosti s področja finančnih in fiskalnih zadev	21.619,62	
0131	Splošne kadrovske zadeve	1.200,00	
0133	Druge splošne zadeve in storitve	89.720,80	
0160	Druge dejavnosti javne uprave	67.798,00	
0171	Servisiranje javnega dolga države	24.428,10	
0180	Splošni transferi med javnofinančnimi institucijami na različnih ravneh države	6.300,00	
02	OBRAMBA	5.300,00	0,08
0220	Civilna zaščita	5.300,00	
03	JAVNI RED IN VARNOST	137.228,00	2,16
0310	Policija	1.290,00	
0320	Protipožarna varnost	135.938,00	
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	909.083,00	14,34
0411	Dejavnosti s področja splošnih gospodarskih in trgovinskih zadev	23.000,00	
0412	Dejavnosti s področja splošnih zadev, povezanih z delom in zaposlovanjem	49.681,00	
0421	Kmetijstvo	52.750,00	
0422	Gozdarstvo	15.730,00	
0436	Pridobivanje in distribucija druge energije	0,00	
0451	Cestni promet	633.580,00	
0460	Komunikacije	2.550,00	
0473	Turizem	9.042,00	
0490	Druge dejavnosti s področja gospodarskih zadev	122.750,00	
05	VARSTVO OKOLJA	133.418,00	2,10
0510	Zbiranje in ravnanje z odpadki	26.818,00	
0520	Ravnanje z odpadno vodo	106.100,00	
0530	Zmanjševanje onesnaževanja	500,00	
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	2.638.207,00	41,62
0610	Stanovanjska dejavnost	17.820,00	
0620	Dejavnosti na področju prostorskega načrtovanja in razvoja	33.850,00	
0630	Oskrba z vodo	2.560.187,00	
0640	Cestna razsvetjava	26.350,00	
07	ZDRAVSTVO	94.100,00	1,48
0721	Splošne zdravstvene storitve	94.100,00	
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOST DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, ZDRUŽENJ, DRUŠTEV IN DRUGIH INS	685.353,48	10,81
0810	Dejavnosti na področju športa in rekreacije	600.250,00	
0820	Kulturne dejavnosti	72.375,00	

0830	Dejavnosti radia in televizije ter založništva	5.260,00	
0840	Dejavnosti neprofitnih organizacij, društev, združenj in drugih institucij	7.468,48	
09	IZOBRAŽEVANJE	706.402,00	11,14
0911	Predšolska vzgoja	463.800,00	
0912	Osnovnošolsko izobraževanje	131.002,00	
0923	Srednje splošno izobraževanje	900,00	
0960	Podporne storitve pri izobraževanju	110.700,00	
10	SOCIALNA VARNOST	248.128,00	3,91
1012	Varstvo invalidnih oseb	22.000,00	
1040	Varstvo otrok in družine	12.578,00	
1070	Zagotavljanje socialne varnosti socialno ogroženih in socialno izključenih kategorij prebivalstva	203.350,00	
1090	Druge dejavnosti na področju socialne varnosti	10.200,00	
	Skupaj po funkcionalni klasifikaciji	6.339.505,00	100,00