



**OBČINA VERŽEJ**

**PRORAČUN  
OBČINE VERŽEJ  
ZA LETO 2021**

9241 Veržej, Ulica bratstva in enotnosti 8, SLOVENIJA  
Telefon: ++386 2/5844-480; Telefax: ++386 2/58 44 488  
E-mail: [obcina.verzej@siol.net](mailto:obcina.verzej@siol.net)

## **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. Že sprejeti proračun se lahko spreminja. Spremembe proračuna so akt o spremembah in dopolnitvah občinskega proračuna, ki ga predloži župan občinskemu svetu pred začetkom leta, na katerega se proračun nanaša. Rebalans proračuna je akt občine o spremembi proračuna med letom.

Pomembno je, da se proračun sprejme v roku, ki omogoča njegovo uveljavitev s 1. januarjem leta, za katerega 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 v višini 1/12 mesečno iz enakega lanskega obdobja. V obdobju začasnega financiranja občina ne sme pričeti z novimi investicijami in ne na novo zaposlovati delavcev.

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 2021**

Skladno s 17. členom ZJF mora minister, pristojen za finance, o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna obvestiti tudi občine. Osnova za pripravo predloga državnega proračuna za leto 2021 in s tem tudi občinskih proračunov za leto 2021 je Jesenska napoved gospodarskih gibanj Urada Republike Slovenije za makroekonomske analize in razvoj. Pri načrtovanju sredstev za plače in druge izdatke ter prispevke delodajalca za socialno varnost za leto 2021 je potrebno upoštevati, da le-te izhajajo iz števila in strukture zaposlenih ter kadrovske politike delodajalca v povezavi s predpisi, ki urejajo plače in druge pravice iz delovnega razmerja v javnem sektorju. Pri načrtovanju sredstev za plače se zato upoštevajo znane obveznosti, ob upoštevanju povišanja minimalne plače in povečanja procenta pri minimalni osnovi za prispevke pri delavcih, katerih plača je nižja od minimalne plače. Redna delovna uspešnost se izplačuje mesečno, delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se lahko izplačuje po že znanih pogojih-znaša lahko največ 20 % osnovne plače javnega uslužbenca in 20% osnovne plače direktorja občinske uprave ob upoštevanje mase prihrankov v obdobju izplačila. Pri izplačilu plač je treba upoštevati tudi višje premije za Vzajemni pokojninski sklad javnih uslužbencev, katerih višina je odvisna od skupnega števila let zaposlenosti v javnem sektorju. Prav tako še ni bila določena višina regresa za letni dopust,

zato je načrtovana na enakem nivoju kot v letu 2020, ko regres ni bil več obdavčen. Temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo občinskega proračuna so sestavni del navodila za pripravo občinskega proračuna, ki ga za finance pristojen organ občinske uprave na podlagi 18. člena ZJF posreduje neposrednim uporabnikom.

Za pripravo občinskih proračunov občine potrebujejo tudi podatke 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 in 14/15 – ZUUJFO; v nadaljevanju: ZFO-1).

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 izravnavna v višini razlike med 70 % dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnavna 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 izravnavna 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, se izračuna na podlagi Uredbe o metodologiji za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog (Uradni list RS, št. 51/09) in Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin (Uradni list RS, št. 48/17). V 7. členu ZIPRS1819-A je povprečnina za leto 2021 predlagana v višini **628,20 EUR** in na podlagi tega so občinam tudi posredovani podatki.

S strani Ministrstva za finance, Direktorata za proračun, smo tako dne 7. oktobra 2020 prejeli predhodne podatke o Primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2021 in 2022. V preglednici je po občinah izračunana primerna poraba, dohodnina, presežki nad primerno porabo in finančna izravnavna po občinah za navedeno leto.

### **Planiranje sredstev za plače v letu 2021**

Pri načrtovanju obveznosti z naslova stroškov dela je potrebno upoštevati, da le-te izhajajo iz števila in strukture zaposlenih ter kadrovske politike posameznega delodajalca (občina, posredni uporabnik) v povezavi s predpisi, ki urejajo plače in druge pravice z delovnega razmerja v javnem sektorju. Zato se pri načrtovanju sredstev za plače in druge izdatke ter prispevke delodajalca za socialno varnost upoštevajo znane obveznosti, ob upoštevanju sprostitev še zadnjih ukrepov, torej trenutno veljavnih predpisov.

Način oblikovanja proračunov občin v Republiki 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 njunih podzakonskih predpisov. Navodila so izdana v **proračunskem priročniku za pripravo proračuna občine za leti 2021 in 2022**. 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.

### **Pravne podlage:**

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

- Zakon o javnih financah (Ur.l.RS št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, s spremembami 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)
- Zakon o financiranju občin (v nadaljevanju ZFO-1; Ur.l. RS št. 123/06 s spremembami)
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur.l. 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 lokalnih skupnosti
- Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Ur.l. RS št. 43/00)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS št. 112/09, 58/2010, 104/2010, 104/2011, 97/2012, 108/2013, 94/2014, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19)
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur.l.RS 57/05, 138/06, 108/08)
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00)
- 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)
- Proračunski priročnik za pripravo proračuna občine za leto 2021 in 2022

Pri pripravi proračuna so upoštevane predpisane klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov. Klasifikacije proračuna prikazujejo prejemke in izdatke občinskega proračuna po naslednjih klasifikacijah:

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

## PRIMERNA PORABA OBČINE

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.

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.

Način izračuna primerne porabe občin (PPI) opredeljuje 13. člen ZFO-1 in predstavlja za posamezno občino za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ugotovi jo Ministrstvo za finance po enačbi iz 13.člena ZFO-1. Elementi, ki vplivajo na njeno višino so:

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

Povprečnina predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Na podlagi 11. Člena ZFO-1 in uredbe iz 12. Člena ZFO-1 jo izračuna Ministrstvo za finance, določi pa državni zbor z zakonom, ki ureja izvrševanje državnega proračuna. Povprečnina določena s strani Ministrstva za finance za leto 2021 je v višini **628,20 EUR**.

Število prebivalcev se upošteva po podatkih Statističnega urada Republike Slovenije in sicer se zajemajo državljani Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji in tujci z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, ki imajo prijavljeno stalno prebivališče v Republiki Sloveniji.

Upoštevani so podatki na dan 1. januarja leta 2020 in za občino Veržej je Ministrstvo za finance upoštevalo **1.316 prebivalcev** s stalnim prebivališčem v naši občini.

Izračun koeficientov  $P_i$  in  $C_i$  zajema površino posamezne občine v km<sup>2</sup> in dolžino lokalnih cest in javnih poti v posamezni občini. Na podlagi teh podatkov in podatkov o številu prebivalcev sta izračunana koeficienta  $P_i$  in  $C_i$ .

Koeficient  $P_i$  je izračunano razmerje med površino posamezne občine na prebivalca in površino celotne države na prebivalca.

Koeficient  $C_i$  je izračunano 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 občin je upoštevana na podlagi podatkov Geodetske uprave Republike Slovenije, dolžina lokalnih cest in javnih poti pa po podatkih Ministrstva za promet – Direkcije Republike Slovenije za ceste.

Izračun koeficientov  $M_i$  in  $S_i$  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  $M_i$  in  $S_i$ .

Koeficient  $M_i$  predstavlja razmerje med deležem prebivalcev, mlajših od 15 let v posamezni občini in povprečjem deležev prebivalcev, mlajših od 15 let v državi.

Koeficient  $S_i$  pa predstavlja 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 ne korigira, in sicer v višini 0,61 ter spremenljivega deleža, ki se korigira s kriteriji  $P_i$ ,  $C_i$ ,  $M_i$  in  $S_i$ . Vsota korigiranih kriterijev za izračun primerne porabe občine je po posameznih občina zaradi upoštevanja kriterijev večja ali manjša od 1,00.

Za občino Veržej znaša v letu 2021 vsota korigiranih kriterijev **0,972537**

Primerna poraba je izračunana kot zmnožek vsote korigiranih kriterijev, povprečnine in števila prebivalcev in znaša v letu 2021 za občino Veržej v višini **804.007 EUR**.

**Izračun primerne porabe občine Veržej za leto 2021 (povprečnina na preb. 628,20 EUR)**

<b>628,20 EUR</b> (povpr/preb.2021)	<b>x</b>	<b>1.316</b> (št. preb.)	<b>x</b>	<b>0,972537</b> (vsota kor.fakt)	<b>=</b>	<b>804.007 EUR</b> (PRIMERNA PORABA 2021)
--	----------	-----------------------------	----------	-------------------------------------	----------	--

### Dohodnina

Občinam pripada skupaj 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.

Občini Veržej pripadajo v letu 2021 po izračunih Ministrstva za finance sredstva v višini 656.030 EUR, ob upoštevanju enačbe za izračun primerne obsega sredstev, ki je zmnožek med številom prebivalcev občine (1.316 prebivalcev) in povprečno primerno porabo na prebivalca (629,88 EUR) v državi ter indeksom različnosti občine (0,969943)

ter razmerjem med primernim obsegom sredstev in primerno porabo občine pa bomo v letu 2021 skupno prejeli **811.482 EUR** iz naslova dohodnine.

### **Finančna izravnav**

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodkom iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnav v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino. V letu 2021 po prejetih izračunih nobeni občini v Republiki Sloveniji **ne pripada finančna izravnav**.

**Dohodnina** se nakazuje občinam tedensko po enakih deležih, začnši s prvim tednom proračunskega leta, za katerega je izračunana, ter na način, ki je določen z Uredbo o nakazovanju dohodnine občinam (Uradni list RS, št. 123/08). Dohodnina se občinam nakazuje na podračun javnofinančnih prihodkov, odprt v sistemu enotnih zakladniških računov občin in se evidentira na podkontu 70002000 – Dohodnina.

## **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:

- Sprejeti proračun 2020
- Veljavni proračun 2020
- Realizacija proračuna do 31.12.2020
- Predlog proračuna 2021 - 1. obravnav
- Indeks – Predlog proračuna 2021 -1. obravnav/ Sprejeti proračun 2020
- Indeks - Predlog proračuna 2021- 1.obravnav/ Veljavni proračun 2020

## **A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

### **❖ PRIHODKI**

Proračunski prihodki se delijo na:

- davčne prihodke (70),
- nedavčne prihodke (71),
- kapitalske prihodke (72),
- transferne prihodke (74)

Skupni prihodki proračuna so v letu 2021 predvideni v višini **1,420.788,54 EUR**.

#### **1.1. DAVČNI PRIHODKI (70) –994.360,00 € oz. 69,99 % 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 davke na blago in storitve.

Med **davke na dohodek in dobiček (700)** sodi Dohodnina-odstopljeni vir občinam. Občina Veržej bo v letu 2021 iz tega naslova dobila **811.482,00 EUR dohodnine**.

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

- davki na nepremičnine (NUSZ)
- davki na premičnine
- davki na dediščine in darila in
- davki na promet nepremičnin in finančno premoženje

Z davki na premoženje bo v letu 2021 občina predvidoma zbrala **93.128 EUR** od tega 79.500 € z nadomestilom za uporabo stavbnega zemljišča zaračunanega pravnim in fizičnim osebam na območju občine Veržej, ker do povišanja vrednosti točke ni prišlo.

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

- davki na posebne storitve, to je davek na dobitke od iger na srečo
- drugi davki na uporabo blaga in storitev (okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, turistična taksa in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest). Ocena teh prihodkov v letu 2021 znaša **89.750 EUR**, realizacija predvsem turistične takse pa bo v veliki meri odvisna od epidemioloških razmer v Sloveniji in po svetu.

Drugi davki in prispevki – 70609980 se ne planirajo, ker nam na ta konto Finančna uprava RS nakazuje sredstva, ki jih mora prerazporediti na ustrezne proračunske konte, to je dejansko vmesni konto.



## **1.2. NEDAVČNI PRIHODKI (71) 287.899,52 € oz. 20,26 % 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 in
- drugi nedavčni prihodki

Med **prihodke od udeležbe na dobičku in dohodke na premoženje (710)**, kjer predvidevamo prihodke v višini **162.524 EUR** sodijo:

- prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki
- prihodki od obresti in
- prihodki od premoženja,

Iz naslova **prihodkov od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb** občina načrtuje **2.500 €** prihodkov – KSP Ljutomer.

Iz naslova **prihodkov od obresti** načrtujemo 50 € prihodkov na vezana sredstva pri bankah.

**V prihodkih od premoženja** so zajeti prihodki od najemnin za poslovne prostore- načrtujejo se v višini 15.400 EUR. V ta znesek so zajete najemnine za prostore zasebne zdravstvene ambulante dr. Cesarec Zvonimirja, zasebne zobozdravstvene ambulante dr. Vidovič Alenke in najemnina za poslovni prostor izpostave Zavarovalnice Triglav.

Načrtujemo prihodke od najemnin za stanovanja v lasti občine v višini 4.800 EUR, prihodke od drugih najemnim (slaščičarna) v višini 1.000 EUR in **ocenjeni** prihodki za najem komunalne infrastrukture za področje oskrbe s pitno vodo v višini 48.000 EUR ter prihodke od najemnine javne infrastrukture CEROP-14.000 EUR. Med te prihodke uvrščamo tudi najemnino za področje odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode za javnih površin in sicer skupaj 71.164 EUR. Iz naslova najemnine javne infrastrukture KSP Ljutomer planiramo prihodke v višini 850 EUR.

Iz naslova koncesijskih dajatev se bodo predvidoma stekla v proračun sredstva v višini 1.750 € in sicer od koncesionarja Pogrebništvo Bratuša Dušan, Ksp Ljutomer d.o.o. in koncesija za trajnostno gospodarjenje z divjadjo, ki jo dobi Lovska družina Križevci pri Ljutomeru. Del prihodkov od premoženja predstavljajo tudi prihodki od nadomestila za stvarno služnost v višini 3.010 EUR od mobilnega operaterja TUŠMOBIL-TELEMACH.

### **Takse in pristojbine (711)**

Med takse in pristojbine sodijo upravne takse. Občina bo v letu 2021 predvidoma zbrala **1.500 EUR** teh prihodkov.

### **712 Globe in druge denarne kazni (712)**

Med te prihodke prištevamo globe za prekrške, nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora in povprečnine oziroma sodne takse ter druge stroške na podlagi zakona o prekrških. Občina planira na tem delu proračuna prihodke v višini **22.700 EUR**.

### **Drugi nedavčni prihodki (714)**

Prihodki iz tega naslova se planirajo v skupni višini **101.175,52 EUR**. Občina Veržej planira prihodke v višini 29.675,52 EUR iz naslova drugih nedavčnih prihodkov, ki jih OŠ Veržej nakazuje Občini Veržej za plačilo prihrankov izbranemu izvajalcu energetske sanacije Esotech d.o.o. za lastniški del MIZŠ, prihodke od komunalnih prispevkov v višini 20.000 EUR, druge izredne nedavčne prihodke-dodatek za delo v posebnih pogojih COVID 19, ki jih zagotavlja država preko sprejetih protikoronskih zakonov za zaposlene na občini in v Vrtcu Veržej v višini 23.000 EUR, druge izredne nedavčne prihodke v višini 26.500 EUR (sredstva za plačilo zahtevka vezanega na vračilo sredstev za projekt AC, zaračunana električna TUŠMOBILU), druge izredne nedavčne prihodke- donacije za Miholov sejem v višini 1.500 EUR in druge izredne nedavčne prihodke-takso za spremembo namenske rabe prostora v okviru OPN občine Veržej v višini 500 EUR.

### **1.3.KAPITALSKI PRIHODKI (72)- 0,00 EUR**

So prihodki, pridobljeni iz naslova prodaje realnega premoženja občine (zgradb, opreme, zemljišč ipd.)

Občina Veržej pri prvi obravnavi proračuna za leto 2021 ne planira nobenih prihodkov iz tega naslova.

### **1.4.TRANSFERNI PRIHODKI (74)- 138.529,02 EUR oz. 9,75 % v strukturi vseh prihodkov proračuna**

V letu 2021 predstavljajo najmanjši delež med prihodki proračuna občine Veržej. V prvi obravnavi proračuna za leto 2021 planiramo Transferne prihodke iz drugih javnofinančnih institucij v skupni višini 138.529,02 EUR

**Med transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (740) v višini 138.529,02 EUR občina planira prejeta sredstva iz državnega proračuna v višini 60.983,46 EUR in sicer:**

- prejeta sredstva za požarno takso 3.200 EUR
- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (za medobčinski inšpektorat) v planirani višini 3.965,46 EUR
- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo-za gozdne ceste 1.800 EUR
- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za javna dela – sofinanciranje v višini 60 % plače in 100% za potne stroške in malico – v višini 7.000 EUR ; občini Veržej so bila odobrena javna dela za program Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter

občinskih cest za obdobje 1.3.2021 do 30.11.2021, za kar planiramo prihodke v višini 6.300 EUR, preostanek pa predstavlja prihodek za plačo za mesec december 2020 na programu Pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma, ki pa ga letos zaradi pomanjkanja sredstev, ki jih država namenja za programe javnih del, nismo dobili odobrenega.

- prejeta sredstva iz državnega proračuna-za refundacijo mrliško-ogledne službe v višini 3.000 EUR; na odhodkovnem delu je prav tako planiran odhodek v navedeni višini-sredstva bo občina na podlagi poslanega zahtevka na Ministrstvo za zdravje prejela za poplačilo mrliških ogledov in morebitnih obdukcijskih kot to predvideva Zakon o finančni razbremenitvi občin-ZFRO, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 189/20 dne 7.12.2020, prične pa se uporabljati z 1.1.2021.

- navedeni zakon prav tako prinaša spremembe na področju zagotavljanja sredstev za razvitost občin; pred sprejetjem navedenega zakona smo občine prejemale sredstva po 23.členu ZFO in sicer nepovratna in povratna sredstva, za kar smo morale imeti natančno izdelane projekte, DIIP in drugo ustrezno dokumentacijo, v kolikor smo hotele predvidena sredstva v celoti počrpati. Zakon o finančni razbremenitvi občin (v nadaljevanju ZFRO) pa navedeno delitev odpravlja in uvaja sredstva za uravnoteženje razvitosti občin – naš občini po izračunih pripadajo sredstva v višini 42.018 EUR, ki so seštevki povratnih in nepovratnih sredstev za leto 2021; za ta sredstva več ni potrebno prijavljati projektov ter o njihovi porabi poročati, občine jih lahko same porabijo za predvidene investicije v lastnih proračunih

Del transference prihodkov iz drugih javnofinančnih institucij so tudi **Prejeta sredstva iz javnih agencij** v višini 77.545,56 EUR in sicer za:

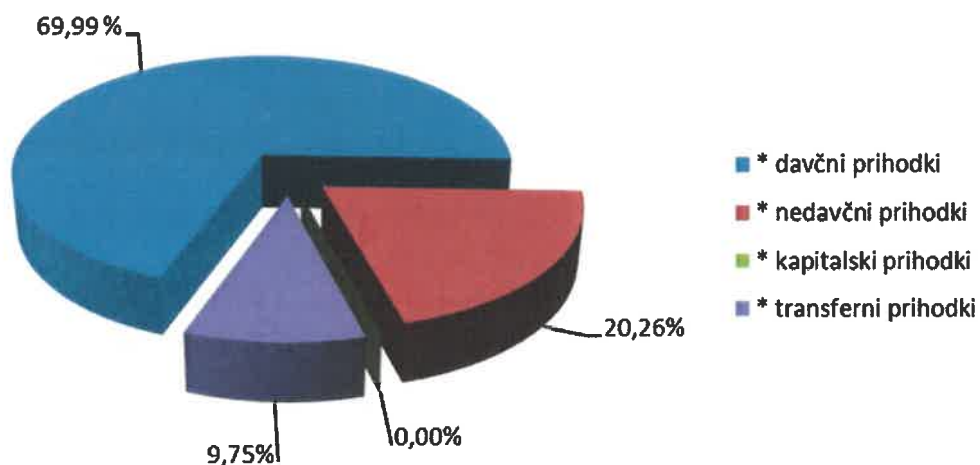
- prejeta sredstva iz javnih agencij-LAS PRLEKIJA-sofinanciranje projekta »Prleški velikani v sobah spomina« v višini 3.136 EUR

- prejeta sredstva iz javnih agencij-LAS PRLEKIJA-projekt KOLESARSKA VERIGA NA PODEŽELJU v višini 40.784,67 za leto 2021 in

- prejeta sredstva iz javnih agencij-LAS PRLEKIJA-projekt PROMOCIJA NARAVNEGA IN KULTURNEGA TURIZMA v višini 33.624,89 EUR

Zap.št.	PRORAČUN OBČINE VERŽEJ ZA LETO	2021	
		znesek v EUR	delež v %
1	<b>Prihodki proračuna</b>	<b>1,420.788,54</b>	<b>100</b>
2	* davčni prihodki	994.360,00	69,99
3	* nedavčni prihodki	287.899,52	20,26
4	* kapitalski prihodki	0,00	0,00
5	* transferni prihodki	138.529,02	9,75

### PRIHODKI PRORAČUNA OBČINE VERŽEJ ZA LETO 2021



## ❖ ODHODKI

Skupni odhodki proračuna Občine Veržej za leto 2021 so planirani v višini **1,724.628,61 EUR**. V skladu z veljavno ekonomsko klasifikacijo se delijo na štiri širše sklope:

### **1. TEKOČI ODHODKI (skupina kontov 40) 544.259,41 EUR – 31,56 % v strukturi vseh odhodkov**

Tekoči odhodki se delijo na:

- **Plače in druge izdatke zaposlenim (400) v višini 185.174,24 €**
- **Prispevke delodajalcev za socialno varstvo (401) v višini 24.417,56 €**
- **Izdatke za blago in storitve (402) v višini 318.257,61 €**
- **Plačila domačih obresti (403) v višini 2.210,00 € in**
- **Rezerve (409) v višini 14.200,00 €**

Zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (plače in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalcev za socialno varnost, izplačilo dodatka za delo v posebnih pogojih zagotavlja država preko PKP in niso strošek občine, v letošnjem letu se bo upokojila zaposlena delavka, ki opravlja komunalna dela in v ta namen smo za plačilo odpravnine ter prispevkov in dohodnine namenili sredstva v višini 6.000 EUR, višja sredstva za plače planiramo zaradi namena objave razpisa za zaposlitev v občinski upravi, kjer lansko leto nismo našli ustreznega kandidata, višje so tudi premije za vzajemni pokojninski sklad javnih uslužbencev) zaposlenih v občinski upravi.

Nadalje zajemajo vsa plačila izdatkov za blago in storitve- pisarniški material in storitve, čistilni material in storitve, stroške strokovne literature, stroške oglaševalskih storitev, zakup prostora in objave na strežniku Lex localis ter spletna stran občine Veržej-prej sta bili strošek promocije, računalniške storitve, stroške planirane za izvedbo zunanjega nadzora poslovanja občine Veržej, stroške za kontrolni pregled izdelanih notranjih pravil in mesečni strošek za varstvo osebnih podatkov, izdatke za reprezentanco, stroške za nakup drobnega orodja in naprav, stroške elektrike in javne razsvetljave, stroške ogrevanja celotne občinske zgradbe, kinodvorane in društvenih prostorov ter slačilnic na nogometnem igrišču, stroške vode in komunalnih storitev, stroške za plačilo storitev izvajanja obveznih gospodarskih javnih služb (JP Prlekija d.o.o.), stroške odvoza smeti, stroške telefona, elektronske pošte, interneta, rtv prispevka, stroške mobitela in stroške uporabe HKOM, stroške poštnine, stroške goriv, maziv za kosilnice, stroške vzdrževanja in popravil kosilnic za košnjo javnih površin, stroške povezane z izdatki za službena potovanja, stroške tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov, vzdrževanje in upravljanje stanovanjskih objektov, parkov in zelenic, tekoče vzdrževanje površin in opreme nogometnih igrišč v Veržeu, zavarovalnih premij za upravno stavbo, stanovanja, objektov na nogometnem igrišču in vrtec Veržej, stroške vzdrževanja fotokopirnih strojev, in ostale licenčne programske opreme. Del tekočih odhodkov so tudi najemnina za čistilno napravo Banovci, ki jo uporabljajo prebivalci Banovec in druga nadomestila za uporabo zemljišč-slужnosti (sistem C-podpisane pogodbe). Med tekoče odhodke prištevamo tudi plačila za

stroške konference, seminarje in simpozije, izdatke za strokovno izobraževanje zaposlenih, stroške sodnih postopkov, storitve odvetnikov in notarjev, sejnine občinskih svetnikov in plača župana in podžupana za nepoklicno opravljanje funkcije, članarine v domačih neprofitnih organizacijah (ZOS in SOS), plačila stroškov v zvezi z opravljanjem plačilnega prometa in v zvezi z zadolževanjem, potem so tu še stroški občinskega praznika in podelitev priznanj, stroški izdelave simbolov občine, odhodki po sklepu župana, stroški za prometno preventivo, za zaščito in reševanje, stroški varstva pri delu, stroški izdajanja občinskega glasila, promocija zdravja na delovnem mestu, stroški uradnih objav, stroški proslav in sprejemov, pokroviteljstva župana, drugi operativni odhodki, ki so povezani s stroški ki jih ne moremo umestiti na dotične konte, plačila obresti poslovnim bankam ter splošna proračunska rezervacija, sredstva proračunske rezerve in sredstva za posebne namene. Med drugimi operativnimi odhodki so v proračunu za leto 2021 zajeti tudi odhodki za Point natura 2000, odhodki namenjeni za sofinanciranje postavitve spomenika Maistrovemu borcu Antonu Ostercu v višini 10.000 EUR, stroški povezani s projektom »Promocija naravnega in kulturnega turizma« v višini 58.383,37 EUR, in stroški povezani s projektom »Okusi Prlekije« v višini 1.739,32 EUR.

## **2. TEKOČI TRANSFERI (skupina kontov 41) – 674.535,94 EUR – 39,11 % v strukturi vseh odhodkov**

Tekoči transferi se delijo na **subvencije (410)** javnim podjetjem, katerih ustanovitelj je občina Veržej – občina subvencionira omrežnino za pokrivanje odhodkov nad prihodki za področje odvajanja odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin v višini 12.000 EUR, prav tako subvencioniramo omrežnino za področje vodooskrbe v višini 13.150 EUR. Preostali del subvencij so subvencije privatnim podjetjem ter zasebnikom - v naši občini so to predvsem subvencije povezane z dejavnostjo kmetijskih društev-2.100 EUR, subvencioniranje raznih intervencij v kmetijstvu-obramba pred točo, ugotavljanje brejosti krav na podlagi vzorcev in subvencija za sofinanciranje zavarovanja kmetijskih površin-9.000 EUR, strokovnega izobraževanja za potrebe kmetijstva-500 EUR in **na novo druge subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom v višini 6.000 EUR**. Skupni znesek subvencij v prvi obravnavi proračuna za leto 2021 je planiran v višini **42.750 EUR**.

Največji delež med tekočimi transferi predstavljajo **transferi posameznikom in gospodinjstvom (411)**, ki se v proračunu Občine Veržej nanašajo na finančne spodbude za novorojence, doplačila za šolo v naravi za učence Osnovne šole Veržej, regresiranje prevozov otrok iz kraja bivanja v kraj šole, regresiranje oskrbe v domovih za ostarele, subvencioniranje stanarin za uporabnike najemnih stanovanj Občine Veržej, plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev za vrtec Veržej in zunanje vrtece, ki jih obiskujejo otroci s stalnim prebivališčem v naši občini. Prav tako občina financira storitev pomoč na domu za starejše občane, nosi stroške strokovne priprave, vodenja in koordiniranja pri storitvi pomoč na domu, spodbuja uspešnost študentov pri napredovanjih v letnike in diplomiranjih ter zagotavlja sredstva za financiranje javnih del preko Centra za

socialno delo Pomurje v naši občini. Za ta namen planiramo sredstva v višini **317.963,23 EUR.**

**Tudi transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam (412)** so del tekočih transferov in zagotavljajo delovanje mnogih društev iz občine in bližnje okolice. Sredstva bodo društvom na razpolago na podlagi prijav na javnih razpisih za društva, nekateri uporabniki pa bodo sredstva prejeli neposredno iz proračuna zaradi narave njihovega delovanja – gasilska društva in zveza, ter določeni drugi uporabniki. V ta namen smo v proračunu zagotovili sredstva v višini **55.423,53 EUR.** – tudi v tem delu proračuna zagotavljamo sredstva za zaposlitev dveh oseb v Društvu za zaščito živali Pomurja na podlagi sklepa Sveta regije in podpisane pogodbe. Zmanjšujemo sredstva za promocijske aktivnosti občine ker smo med tekoče odhodke-natančneje med izdatke za blago in storitve uvrstili strošek za zakup prostora in objave na strežniku Lex localis in stroške za vzdrževanje spletne strani občine.

Precejšen delež med tekočimi transferi predstavljajo tudi **drugi tekoči domači transferi (413)**, kamor spadajo tekoči transferi občinam - plače in materialni stroški za delovanje Medobčinskega inšpektorata in redarstva, tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja, iz katerih občina pokriva prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb – v letošnjem proračunu samo še znesek prispevka za december 2020. Sledijo tekoči transferi v javne sklade, tekoči transferi v javne zavode, katerih ustanoviteljica in posledično nosilec stroškov je Občina Veržej – Splošna knjižnica Ljutomer, Območni odbor RK Ljutomer, Osnovna šola Veržej, Glasbena šola Slavka Osterca Ljutomer, Športna zveza Ljutomer, Območna izpostava JSKD, sofinanciranje jelkovanja v vrtcu in v šoli Veržej, stroški javnih del, ki zajemajo plačo in materialne stroške na odobrenih programih, sofinanciranje javnih nalog regionalnega razvoja, sofinanciranje delovanja LAS Prlekija, vzdrževanje in popravila na javni razsvetljavi v Občini Veržej, sofinanciranje pedagoških delavcev v kombiniranih oddelkih OŠ Veržej, sofinanciranje jutranjega varstva, financiranje tečaja angleščine za 1. razred v OŠ Veržej, sofinanciranje storitev fizioterapije ZD Ljutomer v Biotermah Mala Nedelja. Med druge tekoče domače transferi spadajo tudi tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki – iz tega dela proračuna občina plačuje stroške v zvezi z vzdrževanjem in popravili lokalnih cest, gozdnih poti ter zimskih služb na lokalnih in krajevnih cestah ter javnih poteh, vzdrževanje kolesarske steze na visokovodnem nasipu. Na tem delu proračuna planiramo sredstva v višini **258.399,18 EUR.** Sredstva planirana za financiranje skupne občinske uprave in javnih zavodov planiramo na podlagi prejetih finančnih načrtov proračunskih uporabnikov ali na podlagi lanskoletne realizacije odhodkov. Iz predloženih podatkov je razvidno tudi izrazito povečanje materialnih stroškov OŠ Veržej – občina mesečno s strani izvajalca energetske sanacije ESOTECH d.o.o. prejema račune za plačilo prihrankov za OŠ Veržej in enoto Vzgojni dom Veržej, delež stroška za OŠ Veržej in Vzgojni dom Veržej prezaračunavamo OŠ Veržej, kar je izkazano tudi na prihodkovnem delu proračuna (kto 71410008). Na novo je v proračunu za leto 2021 uvrščen tudi odhodek za sofinanciranje družinskega centra Pomurje v okviru RIS Rakičan v višini 50 EUR. Del drugih tekočih domačih transferov so tudi Tekoči transferi v javne agencije, v našem primeru gre za tekoči transfer vezan na projekt **Kolesarska veriga na podeželju** v višini 58.538 EUR.

### **3. INVESTICIJSKI ODHODKI (skupina kontov 42) – 389.772,28 oz. 22,60 % v strukturi vseh odhodkov**

Predstavljajo sredstva za nakup in gradnjo osnovnih sredstev (420) - nakup pisarniške in strojne računalniške opreme, nakup klopi in košev, nakup dodatne opreme za traktorsko kosilnico Kubota – zamenjava dotrajanega in poškodovanega koša za pobiranje trave, nakup in montaža prednje hidravlike s sistemom trikotnika, nakup traktorske metle za pometanje javnih površin, v skupni višini 17.808,28 EUR = nakup opreme (4202), na tem delu proračuna so planirani tudi odhodki za nakup opreme za kulturno dvorano v višini 1.500 EUR-omare za shranjevanje kupljene opreme za ozvočenje dvorane. Za Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (4204) planiramo sredstva v višini 124.000 EUR in sicer sredstva za Izgradnjo vrtca v višini 4.000 EUR – sredstva za plačilo spremembe namembnosti zemljišča, kjer bo stal novi vrtec in sredstva za Rekonstrukcijo Mladinske ulice in ureditev Banovske ceste v višini 120.000 EUR.

Za investicijsko vzdrževanje in obnove (4205) planiramo sredstva v višini 126.464 EUR in sicer za investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov Občine Veržej, za investicijsko vzdrževanje na čistilni napravi Veržej, na vodovodnem črpališču v Lukavcih in na kanalizacijskem omrežju v občini Veržej. Za investicijsko vzdrževanje otroškega igrišča v Veržeju so planirana sredstva v višini 300 EUR, v okviru investicijskega vzdrževanja in obnov pa planiramo tudi ureditev dodatnih urejenih površin zbirnega centra v Ljutomeru v višini 3.000 EUR.

Sredstev za nakup zemljišč v prvi obravnavi proračuna za leto 2021 so planirana v višini 7.500 EUR; nakup zemljišča v Bunčanih in ureditev zemljiško-knjižnega stanja po izvedeni investiciji v Kolodvorski ulici.

V proračunskem letu 2021 planiramo tudi sredstva za izdelavo projektne in lokacijske dokumentacije za potrebe občine v višini **112.500 EUR** – izdelava projektne dokumentacije za ureditev in obnovo Mladinske ulice v Veržeju, izdelava izvedbenega načrta za gradnjo fekalne kanalizacije v sklopu projekta za ureditev prometnih površin v Mladinski ulici v Veržeju in **priprava dokumentacije za ureditev infrastrukture v Osredku v višini 55.000 EUR**; skupno je za izdelavo projektne in lokacijske dokumentacije planiranih 65.000 EUR odhodkov. V letu 2021 tudi planiramo odhodke za izdelavo OPN v naši občini še za izdane naročilnice iz leta 2020, vezano na izdelavo OPN je tudi naročilo hidrološke študije in karte poplavne nevarnosti za obstoječe stanje v naši občini ter izdelava dodatnih podlag na podlagi Zakona o urejanju prostora. Skupno tako za izdelavo Urbanistične dokumentacije in prostorskega plana planiramo odhodke v višini 46.000 EUR. za potrebe plačila geodetskih storitev planiramo sredstva v višini 1.500 EUR. Našteti investicijski odhodki so v proračunu občine zavedeni pod študije od izvedljivosti projektov, projektne dokumentacije, nadzor in investicijski inženiring (4208) v skupni višini 112.500,00 EUR.



#### **4. INVESTICIJSKI TRANSFERI (skupina kontov 43) – 116.060,98 EUR oz. 6,73 % v strukturi vseh odhodkov**

Vključujejo izdatke občine, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove. Prejemniki teh sredstev so pravne in fizične osebe, ki niso proračunski uporabniki. Med investicijske transfere Občine Veržej uvrščamo:

- **investicijske transfere nepridobitnim organizacijam in ustanovam (4310)**, in sicer gre za investicijski transfer za obnovo gasilskega doma v Banovcih v višini 10.000 EUR, investicijski transfer LD Križevci pri Ljutomeru-prenakazilo koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v višini 236,01 EUR, za investicijski transfer za obnovo gasilskega doma v Veržaju 5.000 EUR – za pokritje stroškov priprave dokumentacije za pridobitev uporabnega dovoljenja, za investicijsko vzdrževanje v športu zagotavljamo 4.000 EUR, za investicijsko vzdrževanje za požarno varnosti, opremo za zaščito in reševanje planirano sredstva v višini 3.200 EUR, planirana so tudi sredstva za nakup opreme za potrebe občinskih gasilskih društev v višini **5.000 EUR** kot je bilo predlagano v letu 2020, ŠRD Banovci za ureditev električnega in vodovodnega priključka na nogometnem igrišču namenjamo investicijski transfer v višini 2.500 EUR in za **ohranjanje in vzdrževanje sakralnih objektov in kulturnih spomenikov v prvi obravnavi namenjamo sredstva v višini 5.000 EUR**. Skupno za investicijske transfere pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki namenjamo sredstva v višini **34.936,01 EUR**.

- **investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države in občin (4311) v skupni višini 3.930,92 EUR** in predstavljajo sofinanciranje zbirnega centra za ravnanje z odpadki v Puconcih v višini **930,92 EUR** in sofinanciranje zbirnega centra Ljutomer in sanacija deponije v višini **3.000,00 EUR**.

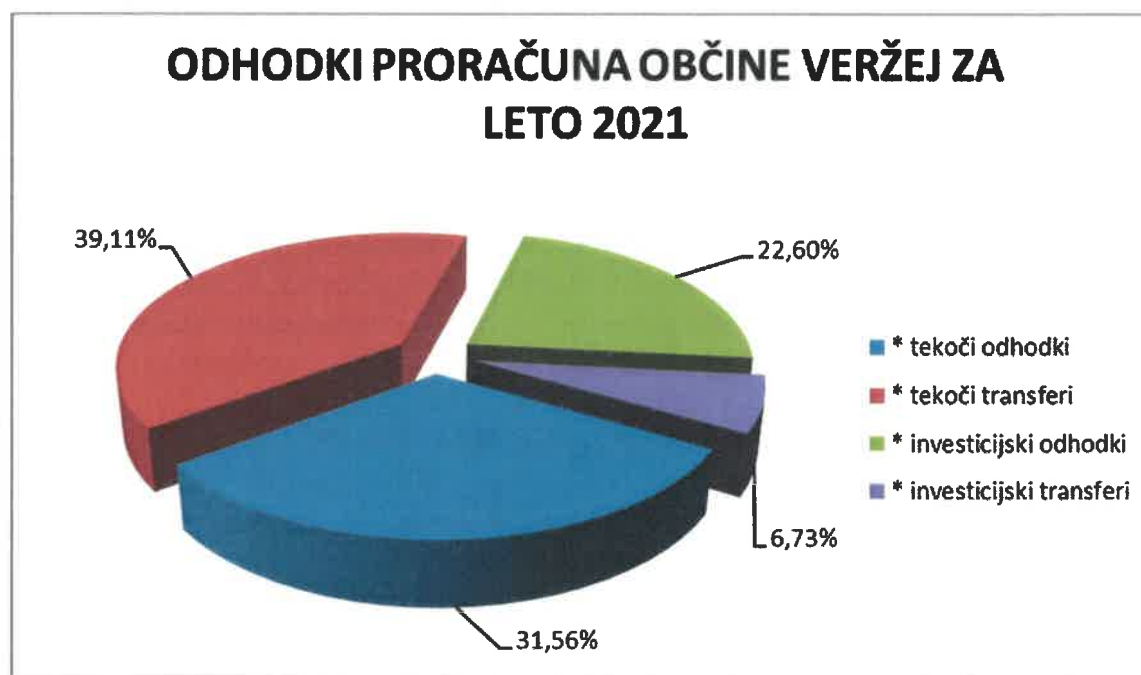
Navedeni investicijski transferi spadajo med Investicijske transfere pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (431).

Del investicijskih transferov so tudi investicijski transferi proračunskim uporabnikom (432), kjer bo občina Veržej v letu 2021 namenila sredstva v skupni višini **77.194,05 EUR** in sicer za :

-**investicijske transfere občinam (4320) v skupni višini 125,00 EUR** in sicer sredstva za nakup opreme za potrebe medobčinskega inšpektorata in redarstva v višini 125 EUR .

-**investicijske transferje javnim zavodom (4323) v skupni višini 16.500 EUR** sem uvrščamo sredstva za investicijsko vzdrževanje in nakup opreme v Osnovni šoli Veržej v višini **73.069,05 EUR**- v letu 2021 bomo po dogovoru z MIZŠ in OŠ Veržej še zagotovili sredstva za neplačane račune iz leta 2020 in za nakup opreme ki je dotrajana. V okviru teh transferjev zagotavljamo tudi sredstva za investicijsko vzdrževanje v vrtcu Veržej v višini **4.000 EUR**. Po prejetih informacijah s strani ZD Ljutomer sredstev za investicije v navedeni javni zavod v letu 2021 ne potrebujejo.

Zap.št.	PRORAČUN OBČINE VERŽEJ ZA LETO 2021		
		znesek v EUR	delež v %
1	<b>Odhodki proračuna</b>	<b>1,724.628,61</b>	<b>100</b>
2	* tekoči odhodki	544.259,41	31,56
3	* tekoči transferi	674.535,94	39,11
4	* investicijski odhodki	389.772,28	22,60
5	* investicijski transferi	116.060,98	6,73



## **A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

Izkazuje proračunski primanjkljaj v višini **303.840,07 EUR** in predstavlja razliko med planiranimi prihodki in odhodki za leto 2021.

## **B. RAČUN FINAČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

Predstavlja drugi del splošnega dela proračuna, kjer so izkazana prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev, kjer pa Občina Veržej v letu 2021 ne planira nobenih prodaj. Prav tako ne načrtujemo povečanja oz. vplačila kapitalskih deležev v javna podjetja in družbe, ki so v lasti države in občin.

## **C. RAČUN FINANCIRANJA**

V računu financiranja se izkazuje zadolževanje občine in vračila posojil oziroma odplačila zadolževanja. Račun financiranja izkazuje odplačilo glavnice štirih obstoječih kreditov dolgoročnih kreditov in odplačilo povratnih sredstev iz leta 2018 in 2019 v skupni višini **57.198,58 EUR**.

V skladu z anuitetnimi načrti bomo odplačevali glavnice navedenim posojilodajalcem:

-odplačilo najetega kredita pri PBS banki – odplačujemo ga NKBM po prevzemu PBS za sofinanciranje Ureditve parkirišča v Veržeu v letu 2015 v dokončni višini 8.140,00 EUR

-odplačilo najetega kredita za Rekonstrukcijo Kolodvorske ulice in izgradnjo pločnika DBS banki – v letu 2021 bomo odplačali 9.996,00 EUR glavnice

-odplačevanje kredita za ureditev osrednjega dela naselja Veržej, najetega preko javnega sklada v višini 26.142,96 EUR in

-odplačevanje glavnice najetega kredita pri Slovensko regionalno razvojnem skladu Ribnica v višini 8.750,04 EUR

-odplačilo dveh obrokov najetih povratnih sredstev v letu 2018 v skupni višini 2.086,24 EUR in

-odplačilo prav tako dveh obrokov najetih povratnih sredstev v letu 2019 v skupni višini 2.083,34 EUR

## **2. OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA PRORAČUNA ZA LETO 2021**

### **2.1.UVOD**

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, ti pa so sestavljeni po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih proračunskih postavkah (v letu 2006 predpisana programska klasifikacija) in kontih (ekonomska klasifikacija)

### **2.2.PRORAČUNSKI UPORABNIKI SE DELIJO NA:**

#### **➤ Neposredni proračunski uporabniki:**

- občinski svet,
- nadzorni odbor,
- župan,
- občinska uprava in
- proračunski stanovanjski sklad.

Neposredni proračunski uporabniki se financirajo neposredno iz proračuna, zaradi česar morajo biti njihovi finančni plani sestavni del proračuna. Z njimi ni potrebno sklepati pogodb o financiranju dejavnosti.

#### **➤ Posredni uporabniki proračuna**

so agencije, javni skladi, javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina in se njihovi programi delno ali v celoti financirajo iz proračuna občine. Financirajo se na podlagi pogodbe, sklenjene med občino in posrednim uporabnikom. Občini morajo posredovati programe dela in predloge finančnih načrtov na podlagi katerih se določi višina sofinanciranja iz občinskega proračuna.

### **2.3. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

Finančni načrti neposrednih uporabnikov morajo biti sestavljeni na podlagi programske klasifikacije. Programska klasifikacija daje odgovor na vprašanje **ZA KAJ SE PORABLJAJO JAVNA SREDSTVA.**

Minister za finance je izdal Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 57/05, 88/05-popr.). S tem pravilnikom je dana podlaga za pripravo občinskih proračunov po programski klasifikaciji, ki omogoča primerjavo občinskih proračunov med seboj in z državnim proračunom. Pomeni tudi poenotenje proračunov vseh slovenskih občin. Ministrstvo za finance je za pripomoček pripravilo tudi računalniško aplikacijo (APPRa-O) za izdelavo občinskih

proračunov po programski klasifikaciji. Uporaba klasifikacije je obvezna za vse neposredne proračunske uporabnike in je začela veljati s 1.1.2006.

Posebni del proračun je pripravljen iz finančnih načrtov neposrednih uporabnikov proračuna, ki so naštet v prejšnji točki. Izdatki proračuna v finančnih načrtih proračunskih uporabnikov so tako razvrščeni v:

- **Področja porabe - PPP (21 področij).** To so področja, na katerih občina in država deluje in v katera so upoštevane delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov.

Področja proračunske porabe so naslednja:

- 01 POLITIČNI SISTEM**
- 02 EKONOMSKA IN FISKALNA POLITIKA**
- 03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ**
- 04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**
- 05 ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ**
- 06 LOKALNA SAMOUPRAVA**
- 07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**
- 08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST**
- 10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI**
- 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**
- 12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN**
- 13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**
- 14 GOSPODARSTVO**
- 15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**
- 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**
- 17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**
- 18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**
- 19 IZOBRAŽEVANJE**
- 20 SOCIALNO VARSTVO**
- 22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**
- 23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

- **Glavni programi- GPR (57 glavnih programov).** Glavni programi so del področij proračunske porabe, v katera so razvrščeni izdatki finančnih načrtov neposrednih uporabnikov. Glavni programi so določeni s predpisano programsko klasifikacijo. Glavni programi imajo določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe.
- **Podprogrami – PPR (117 podprogramov).** Podprogram je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti. Z njimi se izvajajo cilji glavnega programa.

Pri razvrščanju izdatkov občinskih proračunov pa je potrebno izhajati še iz manjših enot izdatkov, to so:

- Proračunska postavka,
  - Proračunska postavka – podskupina kontov in
  - Proračunska postavka – konto.
- 
- **Proračunska postavka - PP** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta, ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika.
  - **Proračunska postavka – podskupina kontov - PPK4** je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom okvirno določa ekonomski namen dela izdatkov proračunske postavke.
  - **Proračunska postavka – podkonto – PPK6** je del postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom natančno določa ekonomski namen izdatkov postavke in je temeljna enota za pripravo proračuna.

## 2.4. OBLIKA FINANČNEGA NAČRTA NEPOSRED. UPORABNIKA

Pri oblikovanju finančnih načrtov neposrednih uporabnikov se je upoštevala predpisana oblika in vsebina. Podlaga za pripravo le-teh je Navodilo za pripravo finančnih načrtov neposrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter Pravilnik o programski klasifikaciji. Finančni načrti so v skladu s predpisi oblikovani na naslednji način:

### **PRORAČUNSKI UPORABNIK PODROČJE PRORAČUNSKE PORABE**

#### **Glavni program**

#### *Podprogram*

#### *POSTAVKA (aktivnosti, projekti)*

#### *Podskupina kontov (kontni načrt)*

#### *Pod konto (ekonomski namen izdatkov)*

V posebnem delu proračuna so tako prikazani vsi predvideni izdatki proračuna za leto 2017 po finančnih načrtih proračunskih uporabnikov, po področjih in po programih ter projektih. Gre za podrobni prikaz planiranih izdatkov.

## **PU 1000 – OBČINSKI SVET**

Skupna sredstva za delovanje občinskega sveta znašajo po planu za leto 2021 **39.757,65 €** kar je **2,31 %** celotnih odhodkov proračuna.

### **01 POLITIČNI SISTEM**

Zajema naslednje postavke v skupni višini **21.457,65 €**:

-01111 Stroški sej občinskega sveta-10.128,80 €

-01112 Stroški občinskih odborov in komisij-2.000 €

-01114 Financiranje političnih strank –SLS, SDS in DESUS –v višini 305,45 € in

-01134 Nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije podžupana-v višini 9.023,40 €

### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

Zajeta je postavka v višini **500 €**

-0411 Stroški v zvezi z podelitvijo občinskih nagrad-denarne nagrade in priznanja

**08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST** – sredstva v višini **7.800 €** so namenjena za

-08211 Delovanje sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu (za sejnine članov Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu in za stroške za prometno preventivo)

**18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**- za ta programa so planirana sredstva v višini 10.000 EUR in sicer za

-18407 Sofinanciranje postavitve spomenika Maistrovemu borcu Antonu Ostercu v navedeni višini

## **PU 2000 – NADZORNI ODBOR**

Skupna sredstva za delovanje nadzornega odbora planiramo v višini **3.800 €** ali **0,22 %** skupnih odhodkov in sicer za

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

-02311 Dejavnost nadzornega odbora; za sejnine članov NO zaradi izvajanja letnega nadzora – 800 EUR in za revizorske storitve-zunanji nadzor poslovanja občine Veržej 3.000 EUR

## **PU 3000 – ŽUPAN**

Skupna sredstva za delovanje so planirana v višini **28.481,84 €** ali **1,65 %** vseh odhodkov in sicer:

**01 POLITIČNI SISTEM** – sredstva v višini **26.481,84 €** za

-01131 Nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije župana-16.881,84 €

-01132 Materialni stroški, stroški reprezentance, stroški proslav in sprejemov-9.600 €

**04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**=2.000 €

-04321 Pokroviteljstva občine pri prireditvah javnih zavodov-400 € in

-04322 Pokroviteljstva občine pri prireditvah društev in drugih izvajalcev-1.600 €

## **PU 4000 – OBČINSKA UPRAVA**

Planiramo sredstva v skupni višini **1,615.138,57 €** ali **93,65 %** vseh odhodkov, ki so zajeti v bilanci odhodkov in sicer:

**02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

Zajete naslednje proračunske postavke v višini **1.200 €**:

- 02211 Stroški plačilnega prometa Uprave RS za javna plačila; stroški obdelave plačilnih navodil, provizije in hrambe e- računov

**04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

Proračunske postavke v skupni višini **20.505 €** in sicer:

-04311 Objava občinskih predpisov v uradnih glasilih-1.000 €

-04312 Izdelava občinske zastave, grba in drugih občinskih simbolov-920 €

**-04314 Izdelava in vzdrževanje spletnih strani občine – 3.585,00 €**

-04323 Stroški praznovanja občinskega praznika-6.500 €

-04332 Pravno zastopanje občine; sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev -2.500 €

-04333 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov občine -2.000 €

-04334 Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov – 4.000 €

**06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

Proračunske postavke, ki so zajete v skupni višini **272.792,99 €** so:

-06121 Delovanje nevladnih institucij lokalne samouprave-ZOS-200,92 €

-06122 Delovanje nevladnih institucij lokalne samouprave-SOS- 201,24 €

-06133 Sofinanciranje delovanja LAS Prlekija in partnerjev – 640 €



- 06135 Sofinanciranje javnih nalog regionalnega razvoja -858,98 €
- 06311 Plače zaposlenih v občinski upravi-183.805,25 €
- 06313 Materialni stroški občinske uprave – pod to postavko so navedeni vsi konti, ki so vezani na to postavko in predstavljajo skupni znesek odhodkov v višini – 61.241,60 €
- 06314 Sredstva za plače in materialne stroške inšpektorja za okolje, redarje-17.720 €
- 06316 Investicijski transfer za nakup opreme za potrebe medobčinskega inšpektorata in redarstva ( MIR)-125 €
- 06320 Premoženjsko zavarovanje objekta Vrtec Veržej – 1.600 €
- 06321 Tekoče vzdrževanje in zavarovanje upravnih prostorov – 4.400 €
- 06323 Nakup opreme za upravne prostore- pisarniške, strojne računalniške opreme v skupni višini -2.000 €

#### **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

Zajete naslednje postavke v skupni višini **39.650 €**:

- 07311 Usposabljanje enot in služb civilne zaščite-2.000 €
- 07314 Usposabljanje in opremljanje gasilskih društev-3.500 €
- 07321 Dejavnost gasilske zveze Ljutomer (občinska GZ in PGD Ljutomer)-2.900 €
- 07322 Dejavnost gasilskih društev v občini(Veržej, Banovci in Bunčani)-8.050 €
- 07323 Investicijsko vzdrževanje gasilskih domov in opreme iz naslova požarne takse-3.200 €
- 07324 Investicijsko vzdrževanje gasilskih domov (Banovci in Veržej ) -15.000 €
- 07326 Sofinanciranje nakupa opreme za potrebe gasilskih društev-5.000 €

#### **10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI**

Za te dejavnosti se v prvi obravnavi proračuna za leto 2021 namenja **15.497,23 €** :

- 10313 Stroški programa javnih del- pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma -1.497,23 €, kar je strošek decembrske plače za leto 2020
- 10316 Stroški programa javnih del-urejanje in vzdrževanje javnih površin in občinskih cest – 14.000 €; za stroške plače, zdravniški pregled in nakup zaščitne obleke za zaposlenega na odobrenem programu javnega dela v letu 2021.

#### **11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**

Za te dejavnosti je namenjenih **25.769,97 EUR** in sicer:

- 11208 Sofinanciranje zaposlitve 2 oseb v Društvu za zaščito živali Pomurja- 333,96 €
- 11209 Trajnostno gospodarjenje z divjadjo (Lovsko društvo Križevci pri Ljutomeru)-236,01 €
- 11210 Varovanje živali na občinski ravni (Mala hiša d.o.o.)-3.500 €-najem boksa za psa, odvoz in oskrba živali z območja naše občine na podlagi telefonskega klica naših občanov v Malo hišo
- 11211 Sofinanciranje društev kmetijskega značaja , katerih člani so občani naše občine-2.100 €

- 11212 Podpora interesnemu povezovanju društev kmetijskega značaja -500 €
- 11213 Drugi ukrepi na področju kmetijstva (obramba pred točo, zgodnje ugotavljanje brejosti krav, sofinanciranje zavarovanja kmetijskih posevkov) – v višini 9.000 €
- 11411 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest po programu Zavoda za gozdove -4.100€ in
- 11412 Vzdrževanje in gramoziranje poljskih poti v višini 6.000 €

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

Sredstva v višini **199.189,32 €** so razporejena po naslednjih postavkah:

- 13211 Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest letno-37.000 €
- 13212 Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest zimsko-8.500 €
- 13214 Upravljanje in tekoče vzdrževanje krajevnih cest, javnih poti zimsko-4.408,28 €
- 13218 Rekonstrukcija Mladinske ulice in ureditev Banovske ceste – 120.000 €**
- 13241 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave-19.000 €
- 13244 Najem oporišč javne razsvetljave v občini Veržej-281,04 € in
- 13245 Načrt javne razsvetljave v Občini Veržej; v skladu z ugotovitvami izdelanega Načrta javne razsvetljave v Občini Veržej in prejeto odločbo Ministrstva za okolje in prostor mora občina v roku 3 let zamenjati neustrezno javno razsvetljavo – v letu 2021 na tej postavki planiramo sredstva v višini 10.000 €**

### **14 GOSPODARSTVO**

Višina sredstev **144.186,69 €** je namenjena za postavke:

- 14002 Spodbujanje razvoja gospodarstva – druge subvencije privatnim podjetjem in zasebnikov v višini 6.000 €**
- 14311 Promocijske prireditve in aktivnosti občine-10.000 €; Božična vas Banovci 2021, 24 ur z reko Muro, Miholovo, sponzorstvo kasaške dirke v spomin Mirku Hanžekoviču in podobno
- 14310 Financiranje vzdrževanja kolesarske steze na visokovodnem nasipu – 6.000 €
- 14318 Sofinanciranje projekta KOLESARSKA VERIGA NA PODEŽELJU v višini 58.538 €**
- 14319 Sofinanciranje projekta PROMOCIJA NARAVNEGA IN KULTURNEGA TURIZMA v višini 58.383,37 €**
- 14320 Financiranje turističnih društev na podlagi javnega razpisa-2.650 €
- 14321 Sofinanciranje turistične zveze- Pomurske turistične zveze -876 €
- 14331 Sofinanciranje projekta »OKUSI PRLEKIJE« v višini 1.739,32 €**

### **15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**

Sredstva v višini **108.852 €** so zajeta v postavkah:

- 15204 Knjiženje in vodenje proračunskega sklada občine Puconci-280,92 €
- 15206 Združena sredstva občin na proračunskem skladu občine Puconci- 6.900 €
- 15207 Subvencija omrežnine za pokrivanje odhodkov nad prihodki-odvajanje komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode- 12.000 €

- 15211 Sofinanciranje gradnje zbirnega centra Puconci-650 €
- 15213 Sofinanciranje zbirnega centra Ljutomer in sanacija deponije v Ljutomeru-6.000 €
- 15226 Inv. vzdrževanje, sanacija in dograditev čistilne naprave v Veržaju -24.200 €
- 15232 Investicijsko vzdrževanje kanalizacije v občini Veržej – 46.964 €
- 15234 Čistilna naprava Banovci – najemnina v višini 9.937,08 €
- 15614 Vodenje katastra objektov in naprav javne infrastrukture-KANALIZACIJA-1.000 €
- 15615 Izdelava soglasij in projektnih pogojev k projektni dokumentaciji-KANALIZACIJA – 200 €
- 16320 Oskrba s pitno vodo Pomurja-sistem C-4 € - sredstva za druga nadomestila za uporabo zemljišč v višini 720 € .

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

Namenjena so sredstva v višini **217.800 €** in sicer:

- 16231 Projektni in lokacijski dokumenti občine – **65.000 €**
- 16235 Občinski prostorski načrt -47.000 €-obnavljanje podatkov vezanih na OPN in izdelavo OPN naše občine
- 15229 Investicijsko vzdrževanje na vodnih črpališčih-48.000 €
- 16031 Subvencija omrežnine za pokrivanje odhodkov nad prihodki OGJS-OSKRBA S PITNO VODO -13.500 €
- 16321 Storitve zbiranja okoljske dajatve – JP Prlekija d.o.o.-150 €
- 16322 Vodenje katastra objektov in naprav javne infrastrukture-VODOVOD -1.900 €
- 16323 Izdelava soglasij in projektnih pogojev k proj. dokumentaciji-VODOVOD-200 €
- 16331 Upravljanje in vzdrževanje zelenic, parkov in otroških igrišč in objektov za rekreacijo; goriva in maziva, vzdrževanje in popravila kosilnic, tekoče vzdrževanje parkov, nakup klopi in košev, nakup dodatne opreme za traktorsko kosilnico -21.900 €
- 16334 Investicijsko vzdrževanje objektov za rekreacijo – 4.000 €
- 16341 Praznično urejanje naselij-okrasitev – 2.500 €
- 16330 Vzdrževanje javnih asfaltnih površin-nakup traktorske metle za pometanje javnih površin – 5.000 €
- 16611 Urejanje občinskih zemljišč – 1.500 €
- 16621 Nakup kmetijskih zemljišč – 1.500 € in
- 16623 Nakup stavbnih zemljišč – 6.000 €

## **17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**

Predpisi, ki opredeljujejo dejavnost področja in naloge občine na področju zdravstva:

- Zakon o lokalni samoupravi;
- Statut občine
- Zakon o zdravstveni dejavnosti
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju

Osnovna naloga občine na področju zdravstva je, da skrbi za razvoj osnovne zdravstvene dejavnosti in zagotavlja ustrezne prostorske in kadrovske pogoje. Da bi občina izvajala

svoje osnovne naloge na tem področju, mora iz proračunskih sredstev zagotoviti ustrezna finančna sredstva. Za to področje je v letu 2021 planirano skupaj **4.558,77 €** po postavkah:  
-17710 Sofinanciranje fizioterapije ZD Ljutomer v Biotermah Mala Nedelja v višini 618,36 €  
-17711 Plačilo prispevka za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe- 940,41 €, kar predstavlja strošek za mesec december 2020, z uveljavitvijo ZFRO pa ta strošek ni več breme občin, ampak Ministrstva za zdravje.

-17721 Mrliško ogledna služba – 3.000 €

Občina je dolžna pokrivati stroške mrliško ogledne službe in sanitarne obdukcije v skladu s 137. členom Pravilnika o pogojih in načinu opravljanja mrliško pregledne službe. K mrliško ogledni službi spadajo še stroški prevoza pokojnika na obdukcijo. Obdukcije odredijo zdravniki glede na vzrok smrti, zato na količino mrliških ogledov in obdukcijskih nimamo nobenega vpliva, račune pa smo po zakonu dolžni plačevati. V skladu z ZFRO pa se bo ta strošek dvakrat letno zaračunaval Ministrstvu za zdravje na podlagi prejetih navodil tekom leta 2021.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

Zajete naslednje proračunske postavke v skupni višini **60.330 €**:

**-18355 Ohranjanje in vzdrževanje sakralnih objektov in kulturnih spomenikov-5.000 €**

-18311 Nakup knjig za knjižnice-500 €

-18312 Dejavnost splošne knjižnice v Ljutomeru(plače, prispevki, materialni stroški...)-16.160 €- za plače, prispevke, materialne stroške in vodenje računovodstva po prejetem finančnem načrtu s strani javnega zavoda Splošna knjižnica Ljutomer

-18321 Sofinanciranje regionalnega centra za tehnično kulturo-320 €

-18322 Sofinanciranje JSKD-1.000 €

-18332 Sofinanciranje raznih kulturnih akcij in prireditev-2.000 €

-18310 Financiranje delovanja kulturnih društev v občini na podlagi javnega razpisa-5.000 €

-18347 Nakup opreme za kulturno dvorano (omare )-1.500 €

-18410 Financiranje programov interesnega združevanja družbenih skupin-2.300 €

-18512 Sofinanciranje športne zveze Ljutomer-2.250 €

-18514 Financiranje športa v društvih na podlagi javnega razpisa-16.000 €

-18516 Promocijske športne prireditve, nagrade za športnike, kakovostni, vrhunski šport-500 €

-18520 Investicijsko vzdrževanje otroškega igrišča v Veržaju – 300 €

-18528 Financiranje stroškov ogrevanja za ŠD NK Veržej -2.000 €

-18531 Financiranje vzdrževanja površin nogometnih igrišč v Veržaju- 3.000 €

-18535 Ureditve priključkov na nogometnem igrišču v Banovcih: ureditev vodovodnega in elektro priključka v skupni višini 2.500 €

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

Osnovna naloga občine na področju izobraževanje je skrb za razvoj in zagotavljanje ustreznih pogojev za izvajanje programov na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, izobraževanja otrok s posebnimi potrebami, izobraževanja odraslih in glasbenega šolstva.

### ***Varstvo in vzgoja predšolskih otrok***

V skladu z 28. členom Zakona o vrtcih je občina dolžna za otroško varstvo zagotavljati sredstva za:

- Razliko med ceno programov in plačilom staršev za otroke iz svoje občine ne glede na to v kateri vrtec so vključeni. V ceni programov so zajeti stroški za osebne dohodke in druge osebne prejemke zaposlenih v vrtcih v skladu z normativi in standardi ter kolektivno pogodbo, vsi stroški materiala in storitev potrebni za izvajanje programa, sredstva za igrače in didaktični material ter stroški prehrane.
- Dodatne ugodnosti v času počitnic
- Za pokrivanje investicijskega vzdrževanja opreme in prostorov

### ***Primarno in sekundarno izobraževanje***

V skladu z 82. členom Zakona o financiranju vzgoje in izobraževanja je občina dolžna zagotavljati za delovanje in razvoj osnovnega izobraževanja sredstva za:

- Plačilo stroškov za uporabo prostora in opreme za osnovne, glasbene šole in šole s prilagojenim programom (ogrevanja, voda, elektrika, komunala, zavarovanje opreme in objektov, tekoče vzdrževanje opreme in prostor in razne storitve, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča...);
- Prevoze učencev v osnovne šole, če so od šole oddaljeni več kot 4 km in pa za prevoze učencev, ki hodijo v šole po nevarnih poteh in jutranje ter popoldansko varstvo vozačev;
- Investicijsko vzdrževanje nepremičnin in opreme javnim osnovnim in glasbenim šolam;
- Sredstva za dodatne dejavnosti osnovne šole in šol s prilagojenim programom (fakultativni pouk, topla prehrana otrok, šola v naravi, zgodnje učenje tujega jezika, računalništvo in druge nad standardne programe, ki jih predlaga svet staršev, svet šole in potrdi občinski svet);
- Sredstva za nadomestilo stroškov amortizacije za osnovne in glasbene šole ter šole s prilagojenim programom;
- Investicije v osnovne šole, glasbene šole in organizacije za izobraževanje odraslih;

Sredstva v višini **370.941,48 €** so zajeta v naslednjih postavkah:

- 19210 Izgradnja vrtca Veržej- za plačilo spremembe namembnosti zemljišča za novi vrtec smo zagotovili sredstva v višini 4.000 €
- 19211 Vrtec Veržej-plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev- 193.222,23 €
- 19212 Zunanji vrtci-plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev-17.200 €
- 19213 Vrtec bolnišnični oddelek Rakičan – 350 €
- 19214 Stroški jelkovanja v vrtcu – 400 €
- 19317 Investicijsko vzdrževanje in nakup opreme v vrtcu Veržej -4.000 €

- 19215 Stroški jelkovanja v OŠ Veržej – 400 €
- 19310 Materialni stroški OŠ IV MURSKA SOBOTA –za 2 učenca naše občine 592,60 €
- 19311 Materialni stroški v OŠ Veržej – 47.175,52 €; občina prejema skupni račun za energetske prihranke za enoto OŠ Veržej in enoto Vzgojni dom, po dogovorjenem ključu se stroški prezaračunavajo
- 19312 Materialni stroški v OŠ Cvetka Golarja Ljutomer – 1.900 €
- 19313 Zagotavljanje nadstandarda v OŠ Veržej – 1.350 €
- 19314 Zagotavljanje nadstandarda v OŠ Cvetko Golarja Ljutomer – 300,00 €
- 19316 Investicijsko vzdrževanje in nakup opreme v OŠ Veržej -**73.069,05 €**; občina in MIZŠ sta zagotovili sredstva še za neplačana dodatna dela iz leta 2020, ki se nanašajo namestitvev dodatne razsvetljave, krmilne omare in povezovalne inštalacije v objektu(13.364,25 €), v letu 2021 pa se bodo tudi zamenjali radiatorji, kalorimeter in druga predvidena dela; skupno v višini 73.069,05 €
- 19318 Financiranje jutranjega varstva v OŠ Veržej – 8.051,88 €
- 19321 Materialni in drugi stroški glasbene šole Slavka Osterca Ljutomer- 4.341,00 €
- 19334 Financiranje tečaja angleščine v OŠ Veržej za 1. razred – 3.489,20 €
- 19611 Subvencioniranje šole v naravi – 600 €
- 19613 Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v osnovno šolo in nazaj -4.500 €
- 20213 Finančne spodbude za študente – 6.000 €

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

Na osnovi 99. člena Zakona o socialnem varstvu občina zagotavlja in financira naslednje storitve na področju socialnega varstva:

- **pomoč družini na domu, najmanj v višini 50% cene storitve** (socialna oskrba upravičenca v primeru invalidnosti, starosti ter v drugih primerih, ko socialna oskrba na domu lahko nadomesti institucionalno varstvo);
- **stroške storitev v zavodih za odrasle**, kadar je upravičenec oziroma drug zavezanec delno ali v celoti oproščen plačila, ker sam ali njegovi družinski člani ne morejo zagotoviti plačila oskrbe v domovih ostarelih ter v posebnih domovih za odrasle.

Način določanja in višino cen ter oprostitve določajo podzakonski akti, ki jih je izdal minister za delo, družino in socialne zadeve in vlada RS. Najpomembnejša na tem področju sta:

1. **Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev** (Ur.l RS št. 36/02 s spremembami)
2. **Uredba o merilih za določanje oprostitev pri plačilih socialno varstvenih storitev** (Ur.l. RS 38/02 s spremembami)

Merila za določanje obsega storitev in sredstev za naloge občine na področju socialno varstvenih storitev določa Pravilnik o standardih in normativih socialno varstvenih storitev. Centri za socialno delo opravljajo naloge, ki so jim poverjene z zakonom ter naloge, ki jih centrom nalagajo drugi predpisi.

Zajete postavke so naslednje in sicer v višini **102.855,12 €**:

- 20211 Pomoč oziroma darilo staršem ob rojstvu otroka-3.600 €
- 20212 Sofinanciranje delovanja varne hiše-društvo varnega zavetja Ljutomer-450 €
- 20217 Financiranje socialnih programov-CSD Ljutomer; izvajanje programa javnega dela v naši občini za obdobje 6 mesecev kot učna pomoč otrokom v višini 3.500 €
- 20431 Financiranje bivanja starejših oseb v splošnih socialnih zavodih-68.000 €
- 20432 Sofinanciranje pomoči družini na domu – 14.833 €
- 20433 Stroški strokovne priprave, vodenja in koordiniranja pri pomoči na domu-3.508 €
- 20441 Subvencioniranje stanarin- 3.000 €
- 20460 Financiranje programov socialno varstvenih skupin-2.400 €
- 20461 Sofinanciranje društva Karitas Veržej-500 €
- 20468 Sofinanciranje društva OORK Veržej- 350 €
- 20473 Sofinanciranje območnega odbora RK Ljutomer-2.176 € in
- 20475 Sofinanciranje ustanovitve materinskega doma v Pomurju – 488,12 € in
- 20476 Sofinanciranje-Družinski center Pomurje – 50 €**; lokalne skupnosti sofinancirajo izvajanje razpisanih vsebin v navedeni višini

## **22. SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**

Zajete naslednje postavke v skupni višini **3.210 €**:

- 22115 Odplačila obresti od kratkoročnih kreditov-1.000 €
- 22118 Odplačilo obresti od dolgoročnih kreditov-Ureditev osrednjega dela naselja Veržej-100 €
- 22124 Odplačilo obresti od dolgoročnega kredita SRRS Ribnica 2014 – 180 €
- 22126 Odplačilo obresti od dolgoročnega kredita PBS 2015 – 230 €
- 22127 Odplačilo obresti od dolgoročnega kredita DBS 2018 - 700 €
- 22121 Stroški obdelave kredita, str. zavarovanja kredita in nadomestila za vodenje-1.000 €

## **23. INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

Predvidena skupna sredstva v višini **27.800 €** po postavkah:

- 23211 Sredstva proračunske rezerve v višini 1.300 €
- 23311 Tekoča proračunska rezerva v višini 6.000 € in
- 23312 Drugi operativni odhodki v višini 20.500 €

## **PU 5000 – PRORAČUNSKI STANOVANJSKI SKLAD**

Za tega proračunskega uporabnika je v letu 2021 predvidena višina sredstev **3.000 €**

### **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA**

#### **DEJAVNOST**

Pod ta sklop spada:

-16522 Vzdrževanje neprofitnih stanovanj-3.000 € - po pogodbi o upravljanju te storitve za nas opravlja in nam jih zaračunava KSP Ljutomer d.o.o.

## **PU 7000 – POINT NATURA 2000**

Skupna planirana sredstva v prvi obravnavi proračuna za leto 2021 so v višini **34.450,55 €** in so namenjena za :

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

Zajete so naslednje postavke v skupni višini **31.450,55 €**:

-06329 Plače zaposlenih POINT NATURA 2000 – 25.786,55 €

-06330 Materialni stroški POINT NATURA 2000 – 3.814 €

-06331 Nakup opreme POINT NATURA 2000 – 1.500 €; nakup blagajne

-06334 Premoženjsko zavarovanje POINT NATURA 2000 – 350 €

### **23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

Predvidena so sredstva v višini **3.000 €** in sicer za

-23313 Drugi operativni odhodki POINT NATURA 2000 v višini 3.000 €

Vsi navedeni proračunski uporabniki – občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava in proračunski stanovanjski sklad – so del **BILANCE ODHODKOV**, ki je sestavni del posebnega dela proračuna občine Veržej za leto 2021.



**RAČUN FINANCIRANJA** kot del posebnega dela proračuna občine Veržej za leto 2021 pa kot proračunski uporabnik predstavlja občinska uprava, kjer so namenjena sredstva v skupni višini **57.198,58 €** za :

## **22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**

Sredstva v višini **57.198,58 €** so namenjena za odplačila glavnice najetih kreditov po anuitetnih načrtih in sicer:

- 22117 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit –Factor banka – 26.142,96 €
- 22123 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit SRRS Ribnica 2014 – 8.750,04 €
- 22125 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit PBS 2015 – 8.140 €
- 22128 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit DBS 2018 – 9.996 €
- 22129 Odplačilo glavnice POVRATNIH SREDSTEV 2018 – 2.086,24 € in
- 22130 Odplačilo glavnice POVRATNIH SREDSTEV 2019 – 2.083,34 €

## ODHODKI PO PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH

Občinski svet – 39.757,65 EUR ali 2,31 %

Nadzorni odbor - 3.800,00 EUR ali 0,22 %

Župan - 28.481,84 EUR ali 1,65 %

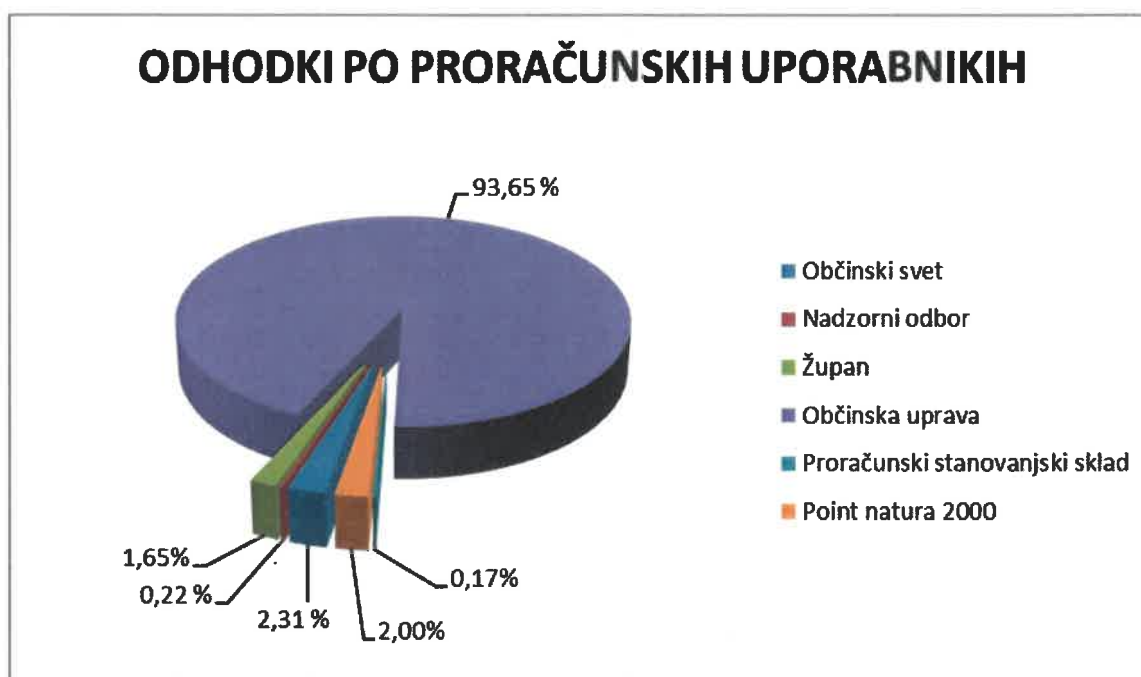
Občinska uprava - 1.615.138,57 EUR ali 93,65 %

Proračunski stanovanjski sklad - 3.000,00 EUR ali 0,17 % in

Point natura 2000 – 34.450,55 EUR ali 2,00 %

---

**SKUPAJ:** 1,724.628,61 EUR ali 100%



Obrazložitev pripravila in zapisala: Mateja Gaberc, svetovalka za računovodstvo