



**OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA
PRORAČUNA OBČINE KOBILJE
ZA LETO 2019**

Kobilje, januar 2019

OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

UVOD

Proračun občine je akt, ki ga sprejme občinski svet kot najvišji organ v občini in predstavlja podlago za financiranje nalog, ki jih nalagajo ustava, zakoni in drugi predpisi. V proračunu so tako za posamezno proračunsko leto predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine.

Zaradi jasnega ločevanja pojmov: proračun, spremembe proračuna in rebalans proračuna, je potrebno le-te pojasniti

Na podlagi 3. člena ZJF

- je proračun akt občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za eno leto;
- so spremembe proračuna akt o spremembah in dopolnitvah občinskega proračuna, ki ga župan predloži občinskemu svetu pred začetkom leta, na katerega se sprejeti proračun nanaša;
- je rebalans proračuna akt občine o spremembi proračuna med letom.

Proračun se prejema v roku, ki omogoča uveljavitev s 1. januarjem leta, za katero se sprejema. Če proračun ni sprejet pred začetkom leta, na katero se nanaša, se financiranje funkcij in nalog občine začasno nadaljuje na podlagi proračuna za preteklo leto in za iste programe kot v preteklem letu (začasno financiranje). Občina Kobilje ima sprejeti sklep o začasnem financiranju za obdobje januar-marec 2019.

Zakon o javnih financah v 13. a členu omogoča občinam 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 občinski svet izvoljen.

GLOBALNA KVANTITATIVNA IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO PREDLOGA PRORAČUNA ZA LETO 2019

Meseca oktobra 2018 nam je Ministrstvo za finance posredovalo Proračunski priročnik za pripravo proračunov občin za leto 2019. V prilogi je posredovalo tudi globalne makroekonomske okvire razvoja Slovenije. Temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo občinskega proračuna so sestavni del navodila za pripravo občinskega proračuna. Pri pripravi proračuna smo upoštevali tudi realizacijo za preteklo leto.

Z dopisom št. 4101-3/2015/9 z dne 26.11.2018 pa je Ministrstvo za finance posredovalo občinam podatke o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2019.

Globalni makroekonomski okviri za leto 2019 (marec 2018) so naslednji:

- za leto 2018 je predvidena rast realnega bruto domačega proizvoda za 3,8%;
- predvidena rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju (v %) v letu 2019 3,1%;

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

- letna stopnja inflacije, v obdobju december na december predhodnega leta je za leto 2019 predvidena v višini 2,1%;
- povprečna letna rast cen naj bi bila 1,9%;
- ob tem naj bi bilo število prebivalcev v Sloveniji 2.058.734,
- število prebivalcev v občini Kobilje pa 583.

Način oblikovanja proračunov občin v R Sloveniji je predpisan. Za pomoč občinam pri sestavi proračunov Ministrstvo za finance vsako leto občinam posreduje podrobnejša navodila za sestavo občinskega proračuna in finančnih načrtov neposrednih uporabnikov skladno z določili ZJF in Zakona o računovodstvu ter njenih podzakonskih predpisov.

Navodila so izdana v **proračunskem priročniku za sestavo občinskega proračuna za leto 2019 – vir:**

http://www.mf.gov.si/si/delovna_podrocja/lokalne_skupnosti/priprava_proracunov_in_zakljucnih_racunov_obcinskih_proracunov/proracunski_prirocnik/proracunski_prirocnik_za_pripravo_proracunov_obcin_za_leto_2019_20/

Namen proračunskega priročnika je pomoč občinam pri sestavi proračunov, predvsem pa poenotenje proračunskih aktov. Z namenom poenotenja in primerljivosti izdatkov občinskih proračunov, je minister za finance izdal **Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov**, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. **57/05, 88/05 – popr., 138/06 in 108/08**. Na podlagi tega pravilnika se je v letu 2006 programska klasifikacija prvič uporabila pri pripravi občinskih proračunov in finančnih načrtov neposrednih uporabnikov za leto 2006. Oblika in vsebina proračuna je tako predpisana in poenotena za vse slovenske občine, s čimer je zagotovljena primerljivost med občinskimi proračuni in tudi z državnim proračunom.

Planiranje sredstev za plače v letu 2019

Skladno z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju, Kolektivno pogodbo za javni sektor in kolektivnimi pogodbami dejavnosti/poklicev in sklenjenimi aneksi h kolektivni pogodbi, Zakona o interventnih ukrepih, se bodo izvajali obračuni plač v občinski upravi.

Novembrski dogovor, vsem zaposlenim v javnem sektorju, uvrščenim do 26. plačnega razreda, prinaša en plačni razred oziroma štiri odstotke višje plače že s 1. januarjem 2019. En plačni razred bodo prejeli tudi tisti do 26. plačnega razreda, ki so jim anomalije odpravljali že lani. Delavci do 17.razreda so bili do 18. decembra 2018 upravičeni do 208 evrov bruto poročuna za regres za letni dopust. Zaposleni nad 26. plačnim razredom bodo upravičeni do dviga plače v višini dveh plačnih razredov, pri čemer bodo do drugega plačnega razreda upravičeni novembra 2019.

Tako smo pri načrtovanju sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevkov delodajalca za socialno varnost upoštevali sprejeti dogovor med ministrstvom in sindikati. Višina regresa za letni dopust za l. 2019 v tem trenutku še ni znana, zato se načrtuje v enaki višini kot v letu 2018.

Vsa ostala izplačila in nadomestila zaposlenim se načrtujejo v enaki višini, kot v lanskem letu. Omenjeni sporazumi pri določitvi plač se nanašajo tudi na zaposlene v vrtcu, ki je posredni uporabnik proračuna občine Kobilje.

Če se bodo pojavile bistvene spremembe zakonodaje med letom, bomo v proračunu občine proti prilagajali in usklajevali zneske.

Pravne podlage:

Področje javnih financ, računovodstva, javnih naročil in nadzora državnih pomoči urejajo številni predpisi. Pri sestavi proračuna je potrebno v glavnem upoštevati naslednje zakone, predpise in podzakonske akte:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617);
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 32/06 – uradno prečiščeno besedilo, 123/06 – ZFO-1 in 57/08 – ZFO-1A);
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 44/07 in 54/10);
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO in 76/16 – odl. US)
- 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);
- 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 in 84/16);
- Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Uradni list RS, št. 60/06, 54/10 in 27/16);
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradni prečiščeno besedilo; 65/08, 69/08-ZTFI, 69/08-ZZavar-E in 40/12-ZUJF);
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 86/10, 75/12, 47/13 – ZDU-1G, 50/14, 90/14 – ZDU-1I, 14/15 – ZUUJFO in 76/15);
- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 34/11, 42/12, 24/13, 10/14 in 58/16);
- Proračunski priročnik za sestavo občinskih proračunov za leto 2019.

Pri pripravi proračuna se upoštevajo klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov. Klasifikacije proračuna prikazujejo prejemke in izdatke občinskega proračuna po naslednjih klasifikacijah:

- Institucionalni
- Ekonomski
- Programski in
- Funkcionalni (COFOG)

Dokumenti, ki so sestavni del obravnave proračuna so:

- tabelarni del splošnega dela proračuna,
- obrazložitev splošnega dela,
- tabelarni del posebnega dela proračuna z obrazložitvijo,
- tabelarni del proračuna po funkcionalni klasifikaciji,
- načrt razvojnih programov 2019-2022,
- odlok o proračunu občine za leto 2019 in

- kadrovski načrt

PRIMERNA PORABA OBČINE

Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi dolžine lokalnih cest in javnih poti v občini, površine občine, deleža prebivalcev, mlajših od 15 let in deleža prebivalcev, starejših od 65 let v občini, števila prebivalcev občine in povprečnine. 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. 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 eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnine in finančne izravnave, je izračunana 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).

Povprečnina predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog.

O predhodnih oz. končnih podatkih o dohodnini in finančni izravnavi za leti 2018 in 2019 Ministrstvo za finance na podlagi 14. in 16. člena ZFO-1 obvesti občine v zakonsko določenih rokih.

Na podlagi predloga Zakona o spremembah in dopolnitvah zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019-A je povprečnina občin za leto 2019 določena v višini **573,50 EUR**. V 55. členu ZIPRS1718 je določeno, da občinam, pri katerih prihodki od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. člena ZFO-1, presegajo primerno porabo, ti prihodki pripadajo samo do višine primerne porabe.

Število prebivalcev se upošteva po podatkih Statističnega urada RS. Zajemajo se državljani RS s stalnim prebivališčem v RS in tujci z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje v RS. Upoštevani so podatki na dan 1. januarja 2018.

Za občino Kobilje je bilo pri izračunu primerne porabe upoštevanih **583 prebivalcev**.

Izračun koeficientov Pi in Ci zajema površino posamezne občine v km² in dolžino lokalnih cest in javnih poti v posamezni občini. Na podlagi teh podatkov in podatkov o številu prebivalcev sta izračunana koeficienta Pi (razmerje med površino posamezne občine na prebivalca in površina celotne države na prebivalca) in Ci (razmerje med dolžino lokalnih cest in javnih poti na prebivalca v posamezni občini in dolžino lokalnih cest in javnih poti na prebivalca v celotni državi). Površina občine je upoštevana na podlagi podatkov Geodetske

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

uprave RS, dolžina lokalnih cest in javnih poti pa po podatkih Ministrstva za promet – Direkcije RS za ceste.

Izračun koeficientov Mi in Si zajema delež prebivalcev občine, mlajših od 15 let v celotnem prebivalstvu občine in delež prebivalcev občine, starejših od 65 let v celotnem prebivalstvu občine. Na podlagi teh deležev sta izračunana koeficienta Mi (razmerje med deležem prebivalcev mlajših od 15 let v posamezni občini in povprečjem deležev prebivalcev, mlajših od 15 let v državi) in Si (razmerje med deležem prebivalcev, starejših od 65 let v posamezni občini in povprečjem deležev prebivalcev, starejših od 65 let v državi).

Vsota korigiranih kriterijev tako zajema vsoto korigiranih kriterijev, ki se upoštevajo za izračun primerne porabe občine. Primerna poraba občine je tako izračunana na podlagi fiksnega deleža, ki se na korigira ter spremenljivega deleža, ki se korigira s kriteriji Pi, Ci, Mi in Si. Vsota korigiranih kriterijev za izračun primerne porabe občine je po posameznih občinah zaradi upoštevanja kriterijev večja ali manjša od 1,00.

Za občino Kobilje znaša vsota korigiranih kriterijev za leto 2019 **1,1246**.

Primerna poraba se izračuna kot zmnožek vsote korigiranih kriterijev, povprečnine in števila prebivalcev. Tako primerna poraba za Občino Kobilje za leto 2019 znaša **376.024 €**.

Dohodnina

Občinam pripada skupaj 54% dohodnine vplačane v predpreteklem letu. Za Občino Kobilje v letu 2019 to znaša **364.832 €**.

Finančna izravnava

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino. Občini Kobilje v letu 2019 pripada finančna izravnava v višini 11.192 €.

1. SPLOŠNI DEL – OBRAZLOŽITEV

Splošni del proračuna mora biti sestavljen po **ekonomski klasifikaciji**.

Ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov določa Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Daje odgovor na vprašanje **KAJ** se plačuje iz javnih sredstev. Je temelj strukture proračuna. Od leta 2000 se uporablja pri pripravi in izvrševanju državnega in občinskih proračunov, pri pripravi finančnih načrtov javnih skladov, agencij in javnih zavodov ter pri pripravi njihovih poročil o realizaciji oziroma pri pripravi zaključnih računov.

V skladu z Zakonom o javnih financah sestavljajo splošni del proračuna tri bilance in sicer:

- **Bilanca prihodkov in odhodkov,**
- **Račun finančnih terjatev in naložb,**
- **Račun financiranja.**

Tabele splošnega dela proračuna vsebujejo:

- Realizacija 2017
- Proračun 2018

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

- Rebalans 2018
- Predlog proračuna 2019
- Indeks Predlog proračuna 2019/Rebalans 2018

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

❖ PRIHODKI

Proračunski prihodki se delijo na:

- davčne prihodke (70),
- nedavčne prihodke (71),
- kapitalske prihodke (72),
- prejete donacije (73),
- transferne prihodke (74).

1. PRIHODKI PRORAČUNA

Prihodki so v letu 2019 predvideni v višini **556.598,00 €**, oz. cca. 9,10 % manj kot v rebalansu 2018.

Leto	2018/Rebalans	Plan 2019	Indeks P19/R18 v %
Prihodki	611.962,00 €	556.598,00 €	90,9
Odhodki	691.880,77 €	634.996,73 €	91,8
Prejeti kredit – 21. člen ZFO-1	41.027,00 €	41.524,00 €	101,21
Odplačila kredita – 21. člen ZFO-1	/	4.388,00 €	/
Stanje sredstev na dan 31.12.	38.891,77 €	41.262,73 €	106,10

I. DAVČNI PRIHODKI (70) - 393.422,00 € oz. 70,6% v strukturi vseh prihodkov.

Davčne prihodke uvrščamo med tekoče prihodke in zajemajo vsa obvezna, nepovratna in nepoplačljiva sredstva. V to skupino vključujemo davke na dohodek in dobiček, davke na premoženje in domače davka na blago in storitve.

Med **davke na dohodek in dobiček (700)** sodi Dohodnina-odstopljeni vir občinam. Občina bo v letu 2019 predvidoma dobila **364.832,00 € dohodnine**.

Med **davke na premoženje (703)** sodijo:

- davki na nepremičnine,
- davki na dediščine in darila,
- davki na promet nepremičnin in finančno premoženje.

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Z davki na premoženje bo v letu 2019 občina predvidoma zbrala **25.790,00 €** od tega največ predstavljajo davki na nepremičnine (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih in fizičnih oseb) 17.140,00 €, davki na dediščine in darila (4.500,00 €) ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (3.900,00 €). 250,00 € bi se naj v proračun steklo davkov od premoženja.

Med domače **davke na blago in storitve (704) sodijo:**

- davki na posebne storitve, to je davek na dobitke od iger na srečo (200,00 €),
- drugi davki na uporabo blaga in storitev (okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v višini 1.200,00 € in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest prav tako v višini 1.400,00 €).

Ocena teh prihodkov v letu 2019 znaša **2.800,00 €**.

II. NEDAVČNI PRIHODKI (71) – 51.860,00 € oz. 9,3% v strukturi vseh prihodkov.

Nedavčni prihodki so druga pomembna skupina tekočih prihodkov in obsegajo vse nepovratne in nepoplačljive prihodke, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov.

Nedavčni prihodki se delijo na:

- udeležba na dobičku in dohodki od premoženja,
- takse in pristojbine,
- globe in druge denarne kazni,
- prihodki od prodaje blaga in storitev
- drugi nedavčni prihodki.

Med **prihodke od udeležbe na dobičku in dohodke od premoženja (710)** sodijo:

- prihodki od premoženja, ki jih načrtujemo v skupni višini 19.460,00 € in sicer:

najpomembnejši prihodki v tej skupini so prihodki od premoženja oz. prihodki od najema nepremičnine in opreme odlagališča odpadkov CERO. Fakture se izstavljajo občini Puconci. Ti prihodki so predvideni v višini 6.000,00 €.

Ti prihodki od zakupnine za odlagališče CERO so v skladu s finančnim planom enaki na pram prejšnjim letom. Del teh prihodkov je hkrati odhodek v višini 4.000 € na postavki 409300, ki se jih namenja za investicijsko vzdrževanje odlagališče CERO oz. se stekajo sredstva v proračunski sklad občine Puconci. 2.000 € sredstev pa ostane občini.

Prihodke od podeljenih koncesij planiramo v višini 660,00 €, prihodki od koncesij so namenski za delovanje lovske družine Kobilje. Pomemben vir pa predstavljajo tudi prihodki od najemnin za občinska stanovanja v višini 3.000,00 €. 7.000,00 € planiramo prihodkov iz naslova najemnin poslovnih prostorov v lasti občine.

Takse in pristojbine (711)

Prihodkov od taks in pristojbin za l. 2019 ne planiramo.

Globe in druge denarne kazni (712)

Prihodke od glob in drugih denarnih kazni v l. 2019 planiramo v višini 200,00 €.

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Drugi nedavčni prihodki (714)

Prihodki iz tega naslova se planirajo v skupni višini **32.200,00 €**. V tem segmentu se planirajo prihodki iz odvajanja in čiščenja ter omrežnin za čiščenje in odvajanje, uporabo mrliške vežice, pavšalni letni prihodki za grobna mesta, nakazila Zavarovalnice Triglav za škode in drugih izrednih nedavčnih prihodkov kot so:

- morebitna nadomestila delavcev na bolniški,
- ostali nepredvideni prihodki in
- mesečni prispevki PIZ- dodatek za nego – delno povračilo stroškov za družinskega pomočnika.

Prihodki od vodarine in omrežnine za vodovod pripadajo upravljalcu vodovodnega sistema podjetju Eko-park d.o.o. Lendava. Kot povračilo za upravljanje občinskega premoženja – tj. vodovodnega sistema pa upravljalec v proračun občine vplačuje najemnino, ki se planira v letni višini cca. 2.800,00 €.

III. KAPITALSKI PRIHODKI (72) -0

V predlogu proračuna za leto 2019 zaenkrat ne predvidevamo kapitalskih prihodkov.

IV. PREJETE DONACIJE (73) – 4.000 € - 0,7 % v strukturi vseh prihodkov

Planiramo 4.000 € donacije Zavarovalnice Triglav za namen nakupa igral.

V. TRANSFERNI PRIHODKI (74) – 107.316,00 € oz. 19,40 % v strukturi vseh prihodkov.

Transferni prihodki so prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in blagajn drugih ravni države. Ti prihodki niso izvorni prihodki občinskega proračuna in predstavljajo le transfer sredstev iz drugih blagajn javnega financiranja.

Razdeljeni so na:

- prejeta sredstva iz državnega proračuna,
- prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU.

Planirajo se prihodki za sofinanciranje (državni proračun):

- finančna izravnava **11.192 €**
- Sredstva požarne takse v višini **1.600,00 €**,
- Sredstva MGRT-dodatna sredstva za investicije 21 in 23. člen ZFO v višini **41.524,00 € - v predlogu proračuna še ni določenega projekta, s katerim bi občina kandidirala za pridobitev teh nepovratnih sredstev drž. proračuna.**
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo v višini **10.000,00 €** (za sofinanciranje enega družinskega pomočnika, za sof. vzdržev. gozdnih cest in sofinanciranje programa javnih del za december 2018),

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU se planirajo:

- Sredstva CLLD – za LAS projekt v višini **43.000,00 €** (85% upravičenih stroškov).

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Projekt: VZPOSTAVITEV ŠPORTNO-MEDGENERACIJSKEGA CENTRA

Namen investicije je dati novo vsebino objektu in zaustaviti njegovo nadaljnje propadanje ter zagotoviti ustrezne prostore za varno delovanje bodočih koristnikov. Namen projekta pa je tudi povezovanje generacij pri izmenjavi znanj in izkušenj v obojestransko korist. Pomen medgeneracijskega učenja, aktivnega preživljanja prostega časa in povezovanja med generacijami kot prioriteto poudarjajo tudi vsi pomembni evropski, nacionalni in lokalni strateški dokumenti. Medgeneracijsko učenje temelji na partnerskem sodelovanju, poudarek je na učeči se skupnosti, njegova temeljna značilnost pa je prostovoljna udeležba in delitev vlog »učencev in učiteljev« med člani, predvsem pa spreminjanje posameznika, družbe in ohranjanje tradicionalnih vrednot.

Cilji investicije so:

- zagotavljanje rasti kvalitete življenja v Občini Kobilje in njeni širši okolici,
- povečanje dodane vrednosti občine z okolico,
- povečanje družbenih učinkov, kot so npr. izboljšanje pogojev za bivanje in delovanje ranljivih skupin,
- aktivno upoštevanje trendov urbane urejenosti okolja,
- dvig ravni urejenosti okolja,

REKAPITULACIJA PREDRAČUNSKE VREDNOSTI INVESTICIJ v EUR

ZAP. ŠT.	VRSTA DEL	LETO		SKUPAJ
		2016	2017	
1.	Sanacija objekta za športno medgeneracijski center	23.596,00	7.921,99	31.517,99
2.	Dostopne poti	11.515,95	0	11.515,95
3.	Fitnes oz. statično kegljanje	0	26.916,97	26.916,97
4.	Nadzor	0	1.049,26	1.049,26
	Skupaj	35.111,95	35.888,22	71.000,17
	- vrednost brez DDV	28.780,29	29.416,57	58.196,86
	- DDV 22%	6.331,66	6.471,65	12.803,31

Vir: DIIP

Investicija se je začela izvajati že v letu 2017 s pripravo projektov, nekaj aktivnosti se je izvedlo tudi v letu 2018. Predmet sofinanciranja s strani proračuna EU-sklad CLLD so upravičeni stroški, ki so in še bodo realizirani pri projektu brez DDV-ja v višini 85 %, ostale stroške krije občinski proračun.

Predmet prve faze investicije so kegljišče za statično kegljanje, povezovalne poti in adaptacija in sprememba namembnostjo prostorov v pritličju zgradbe. Objekt in prostori, ki je so predmet investicije so v lasti Občine Kobilje.

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Občinski svet Občine Kobilje je na 9. izredni seji z dne 12.4.2017 potrdil Dokument identifikacije investicijskega projekta (DIIP) **ENERGETSKA SANACIJA OBJEKTA OSNOVNA ŠOLA KOBILJE**.

V tem projektu sodeluje več občin in sicer poleg Kobilja še Občina Veržej in Občina Radenci zaradi zahtev javnega razpisa za sofinanciranje celovite energetske prenovе stavb v lasti in rabi občin, ki ga razpisuje MI RS. Minimalna višina operacije za prijavo znaša 750.000,00 € brez DDV. Razlog za obnovo je slabo stanje objektov, visoki stroški obratovanja, neoptimalni bivalni pogoji in energetske potratni prostori. Za vse objekte je bil v prejšnjem letu izdelan tudi podrobnejši energetski koncept. Analize upravičenosti iz DIIP/a zaključujejo varianto, da se investicije izvedejo po principu javno-zasebnega partnerstva, s spodbudo domicilne občine, v katero so vključena sredstva evropske kohezijske politike v višini 40 % upravičenih stroškov (od tega 85 % EU in 15 % slovenske udeležbe). Strošek DDV bi prevzel zasebni partner in si ga poračunal.

Pri energetske sanaciji OŠ Kobilje bi se naj opravila naslednja gradbena in ostala dela:

- pripravljala dela in ostale storitve v višini 56.181,00 € brez DDV.
- gradbena dela (sanacija zidov, stropov, stavbnega pohištva, vgradnja solarnega sistema za pripravo tople vode, vgradnja termostatskih ventilov in obtočnih črpalk, priklop na sistem daljinskega ogrevanja na biomaso, varčno razsvetljava) vrednosti 294.952,00 € brez DDV.

Skupna vrednost opravljenih sanacijskih del bi znašala 351.133,00 €, od tega je bila večina pripravljanih del in storitev plačana že v letu 2017.

Skupno se planira, da bi se letos opravilo, v kolikor bi do dogovora in realizacije projekta prišlo za 337.024,00 € neto vrednosti del.

Pri virih financiranja planiramo, da bi se v letu izgradnje pridobilo v ta namen nepovratna sredstva v višini:

- 114.600,00 € - Kohezijski sklad EU,
- 20.200,00 € - proračun MI RS,
- 135.000,00 € - zasebni partner pri investiciji
- 67.224,00 € - delež občin Kobilje.

Projekt bi se izvajal preko zasebnega partnerja, kar pomeni, da se tudi denarni tok vrši preko podjetja oz. zasebnega partnerja in ne preko proračuna.

❖ ODHODKI

Skupni odhodki proračuna Občine Kobilje za leto 2019 so planirani v višini **634.996,73 €**, oz. **8,2 % manj kot v rebalansu 2018**. V skladu z veljavno ekonomsko klasifikacijo se delijo na štiri širše sklope:

- Tekoči odhodki (40)**
- Tekoči transferi (41)**
- Investicijski odhodki (42)**
- Investicijski transferi (43)**

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Tekoče odhodke proračuna smo planirali na osnovi porabe 2018.

I. TEKOČI ODHODKI (skupina kontov 40) znašajo 279.116,00 € oz. 43,9% v strukturi vseh odhodkov. Zajemajo:

- **plače in drugi izdatki zaposlenim (400)** v znesku **57.000,00 €** (plače občinske uprave in javni delavci);
- **prispevki delodajalcev za socialno varnost (401)** v znesku **9.556,00 €**;
- **izdatki za blago in storitve (402)** v znesku **206.560,00 €**;

Plače za zaposlene v občinski upravi smo planirali na podlagi zasedenosti delovnih mest po veljavni sistemizaciji, oz. plače za tri zaposlene, in sicer za direktorja občinske uprave, strokovnega sodelavca V. in hišnika. Kadrovski načrt je priloga tega gradiva.

Letos se sredstev za plače za javna dela ne planira (razen stroška izplačanih decembrskih plač za dva javna delavca), saj noben program, s katerim je občina kandidirala ni bil s strani ZZ RS odobren za leto 2019.

Zato smo planirali pri materialnih stroških nekaj več sredstev za vzdrževanje in urejanje javnih površin (košnja trave, vzdrževanje objektov in cest,...), ki jih bo potrebno izvajati letos preko pogodbenih izvajalcev.

Na novo smo vključili v proračun postavko: selitev nogometnega igrišča v Kobilju v višini 5.000,00 €.

Večino ostalih materialnih stroškov se planira v enakem obsegu kot prejšnje leto.

- **plačila domačih obresti (403)** v znesku **0 €**;
- **rezerve (409)** v znesku **6.000,00 €**. Tu je zajeta splošna proračunska rezervacija v višini 1.000,00 €, proračunska rezerva v višini 1.000,00 €, ter sredstva proračunskega sklada Občine Puconci za CERO v višini 4.000,00 €.

II. TEKOČI TRANSFERI (skupina kontov 41) znašajo 209.603,00 € oz. 33 % v strukturi vseh odhodkov. Zajemajo:

- **subvencije v kmetijstvu (LD Kobilje)** v višini **700,00 €**
- **subvencija javnemu podjetju v višini 4.300,00 €** (Eko park d.o.o.-upravljalce vodovodnega sistema), cena omrežnine se iz občinskega proračuna subvencionira v deležu 55 % od aprila lanskega leta. Letos se bo višina omrežnine in subvencije določila na podlagi novih izračunov, izdatek občine v ta namen bi naj ostal v enaki višini kot lani.

Občina Kobilje je v lanskem letu sprejela dva pravilnika in sicer:

1.PRAVILNIK o dodeljevanju finančnih sredstev za spodbujanje razvoja malega gospodarstva in

S tem pravilnikom se določajo namen, upravičenci, pogoji in postopek dodeljevanja finančnih pomoči za majhna in srednje velika podjetja, ukrepi za razvoj malega gospodarstva ter nadzor nad porabo dodeljenih sredstev v občini Kobilje.

Namen tega pravilnika je vzpostavitev učinkovitega podpornega okolja za razvoj in rast delujočih malih in srednje velikih podjetij, za razvoj novih podjetij in ustvarjanje novih delovnih mest v gospodarstvu in

2. ODLOK o subvencijah mladim in mladim družinam ter drugim občanom pri reševanju prvega stanovanjskega problema v občini Kobilje. Subvencija se pod pogoji iz odloka dodeli na podlagi letnega razpisa v obliki enkratne subvencije za kritje stroškov za gradnjo novega stanovanjskega objekta, rekonstrukcijo obstoječega stanovanjskega objekta ali nakupom nepremičnine (stanovanjskega objekta) na območju Občine Kobilje. Z zagotavljanjem finančnih spodbud za mlade družine želi občina zagotoviti pogoje za kvalitetno bivanje in jih s tem zadržati v občini. Z zagotavljanjem ugodnih pogojev želi občina pritegniti tudi mlade družine iz drugih krajev.

Za oba namena (za pospeševanje malega gospodarstva in za subvencije za mlade družine) v proračunu zagotavljamo skupno 10.000,00 €, za vsakega 5.000,00 €.

Višina subvencije za posameznega upravičenca, v skladu z Odlokom o subvencijah za mlade in mlade družine znaša do največ 1.500,00 EUR.

Poleg subvencije iz prvega odstavka se upravičencu dodeli še:

- a) oprostitev plačila komunalnega prispevka
 - b) oprostitev nadomestila za stavbno zemljišče za dobo 5 let, skladno s prvim odstavkom 10. člena Odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča (Uradni list Republike Slovenije, št 2/2004)
 - c) subvencija do največ 500,00 EUR v kolikor gre za gradnjo oziroma rekonstrukcijo stanovanjskega objekta na območju občine, ki bi bilo zaščiteno z odlokom, ki ureja varovanje kulturne dediščine;
 - d) subvencija glede na število otrok v mladi družini ob vpisu prvega otroka v šolo in sicer: - en otrok do največ 200,00 EUR, - dva otroka do največ 300,00 EUR, - trije otroci ali več do največ 500,00 EUR.
- Višina dodeljene subvencije ne sme presežati 2.500,00 EUR.

- **transferi posameznikom in gospodinjstvom (411)** v znesku **78.220,00 €**. To so darila ob rojstvu otroka (1.500,00 €), domska oskrba za trenutno enega našega občana (10.000,00 €), plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (37.000,00 €-v vrtcu Kobilje in izven občine), izplačila družinskemu pomočniku (11.200,00 €), šolski prevozi za DOŠ II Lendava in OŠ v MS (10.000,00 €), stimulacije študentom (2.500,00 €), drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom-mrliški ogledi in pogrebne v višini (800,00 €), za sofinanciranje RK (100,00 €) in Materinskega doma MS (120,00 €).
- **transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam (412)** v znesku **34.125,00 €** Sem spadajo predvsem transferi za delovanje društev, župnijskega urada Kobilje, Javnega sklada za kulturne dejavnosti, Glasbene šole in Gasilske zveze M. Toplice.

Društvom se delijo sredstva na podlagi letnega poziva oz. razpisa in glede na obseg aktivnosti, ki jih društvo uspešno realizira v tekočem letu. Zneski za društva v predlogu proračuna so vnešeni indikativno. Višina sredstev za posamezno društvo se določi na podlagi kandidature društva na razpisana sredstva.

- **drugi tekoči domači transferi (413)** v znesku **87.258,00 €**. Sem spadajo: prispevki za zdravstveno zavarovanje nezaposlenih oseb, ki ga plačujejo občine, tekoči transferi v javne zavode (za OŠ Kobilje za materialne stroške in dodatne dejavnosti šole), vodenje in koordiniranje pomoči družini na domu-CSD Lendava in redne dejavnosti CSD, prispevek za LAS pri dobrih ljudeh, sofinanciranje dopolnilne dejavnosti na DOŠ II Lendava in MS, VV storitve v bolnici, Društvo varnega zavetja Ljutomer in Knjižnico Lendava. 200,00 € se namenja občini Puconci za kritje stroškov plače delavke, ki vodi proračunski sklad CEROP. Strošek njene plače ne bremeni najemnine, ampak so se pomurske občine zavezale, da ga bodo krile iz svojih proračunov.

III. INVESTICIJSKI ODHODKI (42) znašajo 140.277,73 € oz. 22,2 % v strukturi vseh odhodkov. Zajemajo:

- **nakup in gradnja osnovnih sredstev (420)** v znesku **140.277,73 €** za naslednje investicije: nakup opreme v višini **7.600,00 €** (nakup strojne računalniške opreme in nakup drugih osnovnih sredstev; za novogradnje in rekonstrukcije v višini **40.500,00 €**; za obnove objektov v višini **87.177,73 €**; za načrte in drugo projektno dokumentacijo (za selitev habitata v obrtni coni in izdelavo projektne dokumentacije za projekte, s katerimi bi kandidirali na morebitna razpisana sredstva) v višini **4.000,00 €**.

Občina Kobilje bo letos, v kolikor bo predlagani nabor projektov potrjen izvedla naslednje aktivnosti:

- postavitev dveh ograj - pri kulturnem centru in pri župnišč v skupni vrednosti 2.500 €,
- montaža vodomerov na hišnih priključkih v vrednosti 6.000 €,
- izvedba zemeljskega kablovoda - trafo postaja tovarna v vrednosti 2.000 €,
- ureditev skupnih prostorov ŠRC Kobilje 25.000 €,
- zagotovitev lastnega deleža pri energetski sanaciji OŠ Kobilje 32.177,73 € in
- ureditev medgeneracijskega centra v Kobilju – LAS projekt v vrednosti 55.000 €.

IV. INVESTICIJSKI TRANSFERI (43) znašajo 6.000,00 € oz. 0,9 % v strukturi vseh odhodkov. Zajemajo

- **investicijske transfere pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki** – sof. nabave gasilske opreme – na podlagi vloge za sofinanciranje iz proračuna PGD Kobilje (3.000,00 €).
- **investicijski transferi proračunskim uporabnikom** - OŠ Kobilje za najnujnejše nabave opreme in obnove za potrebe vrtca in šole v višini 3.000,00 €.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkazuje proračunski primanjkljaj v višini **78.398,73 €** in predstavlja razliko med planiranimi prihodki in odhodki za leto 2019.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Predstavlja drugi del splošnega dela proračuna, kjer so izkazana prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev, kjer pa Občina Kobilje ne planira nobenih prodaj.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranje se izkazuje zadolževanje občine in vračila posojil oziroma odplačila glavnice kreditov. Občina Kobilje se v letu 2019 dolgoročno zadolži v višini 41.524,00 za sofinanciranje izvedbe projekta po 21. členu ZFO. Letos zapadeta v plačilo dva obroka kredita, ki ga je občina najela za financiranje projekta po 21. členu ZFO-1 v letu 2017 v višini 4.388,00 €.

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

V računu financiranja vnesemo še stanje sredstev na računih ob koncu preteklega leta. Na dan 31.12.2018 znaša stanje sredstev na računu v **41.262,73 €**.

Pripravila:
Milena Antolin, l.r.

Župan:
Robert Ščap, l.r.

OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA OBČINE Kobilje ZA LETO 2019

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA (PO PODROČJIH)

1.Prvo področje – politični sistem zajema dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov (občinski svet, župan in podžupan)

2.Drugo področje – ekonomska in fiskalna administracija zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor na porabo javnih financ.

3.Tretje področje – zunanja politika in mednarodna pomoč zajema sodelovanje občin v mednarodnih institucijah, sodelovanje z občinami iz tujine in mednarodno humanitarno pomoč.

4.Četrto področje – skupne administrativne službe in splošne javne storitve zajema vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in ki jih običajno opravljajo centralni uradi na različnih ravneh oblasti.

5. Peto področje – znanost in tehnološki razvoj zajema sredstva za znanost in razvojno – raziskovalno dejavnost.

6. Šesto področje – lokalna samouprava zajema sredstva za delovanje ožjih delov občina ali zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin.

7. Sedmo področje – obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih zajema civilne organizacijske oblike sistema zaščite, obveščanja in ukrepanja v primeru naravnih in drugih nesreč.

8. Osmo področje – notranje zadeve in varnost zajema naloge na področju prometne varnosti in notranje varnosti v občini.

9/

10. Deseto področje – trg dela in delovni pogoji zajema naloge na področju aktivne politike zaposlovanja in sicer vzpodbujanja odpiranja novih delovnih mest oz. zaposlitev brezposelnih oseb.

11 Enajsto področje – kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo zajema izvajanje programov na področju kmetijstva (prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve kmetijstvu), gozdarska (gozdna infrastruktura) in ribištva.

- 12 Dvanajsto področje – pridobivanje in distribucija energetskih surovin zajema področje oskrbe z električno energijo, oskrbe s plinom, oskrbe z obnovljivimi viri energije in oskrbe s toplotno energijo.
- 13 Trinajsto področje – promet, prometna infrastruktura in komuniciranje zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, železniške infrastrukture, letališke infrastrukture in vodne infrastrukture.
- 14 Štirinajsto področje – gospodarstvo zajema urejanje in nadzor na področju varstva potrošnikov, pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti, promocijo občine, razvoj turizma in gostinstva.
- 15 Petnajsto področje – varovanje okolja in naravne dediščine zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine.
- 16 Šestnajsto področje – prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru.
- 17 Sedemnajsto področje – zdravstveno varstvo zajema določene programe na področju primarnega zdravstva in na področju lekarniške dejavnosti, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva.
- 18 Osemnajsto področje – kultura, šport in nevladne organizacije zajema programe kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin (veteranske organizacije, verske skupnosti, narodnostne skupnosti in druge posebne skupine).
- 19 Devetnajsto področje – izobraževanje zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, poklicnega izobraževanja, srednjega splošnega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanja odraslih in višjega in visokega strokovnega izobraževanja ter vse oblike pomoči šolajočim.
- 20 Dvajseto področje – socialno varstvo zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjih skupin prebivalstva: družin, starih, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb in zasvojenih oseb.
- 21 /
- 22 Dvaindvajseto področje – servisiranje javnega dolga zajema program upravljanja z javnim dolgom na občinski ravni.
- 23 Triindvajseto področje – intervencijski programi in obveznosti zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množično pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreča, ki jih povzročajo naravne sile in ekološke nesreče, ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Odhodki predloga proračuna 2019 po funkcionalni klasifikaciji

AB C	FK	Opis	Real. 2017	SP 2018	Rebalans 2018	Plan 19	IP/R	
1	2	3	4	5	6	7	8	
		A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	598.568,07	795.039,77	691.880,77	634.996,73	92	
01		JAVNA UPRAVA	140.395,2	187.338,0		179.381,0		
011			5	0	179.279,00	0	100	
1		Dejavnosti izvršilnih in zakonodajnih organov	128.765,2	162.268,0		161.931,0		
011			6	0	152.709,00	0	106	
2		Dejavnosti s področja finančnih in fiskalnih zadev	2.886,95	1.600,00	1.600,00	1.600,00	100	
011								
3		Dejavnosti s področja zunanjih zadev	90,00	0,00	0,00	0,00	-	
013								
3		Druge splošne zadeve in storitve	1.686,66	8.320,00	10.320,00	8.900,00	86	
016								
0		Druge dejavnosti javne uprave	6.966,38	15.150,00	14.650,00	6.950,00	47	
03		JAVNI RED IN VARNOST	7.561,98	9.428,00	9.128,00	10.700,00	117	
032								
0		Protipožarna varnost	7.561,98	9.428,00	9.128,00	10.700,00	117	
04		GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	230.657,5	152.413,0	176.613,00	144.655,0	82	
041			7	0		0		
1		Dejavnosti s področja splošnih gospodarskih in trgovinskih zadev	125.673,2	8	3.700,00	8.700,00	8.200,00	94
041								
2		Dejavnosti s področja splošnih zadev, povezanih z delom in zaposlovanjem	43.604,31	41.775,00	43.975,00	4.235,00	10	
042								
1		Kmetijstvo	14.939,33	72.519,00	72.519,00	63.600,00	88	
042								
2		Gozdarstvo	3.783,16	0,00	0,00	0,00	-	
043								
5		Pridobivanje in distribucija električne energije	15.047,16	500,00	500,00	300,00	60	
045								
1		Cestni promet	17.269,18	27.500,00	44.500,00	60.000,00	135	
046								
0		Komunikacije	332,93	0,00	0,00	0,00	-	
047								
3		Turizem	648,00	719,00	719,00	720,00	100	
049								
0		Druge dejavnosti s področja gospodarskih zadev	9.360,22	5.700,00	5.700,00	7.600,00	133	
05		VARSTVO OKOLJA	17.109,37	14.300,00	13.800,00	16.000,00	116	
051								
0		Zbiranje in ravnanje z odpadki	8.519,38	5.200,00	4.700,00	5.700,00	121	
052								
0		Ravnanje z odpadno vodo	8.589,99	9.100,00	9.100,00	9.300,00	102	
054								
0		Varstvo biološke raznovrstnosti in krajine	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-	
06		STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	22.696,46	42.074,77	70.700,00	35.700,00	50	
061								
0		Stanovanjska dejavnost	1.753,62	2.000,00	44.500,00	4.500,00	10	
062								
0		Dejavnosti na področju prostorskega načrtovanja in razvoja	0,00	19.174,77	6.000,00	4.000,00	67	
063								
0		Oskrba z vodo	17.909,78	6.300,00	10.600,00	14.100,00	133	
064								
0		Cestna razsvetljava	3.033,06	14.600,00	9.600,00	13.100,00	136	
07		ZDRAVSTVO	5.678,49	7.400,00	8.051,00	5.000,00	62	
072								
1		Splošne zdravstvene storitve	3.981,12	7.400,00	8.051,00	5.000,00	62	
074								
0		Storitve splošnega zdravstvenega varstva	1.697,37	0,00	0,00	0,00	-	
08		REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOST DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, ZDRUŽENJ, DRUŠTEV IN DRUGIH INS	19.529,63	23.262,00	74.042,00	57.555,00	78	
081								
0		Dejavnosti na področju športa in rekreacije	7.142,85	7.048,00	55.828,00	38.700,00	69	
082								
0		Kulturne dejavnosti	5.346,00	5.596,00	5.596,00	7.245,00	129	
084								
0		Dejavnosti neprofitnih organizacij, društev, združenj in drugih institucij	7.040,78	10.618,00	12.618,00	11.610,00	92	
09		IZOBRAŽEVANJE	125.652,2	328.224,0	127.667,77	153.295,7	3	
091			7	0				
1		Predšolska vzgoja	62.205,30	72.100,00	59.100,00	62.400,00	106	
091					241.124,0			
2		Osnovnošolsko izobraževanje	53.542,79	0	53.567,77	76.677,73	143	

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

096						
0	Podporne storitve pri izobraževanju	9.904,18	15.000,00	15.000,00	14.218,00	95
10	SOCIALNA VARNOST	29.287,05	30.600,00	32.600,00	32.710,00	100
101						
2	Varstvo invalidnih oseb	10.211,14	11.000,00	11.000,00	11.200,00	102
104						
0	Varstvo otrok in družine	1.250,00	1.500,00	6.500,00	6.500,00	100
107						
0	Zagotavljanje socialne varnosti socialno ogroženih in socialno izključenih kategorij prebivalstva	11.818,29	13.000,00	10.000,00	10.000,00	100
109						
0	Druge dejavnosti na področju socialne varnosti	6.007,62	5.100,00	5.100,00	5.010,00	98
		598.568,07	795.039,77	691.880,77	634.996,73	92

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

OBČINA KOBILJE

Na podlagi 44. člena Zakona o javnih uslužbencih je župan Občine Kobilje sprejel

KADROVSKI NAČRT OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Občina Kobilje načrtuje v letu 2019 naslednja delovna mesta v skladu s sprejeto sistemizacijo:

Delovno mesto	Tarifni razred	Plačna podskupina	Šifra delovnega mesta	Število sistemiziranih delovnih mest	Dejansko število zaposlenih na dan 31.12.2018	Predvideno število zaposlenih do konca leta 2019	Predvideno število zaposlenih do konca leta 2020
Direktor občinske uprave od 11.1.17 naprej	VII	B01	B017801	1	1	1	1
Strokovni sodelavec V	V	J01	J015039	1	1	1	1
Svetovalec III do 10.1.2017	VII	C02	C027005	1	0	0	0
Hišnik IV	IV.	J03	J034020	1	1	1	1
Čistilka II	II	J03	J032001	1	0	0	0

Obrazložitev:

- Na dan 31.12.2018 sta bila:
 - javna uslužbenka (strokovno tehnično delovno mesto – strokovni sodelavec V.) in
 - javni uslužbenec (uradniško delovno mesto-direktor občinske uprave) zaposlena za nedoločen čas.
 - javni uslužbenec na delovnem mestu hišnik IV. pa je bil zaposlen za določen čas.
- Število dijakov in študentov na praktičnem pouku ali na podobnem teoretičnem in praktičnem usposabljanju se omeji v absolutnem smislu in sicer tako, da je v občinski upravi naenkrat le en dijak oz. študent.
- Računovodske storitve se opravljajo pogodbeno, za čas, ki je določen v pogodbi.
- Kadrovski načrt je v skladu s 43. členom Zakona o javnih uslužbencih usklajen s proračunom občine Kobilje za leto 2019.

Pripravila: Milena Antolin

Župan Občine Kobilje
Robert Ščap, l.r

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93 in dopolnitve) in 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02 – ZJU in 110/02 – ZTB-B) in 14. člena Statuta Občine Kobilje (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 2/2011) je Občinski svet Občine Kobilje na . redni seji dne sprejel

ODLOK o proračunu Občine Kobilje za leto 2019

1. člen

(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Kobilje za leto 2019 določajo proračun, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine (v nadaljnjem besedilu: proračun).

2. člen

(sestava proračuna in višina splošnega dela proračuna)

V splošnem delu proračuna so prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni kontov.

Splošni del proračuna se določa v naslednjih zneskih:

A. BILANCO PRIHODKOV IN ODHODKOV		v €

Skupina/Podskupina kontov		

I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	556.598,00
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	445.282,00
70	DAVČNI PRIHODKI	393.422,00
	700 Davki na dohodek in dobiček	364.832,00
	703 Davki na premoženje	25.790,00
	704 Domači davki na blago in storitve	2.800,00
	706 Drugi davki	/
71	NEDAVČNI PRIHODKI	51.860,00
	710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	19.460,00
	711 Takse in pristojbine	/
	712 Denarne kazni	200,00
	713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	/
	714 Drugi nedavčni prihodki	32.200,00
72	KAPITALSKI PRIHODKI	/
	720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	/
	721 Prihodki od prodaje zalog	/
	722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev	/
73	PREJETE DONACIJE	4.000,00
	730 Prejete donacije iz domačih virov	4.000,00
	731 Prejete donacije iz tujine	/
74	TRANSFERNI PRIHODKI	107.316,00
	740 Transferni prihodki iz drugih javno finančnih institucij	107.316,00
II.	SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	634.996,73
40	TEKOČI ODHODKI	279.116,00
	400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	57.000,00
	401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	9.556,00
	402 Izdatki za blago in storitve	206.560,00
	403 Plačila domačih obresti	/
	409 Rezerve	6.000,00
41	TEKOČI TRANSFERI	209.603,00
	410 Subvencije	10.000,00
	411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	78.220,00
	412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	34.125,00
	413 Drugi tekoči domači transferi	87.258,00

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

414 Tekoči transferi v tujino	/
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	140.277,73
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	140.277,73
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	6.000,00
430 Investicijski transferi	6.000,00
III. PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ (I.-II.)	78.398,73

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

IV. PREJETA VPLAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	
750 Prejeta vračila danih posojil	
751 Prodaja kapitalskih deležev	
752 Kupnine iz naslova privatizacije	
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	
440 Dana posojila	
441 Povečanje kapitalskih deležev in naložb	
442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	
443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah	
jav. prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	

C. RAČUN FINANCIRANJA

VII. ZADOLŽEVANJE (500)	
50 ZADOLŽEVANJE	41.524,00
500 Domače zadolževanje	
VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	
55 ODPLAČILA DOLGA	4.388,00
550 Odplačila domačega dolga	
IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-41.262,73
X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	37.136,00
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.) - IX = -III	78.398,73
XII. Stanje sredstev na računih dne 31. 12. 2018	41.262,73

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, ki so razdeljeni na naslednje programske dele: področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme, predpisane s programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Podprogram je razdeljen na proračunske postavke, te pa na podskupine kontov in konte, določene s predpisanim kontnim načrtom. Posebni del proračuna do ravni proračunski postavk - kontov in načrt razvojnih programov sta prilogi k temu odloku in se objavita na spletni strani občine Kobilje ali oglasni deski.

3. člen

(izvrševanje proračuna)

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke – konta.

Uporabniki proračuna morajo svoje naloge izvrševati v mejah sredstev, ki so jim dodeljena s proračunom. Nabava opreme, investicijska in vzdrževalna dela ter storitve se morajo oddati izvajalcem v skladu z določili Zakona o javnih naročilih. Sredstva občinskega proračuna se med letom uporabnikom dodeljuje enakomerno, če ni v zakonu, v pogodbi ali s posebnim aktom občinskega sveta določeno drugače.

Odredbodajalec sredstev vseh delov proračuna za vse dejavnosti je župan. Za izvrševanje proračuna Občine Kobilje je odgovoren župan.

Župan je pooblaščen, da odloča o:

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

- o uporabi tekoče proračunske rezervacije za financiranje posameznih namenov javne porabe, ki jih ob sprejemanju proračuna ni bilo mogoče predvideti ali zanje ni bilo mogoče predvideti zadostnih sredstev in o tem obvešča občinski svet,
 - prenosih sredstev med različnimi postavkami v okviru glavnega programa, na podlagi odredbe iz objektivnih razlogov, ki so usklajeni s porabniki.
 - uporabi sredstev rezerv za premostitev likvidnostnih problemov proračuna,
 - uporabi sredstev rezerv za namene iz 12. člena Zakona o financiranju občin,
 - kratkoročnem zadolževanju za financiranje javne porabe, vendar le do višine 5 % sprejetega proračuna, ki mora biti odplačano do konca proračunskega leta.
 - o začasni uporabi likvidnostnih proračunskih presežkov zaradi ohranjanja njihove realne vrednosti.
- Vsi prihodki, ki jih občinska uprava doseže s svojo dejavnostjo in prihodki od prodaje ter najema občinskega premoženja so prihodek občinskega proračuna.

4. člen

(namenski prihodki in odhodki proračuna)

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena ZJF, tudi naslednji prihodki:

1. prihodki požarne takse po 59. členu zakona o varstvu pred požarom Ur. l. RS, št. 71/93,87/01)
2. taksa za obremenjevanje voda,
3. pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest,
4. prihodki od občanov, ki se namenijo za namene, za katere se pobirajo,
5. prihodki od komunalnega prispevka,
6. drugi prihodki, ki jih določi občina,
7. koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo,
8. koncesijska dajatev za gozdove.

Namenski prejemki, ki v tekočem letu ne bodo porabljeni, se bodo prenesli v naslednje leto, za namene za katere so opredeljeni

5. člen

(prerazporejanje pravic porabe)

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna.

O prerazporeditvah pravic porabe v posebnem delu proračuna (finančnem načrtu neposrednega uporabnika) med na primer: glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe (varianta: med podprogrami v okviru glavnih programov) odloča na predlog neposrednega uporabnika predstojnik neposrednega uporabnika (župan).

Župan s poročilom o izvrševanju proračuna ob polletju 2019 in konec leta z zaključnim računom poroča občinskemu svetu o veljavnem proračunu za leto 2019 in njegovi realizaciji.

6. člen

(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračunov prihodnjih let)

Neposredni uporabnik lahko v tekočem letu razpiše javno naročilo za celotno vrednost projekta, ki je vključen v načrt razvojnih programov, če so zanj načrtovane pravice porabe na proračunskih postavkah v sprejetem proračunu.

7. člen

(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Projekti, za katere se zaradi prenosa plačil v tekoče leto, zaključek financiranja prestavi iz predhodnega v tekoče leto, se uvrstijo v načrt razvojnih programov po uveljavitvi proračuna.

Novi projekti se uvrstijo v načrt razvojnih programov na podlagi odločitve občinskega sveta občine Kobilje.

8. člen

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE KOBILJE ZA LETO 2019

(proračunski skladi)

Proračunski skladi so:

- proračunska rezerva (tekoča in stalna)
- proračunski sklad – občina Puconci

V sredstva proračunske rezerve se nameni del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna in sicer znašata:

- tekoča proračunska rezerva 1.000,00 € in

- stalna proračunska rezerva 1.000,00 €.

Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz 2. odstavka 49. člena ZJF župan in o tem obvešča Občinski svet.

9. člen

(obseg zadolževanja občine in izdanih poroštev občine)

Zaradi kritja presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter odplačila dolgov v računu financiranja, se občina Kobilje v letu 2019 dolgoročno zadolži v višini 41.524,00 € za sofinanciranje projektov po 21. in 23. členu ZFO-1.

Če se zaradi neenakomernega pritekanja prejemkov izvrševanja proračuna ne more uravnovesiti se lahko za začasno kritje odhodkov uporabijo sredstva rezerve občine oziroma se lahko občina v skladu z zakonom likvidnostno zadolži.

Za kritje presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov se uporabijo tudi sredstva, ki so ostala neporabljena na podračunu občine Kobilje na dan 31.12.2018.

10. člen

(obseg zadolževanja javnih zavodov in javnih podjetij ter obseg zadolževanja in izdanih poroštev pravnih oseb, v katerih ima občina odločujoč vpliv na upravljanje)

Pravne osebe javnega sektorja na ravni občine (javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina) se lahko v letu 2019 zadolžijo v okviru zakonsko dovoljenega obsega le s soglasjem občinskega sveta občine Kobilje.

11. člen

(začasno financiranje v letu 2020)

V obdobju začasnega financiranja Občine Kobilje v letu 2020, če bo začasno financiranje potrebno, se uporablja ta odlok in sklep o določitvi začasnega financiranja.

12. člen

(uveljavitev odloka)

Ta odlok začne veljati osmi dan po objavi v Uradnem glasilu slovenskih občin.

Štev.:
Kobilje, dne

Župan Občine Kobilje
Robert ŠČAP, l.r.

