



OBČINA ČRENŠOVCI

REBALANS PRORAČUNA OBČINE ČRENŠOVCI ZA LETO 2014- OBRAZLOŽITEV

RAZLOGI ZA PRIPRAVO REBALANSA PRORAČUNA

Odlok o proračunu Občine Črenšovci za leto 2014 je bil sprejet na 18. seji OS, dne 26.2.2013 (Uradni list RS, št. 22/2013).

Po sprejetju državnega proračuna so občine s strani MF RS, dne 9.10.2013 dobile natančnejša navodila za pripravo oz. spremembe letnih proračunov, ki so se nanašale na podatke o obsegu razpoložljivih sredstev! Podatki so v nadaljevanju:

1. IZRAČUN VSOTE KORIGIRANIH KRITERIJEV - LETO 2014

(podlaga za izračun primerne porabe v posamezni občini)

22. ČRENŠOVCI 0,979088

2. IZRAČUN ZNESKA PPI - LETO 2014

(primerna poraba občine)

22. ČRENŠOVCI 0,979088- vsota kriterijev 4.215-štev. preb. 2.211.995 € (536
€x0,979088x4.215)

Občini ČRENŠOVCI je v letu 2011 bila odmerjena dohodnina iz doh. odločb vseh zavezancev v višini 2.133.754 €. Dohodnina, kot odstopljeni vir občinam, ki nam pripada v letu 2014 znaša 2,226.637,00 € in se občini nakazovala vsako sredo v višini 42.012,00 €.

Tekom leta so na občino bile posredovane tudi številne vloge društev in drugih pravnih oseb za sofinanciranje njihovih dejavnosti, pridobljeni so bili tudi finančni načrti zavodov. Večina predlogov je vključenih v rebalans, vendar ob obravnavi bo potrebno resno razmisliti in akceptirati le tiste, ki so najbolj pomembni, ob upoštevanju dejstva, da je rebalans v osnovnem predlogu izravnal. Pri pripravi rebalansa, saj kar se termina tiče so ključno vlogo pri planiranju odigrala naslednja dejstva:

1. Davek na nepremičnine

Zakon o davku na nepremičnine bi naj začel veljati 1. januarja 2014.

Z uvedbo davka na nepremičnine bi prenehali veljati:

- nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč,
- davek od premoženja,
- pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest,
- začasni davek na nepremično premoženje večje vrednosti.

Vendar pa je Ustavno sodišče v postopku za oceno ustavnosti, začetem z zahtevami skupine poslank in poslancev Državnega zbora, Državnega sveta, Mestne občine Koper, Združenja občin

Slovenije in Skupnosti občin Slovenije ter na pobudo Občine Rogašovci, z odločbo št. U-I-313/13 z dne 20. 3. 2014 odločilo:

- 1) da se Zakon o davku na nepremičnine (v nadaljevanju ZDavNepr) razveljavi,
- 2) da je Zakon o množičnem vrednotenju nepremičnin (v nadaljevanju ZMVN) v neskladju z Ustavo, kolikor se nanaša na množično vrednotenje nepremičnin zaradi obdavčenja ter
- 3) da se do drugačne zakonske ureditve obdavčitve nepremičnin uporabljajo predpisi iz prve do pete alineje 33. člena ZDavNepr.

V rebalans smo vključili ponovno naslednje prihodke:

- 703004 – NUSZ od fizičnih oseb v višini 83.000,00 €
- 703003 – NUSZ od pravnih oseb v višini 5.500,00 €
- 703005 – Zamudne obresti od NUSZ v višini 800,00 €

Navedeni prihodki so vključeni v rebalans v enaki višini, kot je bila realizacija NUSZ v letu 2013.

2. Občina Črenšovci je bila uspešna na kandidaturi Ministrstva za infrastrukturo in prostor ter pridobili nepovratna namenska sredstva za energetska sanacijo OŠ Črenšovci in Bistrica. Pogodbe o sofinanciranju z ministrstvom so bile podpisane 21.3.2013. Delež sofinanciranja je 100 % neto upravičenih izdatkov-brez DDV, delež Kohezijskega sklada znaša 85 %, 15 % znaša lastna udeležba RS. Termiski plan črpanja sredstev je v nadaljevanju:

Objekt	Mesec	Znesek
OŠ ČRENŠOVCI	januar 2014	
Skupaj:293.789,00 €	februar 2014	
	marec 2014	
	april 2014	73.500
	maj 2014	73.500
	junij 2014	73.500
	julij 2014	73.289
Objekt	Mesec	Znesek
OŠ BISTRICA	januar 2014	
Skupaj: 253.822,00 €	februar 2014	
	marec 2014	
	april 2014	63.500
	maj 2014	63.500
	junij 2014	63.500
	julij 2014	63.322

Po opravljenih razpisih za gradbena in strojna dela v začetku leta 2014 sta posamezni vključeni vrednosti projektov na odhodkovni strani proračuna občine naslednji:

1. OŠ Črenšovci- 410.000 €

- strojna dela HB Strojne inštalacije Horvat d.o.o. 136.120,98 €z DDV
- gradbena dela Zavod Mata 262.033,11 € z DDV
- nadzor, koordinacija, varnostni načrt 11.845,91 € z DDV

2. OŠ Bistrica - 362.000 €

- strojna dela HB Strojne inštalacije Horvat d.o.o. 131.132,16 € z DDV
- gradbena dela KUPOLA d.o.o. 219.847,84 € z DDV
- nadzor, koordinacija, varnostni načrt 11.020,00 € z DDV

Občina Črenšovci mora za obe šoli skupaj zagotoviti 224.389,00 € lastnih sredstev.

[3. Občinski svet Občine Črenšovci je na seji z dne 11.2.2014 potrdil nove cene storitev oskrbe s pitno vodo in storitev odvajanja in čiščenja odpadnih komunalnih voda.](#)

Na podlagi sklepa in podatkov iz Elaborata smo v rebalans vključili nove vrednosti prihodkov iz naslova vodarine, odvajanja in čiščenja ter omrežnine za vodovodni sistem, omrežnine za odvajanje in omrežnine za čiščenje.

Navedene postavke smo vključili na podlagi predvidene količine prodane vode oz. predvidene količine odpadne vode x cena x 80 %. Prav tako smo izračunali vrednost omrežnin – število priključkov x letna vrednost x 80 %.

Upoštevali smo 80 % realizacijo navedenih prihodkov.

[4. S strani Ministrstva za kmetijstvo RS smo v letos marca prejeli njihov delež](#) sofinanciranja za projekt: Medgeneracijski center v vaško-gasilskem domu Trnju v višini 112.540 €, ki ga prav tako vključujemo v rebalans.

[5. Dodatna sredstva občinam oz. njihova višina po 21. členu ZFO-1 za leto 2014](#) še ni dorečena. V rebalans smo vključili znesek sofinanciranja MGRT v enaki višini kot leta 2013 oz. 94.149 €. Postavko bomo koristili za sofinanciranja občinskega deleža pri projektu: Pomurski vodovod sistema A.

[6. Pomurski vodovod – sistem A](#)

Na podlagi IP za projekt Pomurski vodovod z dne 26.6.2013, kjer so podatki o dinamiki izgradnje v letih 2012-2015 po izvedenih razpisih za vsa dela smo vključili **vrednosti opravljenih del z viri financiranja (prihodke in odhodke) upoštevajoč dejstvo, da je bila plačana realizacija v letu 2013 za gradbena dela in nadzor minimalna oz. je skupaj za občino Črenšovci znašala le 4.048.72 €.**

GRADNJE 2. SKLOP						
Črenšovci						
	2012	2013	2014	2015		
Transportni vodovodi in objekti z nepredvidenimi deli	3.370.770,70	0,00	1.685.385,35	1.685.385,35	0,00	100,00%
Kohezijski sklad	2.578.639,59	0,00	1.289.319,79	1.289.319,79	0,00	76,50%
Državni proračun	455.054,04	0,00	227.527,02	227.527,02	0,00	13,50%
Občinski proračun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ZRPPR1015	337.077,07	0,00	168.538,54	168.538,54	0,00	10,00%
Primarni in sekundarni vodovodi in objekti z nepredvidenimi deli	4.409.926,31	0,00	1.322.977,90	2.204.963,16	881.985,25	100,00%
Kohezijski sklad	3.124.013,04	0,00	937.203,92	1.562.006,53	624.802,60	70,84%
Državni proračun	551.296,42	0,00	165.388,93	275.648,21	110.259,28	12,50%
Občinski proračun	440.992,63	0,00	132.297,79	220.496,32	88.198,53	10,00%
ZRPPR1015	293.624,21	0,00	88.087,26	146.812,11	58.724,84	6,66%

NADZOR						
Črenšovci						
	2012	2013	2014	2015		
Transportno omrežje	23.752,21	0,00	11.876,11	11.876,10	0,00	100,00%
Kohezijski sklad	18.170,44	0,00	9.085,22	9.085,22	0,00	76,50%
Državni proračun	3.206,55	0,00	1.603,27	1.603,27	0,00	13,50%
Občinski proračun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
ZRPPR1015	2.375,22	0,00	1.187,61	1.187,61	0,00	10,00%
Primarno in sekundarno omrežje	31.074,65	0,00	9.322,40	15.537,33	6.214,92	100,00%
Kohezijski sklad	22.013,43	0,00	6.604,03	11.006,72	4.402,68	70,84%
Državni proračun	3.884,72	0,00	1.165,42	1.942,36	776,94	12,50%
Občinski proračun	3.107,47	0,00	932,24	1.553,73	621,49	10,00%
ZRPPR1015	2.069,03	0,00	620,71	1.034,52	413,81	6,66%

OBVEŠČANJE JAVNOSTI						
Črenšovci						
	2012	2013	2014	2015		
Transportno omrežje	4.252,68	0,00	2.126,34	2.126,34	0,00	100,00%
Kohezijski sklad	3.253,30	0,00	1.626,65	1.626,65	0,00	76,50%
Državni proračun	574,11	0,00	287,06	287,06	0,00	13,50%
Občinski proračun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

ZRPPR1015	425,27	0,00	212,63	212,63	0,00	10,00%
Primarno in sekundarno omrežje	5.563,72	0,00	1.669,12	2.781,86	1.112,74	100,00%
Kohezijski sklad	3.941,37	0,00	1.182,41	1.970,68	788,27	70,84%
Državni proračun	695,54	0,00	208,66	347,77	139,11	12,50%
Občinski proračun	556,37	0,00	166,91	278,19	111,27	10,00%
ZRPPR1015	370,45	0,00	111,13	185,22	74,09	6,66%

Predvideva se, da bo glavnina oz. cca 75 % vseh del pri projektu Pomurski vodovod sistem A v letu 2014 opravljena. Vprašanje pa je, kolikšna bo plačana vrednost del, saj prihaja do velikih zamikov pri potrjevanju in izplačilu zahtevkov na MKO RS in MF RS.

Na podlagi navodil MKO RS in MF RS se v proračun naše občine vključujejo le prihodki in izdatki, ki se nanašajo na opravljena in plačana vsa dela in storitve, ki nastajajo pri projektu Pomurski vodovod na območju naše občine.

Vse občine, ki so soinvestitorke projekta Pomurski vodovod-sistem A, morajo po posredovanem poročilu s strani občine Črenšovci – nosilke projekta, vključiti obvezno v svoje proračune višino odhodkov in namenskih prihodkov s strani proračuna EU in RS, ki so nastali z izgradnjo vodovodnega sistema na njenem območju . Poročilo s strani občine Črenšovci se pošlje občinam najkasneje do 31.01. naslednjega proračunskega leta za prejšnje proračunsko leto.

OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA REBALANSA PRORAČUNA OBČINE ČRENŠOVCI ZA LETO 2014

1. BILANCA PRIHODKOV

Rebalans proračuna predvideva skupno **10,351.203,00 €** prihodkov, kar je skupno gledano za **32 % več od predvidenega v proračunu za leto 2014**, ki so pa razdeljeni v davčne, nedavčne, kapitalske in transferne prihodke. Z vidika obsega prihodkov je proračun glede na lansko leto nekoliko nižji, in v nekaterih segmentih delno tvegan, glede na splošno finančno situacijo v državi.

Kar se tiče ostalih javnih virov, ki so zagotovljeni izven primerne porabe je v vsaki pogodbi opredeljeno tveganje, ki je včasih celo tako izrazito, da če državnih sredstev ne bo, se celotno breme financiranja prenaša na občine.

a) DAVČNI PRIHODKI – konto 70

Planirani so v obsegu 2.352.637,00 €. V skladu z določili 14. členom Zakona o financiranju občin, ki opredeljuje način izračuna glavarine, ta pa pomeni na prebivalca v državi ugotovljen delež dohodnine in drugih občinam odstopljenih davkov za financiranje primerne porabe, predstavlja največjo prihodkovno postavko v tej skupini prihodkov dohodnina, kot odstopljeni vir občinam v višini 2,226.637,00 €. Višina dohodnine 2014 je za 2 % manjša, kot po realizaciji 2013. V našem primeru ne gre v celoti za lasten izvorni delež dohodnine, ki bi ga vplačali naši občani, ampak se le ta razporedi po izračunu pripadajočega obsega z zbirnega računa posamezni občini in državi.

b) NEDAVČNI PRIHODKI –konto 71

Nedavčni prihodki so planirani v obsegu 288.860,00 €. Najpomembnejši prihodki v tej skupini so prihodki od premoženja oz. prihodki od najema odlagalnega polja v Dolgi vasi, ki ga je najelo javno podjetje CERO Puconci, za potrebe odlaganja komunalnih odpadkov za čas, dokler ne bo vzpostavljeno novo odlagalno polje v okviru regijskega centra za ravnanje z odpadki v Puconcih. Ti prihodki so po izračunih CERO Puconci ocenjeni na 25.000,00 €. Pomemben vir pa predstavljajo tudi prihodki od najemnin za občinska stanovanja v višini 32.000,00 €. Pomembna so tudi vplačila občanov za komunalne prispevke, predvsem za kanalizacijo, prihodki od vodarine in odvajanje in čiščenje ter omrežnine za vodovodni sistem in sistem odvajanja in čiščenja.

Na podlagi podatkov iz elaborata, ki je bil obravnavan na seji OS, z dne 11.2.2014 vključujemo v rebalans prihodke v 80 % deležu, glede na predvideno prodano količino vode in storitev odvajanja in čiščenja. V enakem deležu vključujemo v rebalans tudi prihodke od omrežnin.

c) KAPITALSKI PRIHODKI –konto 72

Kapitalski prihodki v proračunu za leto 2014 niso bili planirani. V rebalansu jih planiramo v višini 71.245,00 € in predstavljajo kupnino in delno komunalni prispevek za zemljišče v Obrtni coni Ogradi Črenšovci. Kupec nepremičnine je podjetje K&K Agro-Trade d.o.o. 1295 Ivančna Gorica. Kupnina bi naj znašala 67.160 €, 4.085 € vključujemo v proračun prihodke od prodaje opreme za mletje ekološko pridelanih žit Mlinarstvu Kolenko iz Gornje Bistrice. Višina kupnine je bila določena na podlagi cenilnega zapisnika o vrednosti opreme. Knjigovodsko je bila oprema že odpisana in ni imela nobene vrednosti. Kapitalski prihodki se lahko povečajo z odprodajo premoženja (stanovanja, zemljišča), ki jih v rebalans zaenkrat ne vključujemo, OS pa dajem pobudo, da se o prodaji nepremičnin izjasni.

č) TRANSFERNI PRIHODKI – konto 74

Transforni prihodki so skupno planirani v višini 7,638.461,00 € in so za 48 % višje planirani, kakor v proračunu. Prihodki so že bili dorečeni, saj so bili pridobljeni na različnih razpisih in kandidaturah. O tem je bil seznanjen že tudi Občinski svet.

V rebalansu so tako v višini 112.540,00 € predvideni že realizirani transforni prihodki s strani MKGP, na račun projekta »Medgeneracijski center v GD Trnje. Projekt je bil končan že lansko leto decembra, plačan je bil letos januarju v višini 107.000 €-predvsem za gradbena dela. 83.737.00 € vključujemo v rebalans prihodkov iz naslova sof. storitev projektiranja podjetja Lineal d.o.o. s strani MKO RS.

Prihodek v višini 94.149,00 € je predviden v skladu s postavko državnega proračuna, ki namenja občinam v skladu z 21.čl. ZFO-1 dodatna sredstva za sofinanciranje lastnega deleža pri investicijah sofinanciranih s strani EU ali državnega proračuna ali za sofinanciranje samostojnih ne sofinanciranih projektov s področja urejanja komunalne infrastrukture-Pomurski vodovod sistem A.

Tudi v letošnjem letu zaposluje javne delavce, zaposlenih je 12 javnih delavcev. Zato je na prihodkovni strani vključeno sofinanciranje plač in povračil zaposlenih preko JD s strani ZZ v višini 68.000 € in prav tako na odhodkovni strani za stroške izplačil zaposlenim.

Prihodke za izvajanje dokončnih aktivnosti na projektu ROMA CARAVAN vključujemo v rebalans v višini skupaj za nacionalni del RS in del EU 124.200 €. Ta vrednost zajema izplačilo predzadnjega in zadnjega-končnega zahtevka za izplačilo sredstev. Predzadnje v višini 58.000 € je bilo marca 2014 že plačano.

V rebalansu je v finačnem smislu planirani obseg del na projektu vodooskrbe po terminskem planu za 2013 in 2014. Tako planiramo (po terminskem planu in denarnem toku) prihodke za gradnjo, nadzor in informiranje in obveščanje v višini 6.580,000,00 €, odhodke pa v višini 6,887.094,00 €. Projekt Pomurski vodovod-sistem A je razdeljen na tri dele:

- gradnja,
- nadzor in
- informiranje in obveščanje

Vsak del projekta pa na tri vire financiranja:

- Kohezijski sklad EU,
- Lastna udeležba RS – MKO RS
- Vodni sklad RS

V proračun so vključena samo dela in storitve ter prihodki od opravljenega na območju Občine Črenšovci.

Ostale občine, vključene v Pomurski vodovod Sistem A še naprej nakazujejo svoje obveznosti na naš področju, vendar samo za namen poravnave obveznosti do dobaviteljev. Svoj delež pri projektu vključujejo v celoti v svoje proračune.

Gledano skupno bi naj proračun Občine Črenšovci ob predpostavki, da se udejanjijo vsi planirani prihodki v višini 10,351.203,00 €, ter ob prenosu neporabljenih sredstev iz leta 2013 (stanje na dan 31.12.2013) v višini 80.202,00 € naj razpolagal s **10,431.405,00 €**.

Dolgoročnega zadolževanja zaenkrat v rebalansu 2014 ne planiramo. V kolikor pa bodo letos odobrena sredstva za izgradnjo nizko-energijskega vrtca v Črenšovcih, pa se bomo primorani dolgoročno zadolžiti. Projekt vrtca je še vedno aktualen – čaka se na objavo 8 .razpisa RS oz MGRT iz sklada za regionalni razvoj . V rebalans projekt, kot fiktivni prihodek in odhodek ni vključen.

2. BILANCA ODHODKOV

Odhodkovni del proračuna je zajet v splošnem in posebnem delu, ter v načrtu razvojnih programov. Obrazložitev posameznih postavk porabe je vezana na splošni del proračunske porabe, ter na obrazložitev načrta razvojnih programov.

Glede na to, da je občinski proračun izravnani, je za porabo oz. načrtovane odhodke predvideno 10,431.405,00 €, z vključitvijo presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2013 v višini 80.202 €

V proračunu je za področje tekoče porabe oz. tekočih odhodkov in tekočih transferov predvideno 2,288.976,00 € ali 22 % porabe, za investicijske odhodke in transfere pa 8,142.429,00 € ali 78 % porabe. Za Pomurski vodovod – sistem A se predvideva, da se bo v letu 2014 porabilo 6,907.931 € oz. 66 % vseh odhodkov proračuna.

OBRAZLOŽITEV PORABE

a) konto 400 -plače in drugi izdatki zaposlenim- 223.787,00 €

Za delavce občinske uprave velja, da se plače obračunavajo v okviru delovnih mest in delovnih nalog, ki so skladne z Odlokom o organiziranju in delovanju občinske uprave in katalogom delovnih mest. Novih zaposlitev v okviru uprave se ne predvideva.

V postavko se vključujejo izdatki za javna dela v skupni višini 76.000 €, ki so bili odobreni v ob koncu leta 2013 in jih občina sama izvaja, prevzema pa tudi ostale stroške, vključno z regresom za letni dopust, v okviru delovnega časa, ki je v tem letu 40 ur na teden. Programi, kjer je občina naročnik se izvajajo izven preko drugih izvajalcev, v programih kjer je občina naročnik in izvajalec pa se izvajajo aktivnosti preko občine. V vseh primerih zavod za zaposlovanje krije v višini 85-93 % stroške plač, prispevkov, malice in poti.

Zaposlenih je trenutno 12 delavcev v programih :

- Ohranjanje in varovanje kulturne krajine, gozdov in obnove vasi,
- Vzdrževanje občinskih cest

b) konto 401- prispevki na bruto plače – 36.500,00 €

Razen prispevkov za pokojninsko in invalidsko ter zdravstveno zavarovanje vseh zaposlenih so v postavki zajeti tudi stroški premije za obvezno dodatno pokojninsko zavarovanje.

c) -konto 402- izdatki za blago in storitve – 793.525,00 €

V okviru odhodkovne postavke so planirani odhodki za pisarniški material in storitve, stroški za tisk in objave, prireditve in pokroviteljstva, stroški reprezentance, varovanja in čiščenja prostorov, revizijske storitve, vzdrževanje programske in strojne opreme, stroški informiranja, knjig časopisov in ostale literature, drugi posebni material in storitve, ter nabava opreme za izvajanje javnih del. V postavki so predvideni tudi izdatki namenjeni Miklavževanju in dnevu žena, ki jih organizira občina Črenšovci v sodelovanju z vaškimi odbori.

V drugi skupini odhodkov so zajeti stroški energije, komunalnih storitev in komunikacij v kateri izstopajo stroški režijskega obrata povezani z delovanjem vodovoda in kanalizacije, ogrevanjem in odvozom smeti, prevozni stroški in kilometrini za službena potovanja.

V rebalansu vključujemo izdatke za izvedbo lokalnih volitev v višini 25.000,00 €. V skupino odhodkov 4029 sodijo drugi operativni stroški, v katere se štejejo izdatki za sejnine članov OS, odborov in komisij OS, podžupana, jih vse opredeljuje posebni pravilnik, izdatki za pogodbeno delo (knjižničarke, urejanje spletne strani občine, govorniki ob pogrebih, itd), študentsko delo in storitve plačilnega prometa. V odhodkih so predvideni tudi stroški analiz pitne in odpadne vode, ter strokovnega nadzora preko za to izbranih strokovnih institucij, odhodki za delovanje štaba CZ in opreme za potrebe CZ ter odhodki za stroške vodenja in izdajanja faktur najemnikom v občinskih stanovanjih podjetju Stanovanjsko podjetje Lendava.

V odhodkovno skupino sodijo tudi stroški organizacije petega občinskega praznika.

č) konto 403- plačilo domačih obresti – 5.000 €

Občina Črenšovci se bo v letu 2014 zadolževala kratkoročno, kar pomeni, da moramo obveznost odplačati najkasneje do 31.12.2013. Kratkoročno se bomo zadolževali za potrebe dokončanja investicij v OŠ, saj je potrebno na ministrstvo posredovati zahtevek, ki vključuje tudi dokazilo o plačilu vseh del.

d) konto 409- rezerve- 31.617 €

V postavki so sredstva stalne in tekoče proračunske rezerve, ki se uporabljajo v posebnih primerih povezanih predvsem z elementarnimi nesrečami. Stalna proračunska rezerva je izločena v skladu z predpisi, tekoča pa glede na predvidene potrebe, ki se lahko med letom pojavijo. O aktiviranju rezerv odloča župan in o tem obvešča občinski svet.

e) konto 410- subvencije – 18.000,00 €

V predlogu proračuna za leto 2014 se letos predvidevajo subvencije po Programu, ki ga sprejme Komisija za kmetijstvo in potrди Občinski svet.

f) konto 411- transferi posameznikom in gospodinjstvom – 741.058,00 €

Pretežni del teh odhodkov je namenjen financiranju sistema vzgoje in izobraževanja. Že nekaj let in tudi letos predstavlja plačilo razlike cene vzgojno-varstvenih storitev za proračun eno največjih obveznosti. Stroški so povezani predvsem z organizacijo dela, ki je predpisana, kadrovske normativi zaposlenih in z relativno nizko participacijo staršev v celotni strukturi cene storitve preračunane na otroka vključenega v vrtec. Finančni načrti zavodov iz katerih je razvidna letna masa potrebnih sredstev so v prilogi gradiva. Vedno večji strošek predstavlja tudi oskrba otrok, ki so vključeni v druge vrtce po državi in imajo mesto stalnega bivališča v naši občini. Gledano skupno predstavlja ta izdatek skoraj 24,2 % celotne tekoče porabe občine.

V rebalansu glede na realizacijo 2013 leta zmanjšujemo postavko: Domska oskrba za 17.000,00 € ter vv - storitve za 60.000,00 €.

g) konto 412- transferi neprofitnim organizacijam – 77.108,00 €

V tej skupini se predvidevajo odhodki za delovanje športnih društev in organizacij v občini, kulturnih in ostalih društev, ki se financirajo iz proračuna, pri čemer se bodo aktivnosti na področju športa financirale v skladu z letnim programom športa. O višini sredstev namenjenih delovanju kulturnih društev pa po posredovanih poročilih o delu društev in pripravljenih letnih programih dela odloča odbor za družbene dejavnosti, to pa velja tudi za ostala društva.

Glede na pridobljene glasove na volitvah so se iz proračuna vsako leto financirale tudi politične stranke. Glede na slabšo likvidnost ob koncu lanskega leta vsem strankam nismo nakazali pripadajoče dotacijo. Zato v rebalansu tistim strankam, ki lansko leto niso dobile nakazane dotacije, v letošnjem letu namenimo dotaciji za dve proračunski leti.

h) konto 413 – drugi tekoči domači transferi – 362.381,00 €

Na kontu z številnimi pod-postavkami so sredstva namenjena delovanju medobčinskega inšpektorata v višini 8.600,00 €. Število oseb, ki jim občina pokriva obvezno zdravstveno zavarovanje je trenutno 215, participacija znaša 30,52 € na mesec, pri tem pa je pričakovati, da se glede na stopnjo brezposelnosti krog upravičencev še poveča. Upravičenci do plačila osnovnega zdravstvenega zavarovanja morajo po novem vlogo za kritje zavarovanja posredovati na Center za socialno delo, ki bo občini mesečno izstavljal kumulativni zahtevek za plačilo te participacije.

Tekoči transferi v javne zavode so namenjeni kritju materialnih stroškov za delovanje obeh šol, kritju dodatnega programa, stroškov tujega jezika, jelkovanja in javnih del. V skupini odhodkov je zajet tudi strošek oskrbe zapuščenih živali. V podpostavki so zajeta tudi sredstva za izvajanje nujne medicinske pomoči in za refundacijo stroškov javnih del v programih, ki jih izvajajo zunanje institucije.

V rebalansu zagotavljamo izplačilo v lanskem letu neizpolnjenih pogodbenih obveznosti – predvsem do OŠ Črenšovci, lanske obveznosti občine do nakazila materialnih stroškov in dodatnega programa OŠ Črenšovci znašajo skupaj 31.896 €. Glede na to, da OŠ Črenšovci ni imela dosedaj oz. v letu 2013 nobenih težav z zagotavljanjem likvidnosti, ji v rebalansu zmanjšujemo skupno višino materialnih stroškov predvidenih za leto 2014 za 10.000 €

Plačila stroškov drugim izvajalcem javnih služb so namenjena kritju predpisanih obveznosti za delovanje Centra za socialno delo, izvajanje programa pomoči na domu kot javne službe, dotaciji za delovanje javne gasilske zveze Črenšovci, delovanju Knjižnice Lendava in ostalih organizacij, kjer tradicionalno prispevamo manjša sredstva za njihovo delovanje.

OBRAZLOŽITEV PREDLOGA INVESTICIJSKIH ODHODKOV IN NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV PREDLAGANIH IN NAČRTOVANIH INVESTICIJ

Investicijski odhodki in transferi so prikazani v splošnem delu proračuna v okviru konta 42 in 43 in v načrtu razvojnih programov za vsako investicijo posebej, vključujoč predvideno in doseženo dinamiko izvedbe z opredeljenimi viri. Skupno je na odhodkovnih postavkah predvidenih za leto 2014 8,146.592,00 €, kar je 46 % več glede na plan.

1. Nakup opreme za delovanje občinske uprave – 25.000 €

Postavka je namenjena nakupu najnujnejše potrebne in dotrajane strojne in programske opreme za delovanje občinske uprave in organov občine v višini 10.000,00 €. Postavko 15.000,00 € namenjamo nakupu tovornega vozila za potrebe režijskega obrata.

2. Sanacija čistilnih naprav – 50.000 €

Odhodek je namenjen reševanju stalnega problema doseganja predpisanih standardov čiščenja odpadnih vod na čistilnih napravah na Bistrici in v Trnju, ter najnujnejšim investicijskim posegom na prečrpališčih, vse je povezano z menjavo strojne opreme.

3. Montaža varčevalnih naprav na trafo postaje – JR – 30.000,00 €

Z namenom znižanja stroškov javne razsvetljave v letošnjem letu nadaljnje financiramo menjavo varčnih svetilk za cca. 100 kom in plačilo ureditve JR na G. Bistrici in Žižkih. Na področju razširitve omrežja JN ostajata odprta dva problema – Jagodišče (Črenšovci), Šantl (Gornja Bistrica), vrednost investicije ocenjujem na 50.000 €.

4. Žižki – ureditev ograje, javne razsvetljave in skladiščnega prostora 18.000,00 €

Vaški odbor Žižki je skupaj z gasilci v lanskem letu začel urejati večnamenski zunanji prostor za vaško gasilskim domom, uredilo se je travnato igrišče z nekaterimi spremljajočimi površinami. Na osnovi vloge, ki je prispela se letos namerava objekt dokončati z ureditvijo ograje na odboj (za potrebe malega nogometa), kandelaberske razsvetljave in skladiščnega prostora. Dela se izvajajo v lastni režiji, sredstva so namenjena nakupu materialov.

5. Kolesarska steza Črenšovci – Bistrica -27.000,00 €

Investicija je bila dokončana v lanskem letu. Odmera se je že izvršila, čaka se s strani geodetske uprave potrjeni mejni elaborat, sredstva v postavki pa so namenjena plačilu kupnin za zemljišča.

6. Sanacija vaško-gasilskega doma v Trnju – 107.000 €

V proračunu 2014 zagotavljamo sredstva v višini 107.000,00 € za poplačilo gradbenih del, ki so bila končana decembra lani. Projekt in končan in predan namenu. Predvideni transferni prihodki s strani MKGP so prav tako letos že bili realizirani. Celotna vrednost projekta je znašala 185.200,00 €

7. Razširitev in ureditev pokopališča Žižki - 6.495 €

Za zasaditev okrasnih rastlin na pokopališču Žižki se namenja v rebalansu še 6.495,00 €. Dela so v celoti opravljena in plačana.

8. Odkup zemljišč – 40.000,00 €

V predlogu rebalansa so sredstva namenjena odkupu dela zemljišča pri vrtcu na Srednji Bistrici, oz pri solastnikih, ki se strinjajo z prodajo. Zemljišče je veliko 46 arov. Solastnikov je 21. Opozoriti velja, da je del zemljišča v idealnem deležu visoko hipotečno obremenjen, kar predstavlja resno oviro za izvajanje bilo kakšnih operacij povezanih z nadaljnjo usodo zemljišča. Drugi namen nakupa predstavlja parcela pri cerkvi na Gornji Bistrici, kjer kupnina zaenkrat še ni znana, saj je potrebno pripraviti cenilni elaborat, s katerim se morata obe stranki strinjati. Zemljišče je veliko 10 arov.

9. Prostorski plani – priprava OPN in CPVO – Ogradi OPPN- 16.600,00 €

Z namenom pridobitve odločbe za uvedbo komasacijskega postopka je bil uveden postopek sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta. V sklopu vseh potrebnih postopkov se še vedno pridobiva CPVO, sestavni del tega so študije obremenitve pred hrupom in študije poplavne ogroženosti, organi verifikacije dokumentov to je ARSO še vedno niso podali končnih stališč na posredovane dokumente, tako da je dinamika nadaljnjih aktivnosti nepredvidljiva. 6.600,00 € se namenja za izdelavo OPPN ČR 6 Obrtna cona Ogradi Črenšovci.

10. Projektna in investicijska dokumentacija – 20.000 €

Sredstva pa se namenajo za izdelavo projektne in investicijske dokumentacije za projektne predloge, ki se bodo pojavili med letom.

11. Sofinanciranje izgradnje regijskega centra za ravnanje z odpadki CERO Puconci– 15.000,00 €

Gre za pokrivanje obveznosti občine v sklopu pristopa k regijskemu javnemu podjetju za ravnanje z odpadki CERO Puconci, k kateremu so pristopile občine z območja UE Lendava pred tremi leti. V pristopu, ki smo ga formalno uredili s sprejetjem ustreznega odloka in podpisom medobčinske pogodbe o sofinanciranju izgradnje in obratovanja regijskega zbirno sortirnega centra v Puconcih je bila opredeljena obveznost občin pristopnic, da pokrijejo proporcionalni del obveznosti do investicije v prvi in drugi fazi vzpostavljanja regijskega centra, ki je delno že izgrajen, delno pa se izgrajuje. Kakor je bilo dogovorjeno se bodo obveznosti pokrivala iz prihodkov iz naslova najemnine prostih kapacitet na odlagalnem polju na odlagališču v Dolgi vasi, kar je tudi dorečeno v posebni pogodbi med občinami lastnicami odlagalnega polja in CERO Puconci, kot najemnikom in upravljalcem odlagališča. Finančni tok gre preko proračunov, zato na prihodkovni strani zajemamo prihodek iz naslova najemnine, na odhodkovni strani pa beležimo transfer do investitorja v zbirni center Puconci-občina Puconci.

12. Nabava opreme in investicij za potrebe gasilstva- 50.740,00 €

Vir je vezan delno na sredstva iz naslova požarnega sklada, v postavki pa je za letošnje leto predvideno sofinanciranje gasilskega vozila-nadgradnja za potrebe GD Dolnja Bistrica v višini 50 % nabavne vrednosti oz. 22.000,00 €. 20.740,00 € smo nakup sofinancirali že letos in sicer po pogodbenih obveznostih iz leta 2013. 8.000,00 € je namenjenih za sofinanciranje investicije PGD Gornja Bistrica – RC Jame (50% investicijske vrednosti).

13. Investicijski transfer ZD Lendava – 14.663,00 €

Občina Črenšovci je že v preteklem letu namenila sredstva za nakup reševalnega vozila, vendar investicija ni bila realizirana, realizacija je bila vezana na sofinanciranje prizidka pri ZD Lendava za oddelek nujne medicinske pomoči. V 2013 letu je plan realnih nabav bil posredovan in sicer za nakup reševalnega vozila-pogodba z ZD Lendava je bila podpisana v višini 21.663 €, nakazilo je bilo lani

izvršeno le delno v višini 7.000,00 €.

14. PGD Dolnja Bistrica – 4.000 €, PGD Trnje 3.000 €

Posredovana je bila vloga za sofinanciranje nadstreška garaže za potrebe novega gasilskega vozila, ki obstoječega prostora ne more funkcionalno koristiti in vloga za ureditev nadstreška. Občina prispeva material, dela izvaja PGD.

15. Investicijsko vzdrževanje šol- OŠ Bistrica in OŠ Črenšovci – 35.000,00 €

Za najnujnejša investicijska vlaganja obeh šol v letih 2013 in 2014 je rezerviranih 35.000,00 €. OŠ Bistrica je v okviru finančnega načrta predvidila menjavo električnega kotla v kuhinji in zamenjavo 70 m ograje v skupni vrednosti 13.000 €. Šola Črenšovci predvideva zamenjavo pohištva v knjižnici v vrednosti 21.000 €. Pri obeh šolah je potrebno oceniti najnujše ob upoštevanju dejstev, koliko se v tem letu vlaga v šole, v primeru črenšovske šole pa je potrebno oceniti dejansko obrabo opreme, glede na starost opreme.

ZAKLJUČEK :

Rebalans proračuna se je pripravljal že dlje časa v odvisnosti od zunanjih dejavnikov. Je razvojni, kljub težki situaciji in tveganjih, ki so povezana z največjimi investicijami, ki se trenutno izvajajo na območju občine. Žal kot vedno ni zajeto vse, kar bi želeli – včasih upravičeno, včasih tudi dvomljivo. Upoštevani so bili predlogi različnih predlagateljev, toda kljub temu je potrebno še enkrat temeljito na nivoju OS oceniti kam in za kakšen namen bomo uporabili vsak evro, ki je potencialno na voljo! Vsak dodatni evro, ki ni na razpolago pomeni zadolževanje. To je sicer izhod, vendar le kratkoročen in z posledicami. Zato razprava o rebalansu naj tehta le v smeri smiselnih prerazporeditev!

Črenšovci, 8.4.2014

Predlagatelj: župan Anton Törnar