



OBČINA VERŽEJ

**PRORAČUN
OBČINE VERŽEJ
ZA LETO 2020**

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

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 2020

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 2020 in s tem tudi občinskih proračunov za leto 2020 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 2020 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 do 30. junija 2020 ne izplačuje, delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se lahko izplačuje po že znanih pogojih-znaša lahko največ 20 % osnovne plače javnega uslužbenca in 10% 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 2019, 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 izravnava v višini razlike med 70 % dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli razlika med dohodnino v višini 54 % in prihodki od 70 % dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe. Finančna izravnava predstavlja sredstva, ki se v posameznem proračunskem letu dodelijo občini, ki s prihodki za financiranje primerne porabe (dohodnina) ne more financirati svoje primerne porabe.

Povprečnina, ki je eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnine in finančne izravnave, 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 2020 predlagana v višini **589,11 EUR** in na podlagi tega so občinam tudi posredovani podatki.

S strani Ministrstva za finance, Direktorata za proračun, smo tako dne 2. oktobra 2019 prejeli predhodne podatke o Primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2020 in 2021. V preglednici je po občinah izračunana primerna poraba, dohodnina, presežki nad primerno porabo in finančna izravnava po občinah za navedeno leto.

Planiranje sredstev za plače v letu 2020

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. Ker pogajanja med sindikalnimi partnerji glede plač in drugih

prejemkov v javnem sektorju tudi letos še potekajo, ni mogoče sedaj predvideti morebitnih novih ali drugačnih obveznosti za prihodnja leta. 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 2020 in 2021**. 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 in 110/11, 55/15-ZFisP in 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. 54/10 in 35/18)
- Zakon o lokalni samoupravi (Ur.l.RS 72/93 s spremembami)
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS 91/00 in 122/00)
- 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 in 82/18)

- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur.l.RS 57/05, 138/06, 108/08)
- Uredbo o notni 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 2020

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 2020 je v višini **589,11 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 2019 in za občino Veržej je Ministrstvo za finance upoštevalo **1.307 prebivalcev** s stalnim prebivališčem v naši občini.

Izračun koeficientov Pi in Ci zajema površino posamezne občine v km² in dolžino lokalnih cest in javnih poti v posamezni občini. Na podlagi teh podatkov in podatkov o številu prebivalcev sta izračunana koeficienta Pi in Ci.

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

Koeficient Ci 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 Mi in Si zajema delež prebivalcev občine, mlajših od 15 let v celotnem prebivalstvu občine in delež prebivalcev občine, starejših od 65 let v celotnem prebivalstvu občine. Na podlagi teh deležev sta izračunana koeficienta Mi in Si.

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

Koeficient Si 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 Pi, Ci, Mi in Si. 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 2020 vsota korigiranih kriterijev **0,979427**

Primerna poraba je izračunana kot zmnožek vsote korigiranih kriterijev, povprečnine in števila prebivalcev in znaša v letu 2020 za občino Veržej v višini **754.126 EUR**.

Izračun primerne porabe občine Veržej za leto 2020 (povprečnina na preb. 589,11 EUR)

| | | | | | | |
|--|---|-----------------------------|---|-------------------------------------|---|--|
| 589,11 EUR (povpr/preb.2020) | x | 1.307 (št. preb.) | x | 0,979427 (vsota kor.fakt) | = | 754.126 EUR (PRIMERNA PORABA 2020) |
|--|---|-----------------------------|---|-------------------------------------|---|--|

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 2020 po izračunih Ministrstva za finance sredstva v višini 630.130 EUR, ob upoštevanju enačbe za izračun primerne obsega sredstev, ki je zmnožek med številom prebivalcev občine (1.307 prebivalcev) in povprečno primerno porabo na prebivalca (590,91 EUR) v državi ter indeksom različnosti občine (0,976444) ter razmerjem med primernim obsegom sredstev in primerno porabo občine pa bomo v letu 2020 skupno prejeli **759.584 EUR** iz naslova dohodnine.

Finančna izravnava

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodkom iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino. V letu 2020 po prejetih izračunih nobeni občini v Republiki Sloveniji **ne pripada finančna izravnava.**

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 2018
- Veljavni proračun 2019
- Realizacija proračuna 2019
- Predlog proračuna 2020 - 1. obravnava
- Predlog proračuna 2020 – 2.obrnava
- Razlika – Predlog proračuna 2. obravnava-Predlog proračuna 1.obrnava 2020
- Indeks Predlog proračuna 2020 –2.obrnava/ Realizacija proračuna 2019

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 2020 predvideni v višini **2,442.362,47 EUR**, in se v primerjavi s prvo obravnavno proračuna za leto 2020 **povečujejo za 15.775 EUR**.

1.1. DAVČNI PRIHODKI (70) –970.509,00 € oz. 39,74 % 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 2020 iz tega naslova dobila **759.584,00 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 2020 občina predvidoma zbrala **92.975 EUR** od tega 79.500 € z nadomestilom za uporabo stavbnega zemljišča zaračunanega pravnim in fizičnim osebam na območju občine Veržej, v kolikor ne bo prišlo do povišanja vrednosti točke.

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 2020 znaša **116.950 EUR**.

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.

V primerjavi s prvo obravnavo proračuna za leto 2020 ni nobenih sprememb.

1.2. NEDAVČNI PRIHODKI (71) 215.712 € oz. 8,83 % 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. V primerjavi s prvo obravnavo proračuna **so se povečali za 5.000 EUR**.

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 **135.512 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 v skupni višini **132.962 EUR** 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 v višini 14.592 EUR ter prihodke od najemnine javne infrastrukture CEROP-14.200 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 76.692 EUR. Iz naslova najemnine javne infrastrukture KSP Ljutomer planiramo prihodke v višini 730 EUR.

Iz naslova koncesijskih dajatev se bodo predvidoma stekla v proračun sredstva v višini 2.500 € 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 3.048 EUR od mobilnega operaterja TUŠMOBIL-TELEMACH.

Takse in pristojbine (711)

Med takse in pristojbine sodijo upravne takse. Občina bo v letu 2020 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 **30.700 EUR**.

Drugi nedavčni prihodki (714)-iz 43.000 na 48.000 EUR

Prihodki iz tega naslova se planirajo v skupni višini **48.000 EUR**. Občina Veržej planira prihodke iz naslova **komunalnih prispevkov** v višini 20.000 EUR- kar je 5.000 EUR več v primerjavi s prvo obravnavo proračuna za leto 2020, druge izredne

nedavčne prihodke v višini 26.500 EUR (sredstva za plačilo zahtevka vezanega na vračilo sredstev za projekt AC, zaračunana električna TUŠMOBILU), in druge izredne nedavčne prihodke- donacije za Miholov sejem v višini 1.500 EUR.

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

So prihodki, pridobljeni iz naslova prodaje realnega premoženja občine (zgradb, opreme, zemljišč ipd.). Občina Veržej tudi v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 ne planira nobenih prihodkov iz tega naslova.

1.4.TRANSFERNI PRIHODKI (74)- 1,256.141,47 EUR oz. 51,43 % v strukturi vseh prihodkov proračuna

V letu 2020 predstavljajo največji delež med prihodki proračuna občine Veržej. V prvi obravnavi proračuna za leto 2020 planiramo Transferne prihodke iz drugih javnofinančnih institucij v skupni višini 532.091,78 EUR in Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav v višini 724.049,69 EUR. V primerjavi s prvo obravnavo proračuna so se skupno povečali za 10.775 EUR.

Med transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (740) v višini 532.316,78 EUR občina planira prejeta sredstva iz državnega proračuna (7400) v višini 315.420,30 EUR in sicer:

- prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije-razpisna dokumentacija za OŠ Veržej v višini 17.994,75 EUR
- prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije za energetska prenova stavb OŠ Veržej in enote Dom Veržej v višini 123.854,08 EUR
- prejeta sredstva iz državnega proračuna za energetska sanacijo v okviru javno zasebnega partnerstva(JZP) – Ministrstvo za infrastrukturo (MZI) v višini 127.773,47 EUR
- prejeta sredstva za požarno takso iz 2.800 EUR na 3.100 EUR-povečanje za 300 EUR glede na realizacijo 2019
- prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije po 23. členu ZFO v višini 25.987 EUR
- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (za medobčinski inšpektorat) v višini 3.331 EUR
- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo-za gozdne ceste 2.130 EUR
- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za javna dela – iz 775 EUR na 11.250 EUR po oddanih vlogah na razpis za javna dela v letu 2020 – povečanje za 10.475 EUR- občina je prijavila dva programa za javna dela – Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest za 7 mesecev in Pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma za 8 mesecev v letu 2020.

Del transfernih prihodkov iz drugih javnofinančnih institucij so tudi **Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (7401)** v višini 172.119,48 EUR in sicer za:

-prejeta sredstva iz občinskih proračunov za energetska sanacijo objektov v okviru JZP v višini 172.119,48 EUR (znotraj teh sredstev so zajeta tudi sofinancerska sredstva za pravno in tehnično svetovanje) s strani občine Radenci in Kobilje

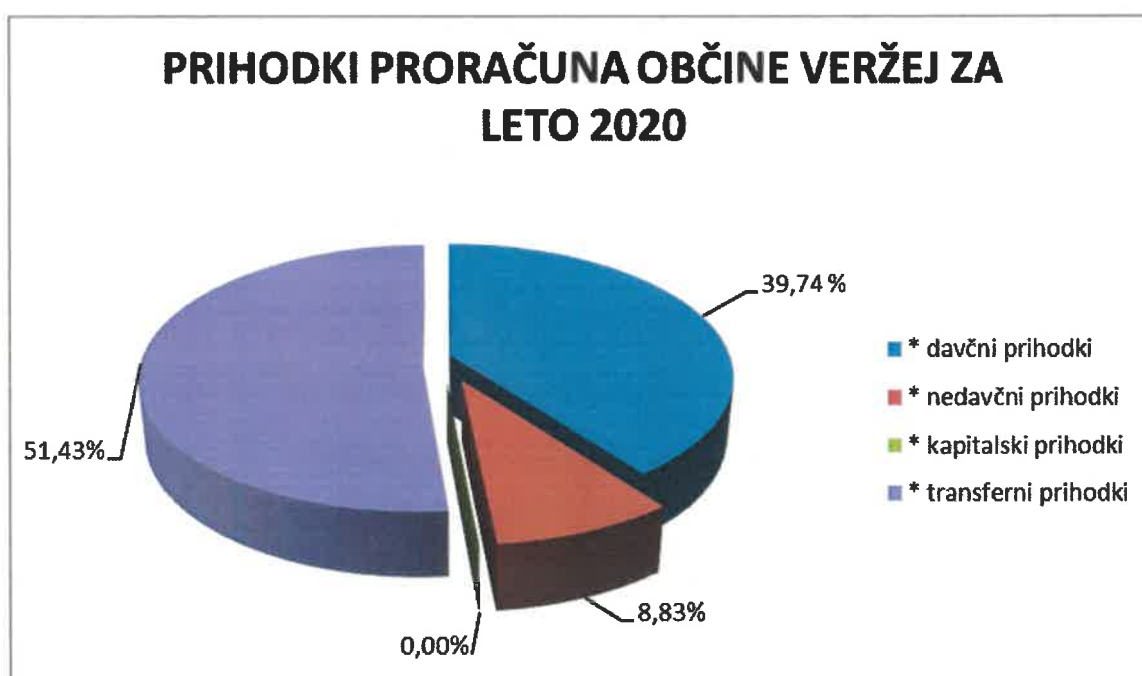
Med transferne prihodke iz drugih javnofinančnih institucij pa uvrščamo tudi **prejeta sredstva iz javnih agencij (7404) v višini 44.552 EUR** in sicer so v letu 2020 planirana sredstva :

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

-prejeta sredstva iz javnih agencij-LAS PRLEKIJA-Promocijsko informacijski center NATURA 2000 v višini 41.416 EUR

Pri Prejetih sredstvih iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav pa so zajeta sredstva za Energetska sanacijo objektov v okviru JZP iz OP EKP 2014-2020 iz kohezijskega sklada v višini 724.049,69 EUR. Občina Veržej prikazuje skupna sredstva za energetska sanacijo objektov v naši občini, v občini Radenci in občini Kobilje.

| Zap.št. | PRORAČUN OBČINE VERŽEJ ZA LETO | 2020 | |
|---------|--------------------------------|---------------------|------------|
| | | znesek v EUR | delež v % |
| 1 | Prihodki proračuna | 2.442.362,47 | 100 |
| 2 | * davčni prihodki | 970.509,00 | 39,74 |
| 3 | * nedavčni prihodki | 215.712,00 | 8,83 |
| 4 | * kapitalski prihodki | 0,00 | 0,00 |
| 5 | * transferni prihodki | 1.256.141,47 | 51,43 |



❖ ODHODKI

Skupni odhodki proračuna Občine Veržej za leto 2020 so planirani v višini **2,641.504,37 EUR ali 158.602,26 EUR več v primerjavi s prvo obravnavo**. V skladu z veljavno ekonomsko klasifikacijo se delijo na štiri širše sklope:

1. TEKOČI ODHODKI (skupina kontov 40) 407.240,98 EUR – 15,42 % v strukturi vseh odhodkov- v primerjavi s prvo obravnavo se povečujejo za 25.054,82 EUR

Tekoči odhodki se delijo na:

- **Plače in druge izdatke zaposlenim (400) v višini 133.336,30 €**
- **Prispevke delodajalcev za socialno varstvo (401) v višini 22.061,80 €**
- **Izdatke za blago in storitve (402) v višini 234.332,88 €**
- **Plačila domačih obresti (403) v višini 3.310,00 € 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) zaposlenih v občinski upravi, nadalje vsa plačila izdatkov za blago in storitve, ki zajemajo pisarniški material in storitve, čistilni material in storitve, stroške strokovne literature, stroške oglaševalskih storitev, računalniške storitve, stroške za kontrolni pregled izdelanih notranjih pravil in uvedbo 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, 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 nogometnih igrišč v Veržeju, stroške za urejanje okolice in vzdrževanja javnih površin – Zavod skupaj Ljutomer, zavarovalnih premij za upravno stavbo, stanovanja 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-služnosti (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, v zvezi z zadolževanjem, potem so tu še stroški občinskega praznika in podelitev priznanj, 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 2020 zajeti tudi odhodki povezani z projektom »Glamur« v višini 150 EUR. Zajeti so tudi minimalni odhodki za vodenje investicijskih poslov projekta Oskrba s pitno vodo Pomurja-sistem C.

V primerjavi s prvo obravnavo smo **povečali** planirana sredstva za plače in druge izdatke zaposlenih za **12.691,30 EUR** zaradi zaposlitve komunalnega delavca za določen čas 9 mesecev in strokovnega sodelavca za 8 mesecev v letu 2020, sorazmerno so se zato povečali tudi odhodki za prispevke delodajalcev za socialno varnost za 1.916,80 EUR tudi iz razloga zvišanja premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, zvišanja minimalne plače in plačila do minimalne plače ter zvišanja najnižje osnove za obračun prispevkov za socialno varnost za osebe v delovnem razmerju, ter povišanja višine regresa za prehrano med delom, ki je z 1.januarjem 2020 v višini 3,94 EUR.

Povečali so se tudi skupni izdatki za blago in storitve za **10.446,72 EUR-povečujemo** višino sredstev za tekoče vzdrževanje površin in opreme nogometnih igrišč v Veržeju za **2.500 EUR**, **povečujemo** višino odhodkov za zavarovalne premije za objekte in opremo poslovne in stanovanjske za **225,00 EUR**, **povečujemo** sredstva za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme za **2.922,72 EUR**-dodatno je zajet mesečni strošek za najem modula Terra NUSZ in TerraNT licenca. Med drugimi operativnimi odhodki **povečujemo** za **500 EUR** sredstva za prometno preventivo in druge operativne odhodke za **4.299 EUR**-pokrivali bomo še stroške storitev za sistem C za december 2019 in januar 2020, z 1.februarjem pa bo veljala nova cena vode in teh stroškov povezanih z vodo več iz proračuna potemtakem ne bi smeli poravnati.

2. TEKOČI TRANSFERI (skupina kontov 41) – 597.613,02 EUR – 22,62 % v strukturi vseh odhodkov -v primerjavi s prvo obravnavo se povečujejo za 41.119 EUR

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 12.400 EUR , planiramo tudi subvencijo za področje vodooskrbe v višini 12.000 EUR. Preostali del subvencij so subvencije privatnim podjetjem ter zasebnikom - v naši občini so to predvsem subvencije povezane z dejavnostjo kmetijskih društev, subvencioniranje raznih intervencij v kmetijstvu-obramba pred točo, ugotavljanje brejosti krav na podlagi vzorcev in subvencija za sofinanciranje zavarovanja kmetijskih površin in strokovnega izobraževanja za potrebe kmetijstva. Skupni znesek subvencij v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 je planiran v višini **36.000 EUR**- razliko povečanja v višini 1.500 EUR predstavljajo sredstva za spodbujanje reje ljutomerskega kasača.

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 vrtce ter družinskega pomočnika . 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. Za ta namen planiramo v drugi obravnavi sredstva v višini **315.380,59 EUR- povečujemo za 4.739 EUR** in sicer za 1.000 EUR sredstva za plačilo RVC za zunanje vrtce, ki jih obiskujejo otroci s stalnim prebivališčem v naši občini, za 139,00 EUR planirana sredstva za pomoč na domu in za 3.600 EUR planirana sredstva za izvajanje javnih del preko CSD Ljutomer v naši občini – strošek za 6. mesecev v letu 2020.

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 **64.649,36 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. Zaradi lažje razdelitve sredstev smo za 10 EUR zmanjšali sredstva za sofinanciranje javnega razpisa socialno varstvenih skupin. Povečujemo pa sredstva za promocijske aktivnosti občine in sicer bomo pristopili k promociji občine ob izvedbi Kolesarske dirke po Sloveniji od 10-14.6.2020, ki bo potekala letos tudi skozi našo občino- občina bo v živo predstavljena v določenem odmerjenem času na Eurosportu in na RTV Slovenija, predstavljeni bomo v biltenu prireditve in na uradni spletni strani prireditve, v našo občino bo prispela tudi kolesarska karavana. V primerjavi s prvo obravnavo smo še dodatno **povečali** sredstva v višini **1.500 EUR** za promocijske aktivnosti občine po prejetih informacijah glede stroškov za Božično vas Banovci 2019.

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. 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 zimska služba na lokalnih in krajevnih cestah ter javnih poteh, vzdrževanje kolesarske steze na visokovodnem nasipu. Na tem delu proračuna v drugi obravnavi planiramo sredstva v višini **181.583,07 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. Po oddanih vlogah na razpis za javna dela občine, Zavoda Marianum in CSD Ljutomer **povečujemo planirana sredstva za javna dela za 22.380 EUR**, **povečujemo** tudi višino sredstev za vzdrževanje lokalnih cest za **5.000 EUR**, na novo pa smo v proračun uvrstili tudi odhodke za **vzdrževanje in gramoziranje poljskih poti v višini 6.000 EUR**. Skupno so se drugi tekoči domači transferji v primerjavi s prvo obravnavo **povečali za 33.380 EUR**.

3. INVESTICIJSKI ODHODKI (skupina kontov 42) – 349.382,94 EUR oz. 13,23 % v strukturi vseh odhodkov- v primerjavi s prvo obravnavo se povečujejo za 58.128,44 EUR

Predstavljajo **sredstva za nakup in gradnjo osnovnih sredstev (420)** - nakup zgradb in prostorov v višini 43.000 EUR, ki ni bil realiziran v letu 2019, nakup pisarniške in strojne računalniške opreme, **novi** je **nakup klopi in košev v višini 2.000 EUR**, sledi nakup kosilnice, **novi** je tudi **nakup ozvočenja za kulturno dvorano Janeza Ferenc** v višini **14.000 EUR** in **nakup platna za sejno sobo** v višini **169,27 EUR** - v skupni višini **35.284,27 EUR = nakup opreme (4202)**, na tem delu proračuna so planirani tudi odhodki za nakup opreme za projekt »Prleški velikani v sobah spomina« v višini 3.956,00 EUR- delno smo opremo za ta projekt kupili že v letu 2019. V drugi obravnavi planiramo tudi odhodke za **nakup novega ekološkega otoka za steklo v naselju Banovci v višini 833,75 EUR**.

Za **Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije (4204)** planiramo sredstva v višini **125.964,92 EUR** in sicer sredstva za novogradnje povezane z projektom Oskrba s pitno vodo Pomurja-sistem C v višini 1 EUR , sredstva za projekt »Promocijsko informativni center NATURA 2000« v višini 92.998,50 EUR (objekt Roža), na **novi** pa uvrščamo v proračun odhodke za **Ureditev ceste v naselju Banovci v višini 32.965,42 EUR**, ki bo financirana s sredstvi po 23.členu.

Za **investicijsko vzdrževanje in obnove (4205)** planiramo sredstva v višini 97.684 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 1.500 EUR, v okviru investicijskega vzdrževanja in obnov pa planiramo tudi ureditev dodatnih urejenih površin zbirnega centra v Ljutomeru v višini 1.900,00 EUR.

V drugi obravnavi planiramo sredstva za nakup zemljišč, ki tudi ni bil realiziran v letu 2019 ter odkup manjših zemljišč po izvedenih parcelacijah v skupni višini **9.300 EUR** za nakup stavbnih in delno tudi za nakup kmetijskih zemljišč.

Za nakup licenčne programske opreme pa v drugi obravnavi več teh sredstev ne planiramo, ker smo jih zagotovili s povečanjem odhodkov za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme, zato jih **zmanjšujemo za -1.000, 00 EUR**.

V proračunskem letu 2020 planiramo tudi sredstva za izdelavo projektne in lokacijske dokumentacije za potrebe občine v višini 12.000 EUR – izdelava projektne dokumentacije za ureditev in obnovo Mladinske ulice v Veržeju, izdelavo projektne dokumentacije za obnovo kuhinje v OŠ Veržej smo uvrstili na svoj konto, po prispelih ponudbah za izdelavo OPN v naši občini smo zagotovili sredstva v višini 15.860 EUR in za potrebe plačila geodetskih storitev planiramo sredstva v višini 2.000 EUR. Našteti investicijski odhodki so v proračunu občine zavedeni pod študije od izvedljivosti projektov, projektne dokumentacije, nadzor in investicijski inženiring (4208) v skupni višini **33.360,00 EUR**-v primerjavi s prvo obravnavo so se **zmanjšali za 140,00 EUR**.

4. INVESTICIJSKI TRANSFERI (skupina kontov 43) – 1,287.267,43 EUR oz. 48,73 % v strukturi vseh odhodkov- v primerjavi s prvo obravnavo se povečujejo za 34.300 EUR

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 ureditev-obnovo gasilskega doma v Veržeju v višini 23.000 EUR, adaptacijo župnijske cerkve in župnijskega urada v višini povečujemo **iz 2.000 na 4.000 EUR**, investicijski transfer LD Križevci pri Ljutomeru-prenakazilo koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v višini 232,00 EUR, za investicijsko vzdrževanje v športu zagotavljamo 4.000 EUR, za investicijsko vzdrževanje za požarno varnosti, opremo za zaščito in reševanje smo planirana sredstva povečali **iz 2.800 na 3.100 EUR**, planirana so tudi sredstva za nakup opreme za potrebe občinskih gasilskih društev v višini 3.500 EUR, investicijski transfer javnemu partnerju za izvedbo energetske sanacije objektov v okviru javno zasebnega partnerstva v višini 1,182.454,51 EUR, PGD Banovci namenjamo

za sofinanciranje nabave gasilskega vozila investicijski transfer v višini **15.000 EUR-povečanje za 3.000 EUR** v primerjavi s prvo obravnavo, ŠRD Banovci za ureditev električnega in vodovodnega priključka na nogometnem igrišču investicijski transfer v višini 2.500 EUR in na **ново za izvedbo protihrupne zaščite gasilskega doma Bunčani namenjamo investicijski transfer PGD Bunčani** v višini **4.000 EUR**. V primerjavi s prvo obravnavo so se sredstva na tem delu proračuna **povečala za 9.300 EUR**. Za ta namen planiramo skupna sredstva v višini **1,241.786,51 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).

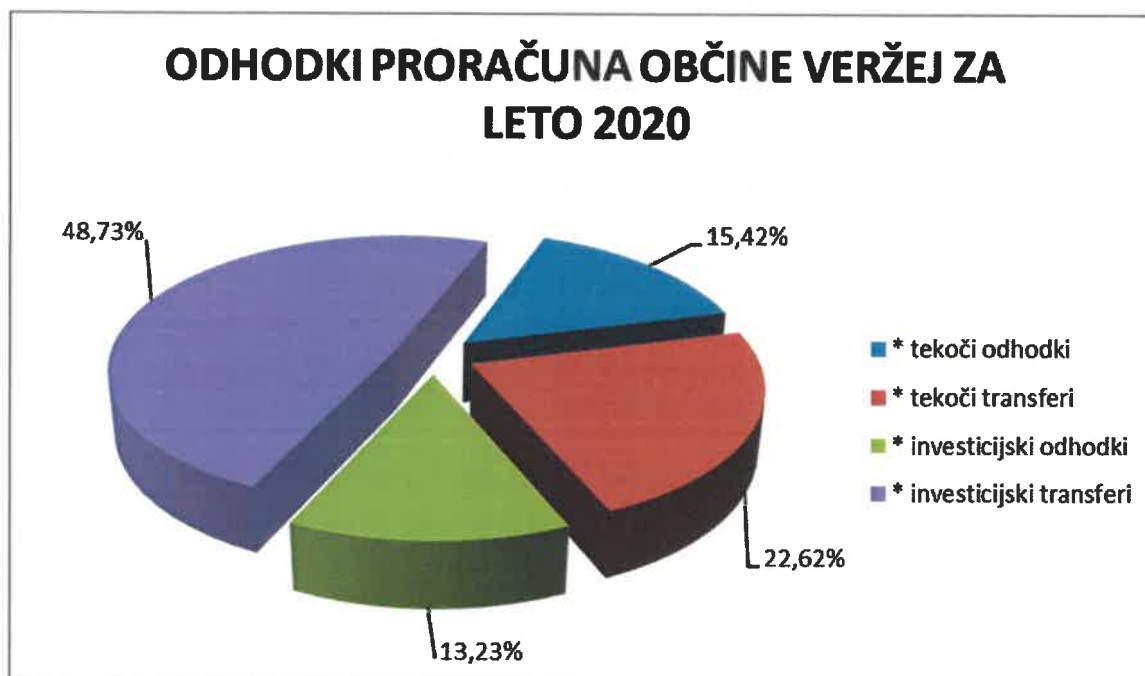
Del investicijskih transferov so tudi investicijski transferi proračunskim uporabnikom (432), kjer bo občina Veržej v letu 2020 namenila sredstva v skupni višini **41.550 EUR** in sicer za :

-investicijske transfere občinam (4320) v skupni višini 50,00 EUR in sicer sredstva za nakup opreme za potrebe medobčinskega inšpektorata in redarstva v višini 50 EUR .

-investicijske transferje javnim zavodom (4323) v skupni višini 41.500 EUR sem uvrščamo sredstva za investicije v Zdravstveni dom Ljutomer v višini **0 EUR**- po prejemu dopisa s strani direktorja ZD Ljutomer da v letu 2020 ne načrtujejo porabe sredstev, ki naj bi jim bila zagotovljena v našem proračunu, nadalje uvrščamo sredstva za investicijsko vzdrževanje in nakup opreme v Osnovni šoli Veržej v višini **12.500 EUR** , sredstva za investicijsko vzdrževanje v vrtcu Veržej v višini **4.000 EUR**, **na novo** pa zagotavljamo sredstva za investicijski transfer OŠ Veržej za obnovo kuhinje v višini **25.000 EUR**.

Investicijske transfere javnim zavodom tako v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 povečujemo za 25.000 EUR.

| PRORAČUN OBČINE VERŽEJ ZA LETO 2020 | | | |
|--|---------------------------|---------------------|------------|
| Zap.št. | | znesek v EUR | delež v % |
| 1 | Odhodki proračuna | 2,641.504,37 | 100 |
| 2 | * tekoči odhodki | 407.240,98 | 15,42 |
| 3 | * tekoči transferi | 597.613,02 | 22,62 |
| 4 | * investicijski odhodki | 349.382,94 | 13,23 |
| 5 | * investicijski transferi | 1,287.267,43 | 48,73 |



A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkazuje proračunski primanjkljaj v višini **199.141,90 EUR** in predstavlja razliko med planiranimi prihodki in odhodki za leto 2020.

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 2020 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. V letu 2020 izkazujemo **črpanje** enoletnih razpoložljivih povratnih sredstev s strani MGRT v višini **12.994 EUR**, ki bodo namenjena za dokončno odplačilo dolgoročnega kredita najetega pri BKS banki v skupni višini 17.565,98 EUR. Račun financiranja izkazuje **odplačilo** glavnice sedmih obstoječih kreditov v skupni višini **84.113,22 EUR**.

V skladu z anuitetnimi načrti bomo odplačevali glavnice navedenim posojilodajalcem:

- Addiko banki – prej Hypo banki d.d. bomo v letu 2020 odplačali 11.400 EUR kredita najetega za investicije v Banovcih, kar predstavlja **dokončno odplačilo** najetega kredita
- odplačilo kredita za investicije v letu 2012 pri banki BKS BANK AG v višini 17.565,98 EUR, kar prav tako predstavlja **dokončno odplačilo** najetega kredita; v primerjavi s prvo obravnavo smo povečali postavko za 5.165,90 EUR.
- odplačilo najetega kredita pri PBS banki – odplačujemo ga NKBM po prevzemu PBS za sofinanciranje Ureditve parkirišča v Veržeju v letu 2015 v višini 8.172 EUR
- odplačilo najetega kredita za Rekonstrukcijo Kolodvorske ulice in izgradnjo pločnika DBS banki – v letu 2019 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 in
- odplačilo dveh obrokov najetih povratnih sredstev v letu 2018 v skupni višini 2.086,24 EUR

2. OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA PRORAČUNA ZA LETO 2020

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 upošteva 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 NEPOSREDNEGA 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 2020 **29.957,65 €** kar je **1,13 %** celotnih odhodkov proračuna- *v primerjavi s prvo obravnavo se povečujejo za 500 €*

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 **7.500 € povečujemo na 8.000 €** in 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-povečanje za **500 €**)

PU 2000 – NADZORNI ODBOR

Skupna sredstva za delovanje nadzornega odbora planiramo v višini **800 €** ali **0,03 %** skupnih odhodkov - *v primerjavi s prvo obravnavo ni sprememb*

in sicer za

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

- 02311 Dejavnost nadzornega odbora (sejnine članov NO zaradi izvajanja letnega nadzora)

PU 3000 – ŽUPAN

Skupna sredstva za delovanje so planirana v višini **28.981,84 €** ali 1,10 % vseh odhodkov in v primerjavi s prvo obravnavo *ni sprememb*, namenjena so za:

01 POLITIČNI SISTEM – sredstva v višini **26.981,84 €** za

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

-01132 Materialni stroški, stroški reprezentance, stroški proslav in sprejemov-10.100 €

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

Planirana sredstva v skupni višini **2.578.764,88 €** ali 97,63 % smo v primerjavi s prvo obravnavo **povečali za 158.102,26 €** vseh odhodkov, ki so zajeti v bilanci odhodkov in so namenjena za:

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Zajete naslednje proračunske postavke v višini **1.200 €:-ni sprememb**

- 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 **23.920 €** in sicer:- **ni sprememb**

-04311 Objava občinskih predpisov v uradnih glasilih-5.000 €

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

-04323 Stroški praznovanja občinskega praznika-6.500 €

-04332 Pravno zastopanje občine; sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev -6.500 €

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

-04334 Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov – 3.000 €

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Proračunske postavke, ki so zajete v skupni višini **243.363,45 €** so se v primerjavi s prvo obravnavo **povečale za 16.925,09 €**:

-06121 Delovanje nevladnih institucij lokalne samouprave-ZOS-201 €

- 06122 Delovanje nevladnih institucij lokalne samouprave-SOS- 199 €
- 06133 Sofinanciranje delovanja LAS Prlekija in partnerjev – 640 €
- 06135 Sofinanciranje javnih nalog regionalnega razvoja -859 €
- 06311 Plače zaposlenih v občinski upravi- iz 140.790,00 € na 155.398,10 € zaradi dodatne zaposlitve strokovnega in komunalnega delavca v letu 2020, povišanja minimalne plače in zvišanja najnižje osnove za obračun prispevkov za socialno varnost za osebe v delovnem razmerju, zvišanja višine regresa za prehrano med delom in zvišanja višine premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za zaposlene v javnem sektorju
- 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 – 61.202,08 €; v primerjavi s prvo obravnavo proračuna so se skupno **povečali za 1.922,72 €**, in sicer so se povečali odhodki za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme za mesečni najem modula Terra NUSZ in TerraNT licenca v višini 2.922,72 €, hkrati pa smo znižali odhodke za nakup licenčne programske opreme za 1.000 €
- 06314 Sredstva za plače in materialne stroške inšpektorja za okolje, redarje-17.095 €
- 06316 Investicijski transfer za nakup opreme za potrebe medobčinskega inšpektorata in redarstva (MIR)-50 €
- 06320 Premoženjsko zavarovanje objekta Vrtec Veržej – iz 1.525 € **povečujemo na 1.550 €**
- 06321 Tekoče vzdrževanje in zavarovanje upravnih prostorov – iz 3.800,00 € **povečujemo na 4.000 €**
- 06323 Nakup opreme za upravne prostore- pisarniške, strojne računalniške opreme in nakup projektorja in platna za sejno sobo - v drugi obravnavi smo **dodali** odhodek za nakup platna manjše dimenzije v višini **169,27 €**, **skupni odhodki** na tej postavki so tako v višini **2.169,27 €**

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Zajete naslednje postavke v skupni višini **63.850 €-povečanje za 7.300 €** v primerjavi s prvo obravnavo in sicer:

- 07311 Usposabljanje enot in služb civilne zaščite-800 €
- 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- iz **2.800 € na 3.100 €** ker smo povečali tudi planirane prihodke iz naslova požarne takse
- 07324 Investicijsko vzdrževanje gasilskih domov - iz **23.000 € na 27.000 €- 4.000 €** predstavlja investicijski transfer PGD Bunčani za izvedbo protihrupne zaščite gasilskega doma v Bunčanih, preostali del pa je namenjen za investicijski transfer za obnovo gasilskega doma v Veržeju kot je bilo planirano že v prvi obravnavi proračuna za leto 2020
- 07325 Sofinanciranje nakupa gasilskega vozila PGD Banovci – iz **12.000 € na 15.000 €**
- 07326 Sofinanciranje nakupa opreme za potrebe gasilskih društev-3.500 €

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

Za te dejavnosti se v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 **povečujejo** predvideni odhodki iz **1.570 € na 23.950 €**:- skupno povečanje za **22.380 €**

-10313 Stroški programa javnih del- pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma – iz **520 € na 14.200 €**; občina bo sofinancirala zaposlitev invalidne osebe na tem programu javnega dela, ki se izvaja v Zavodu Marianum v skupni višini 4.000 €, preostalo razliko 10.200 € pa predstavlja planirani strošek zaposlitve brezposelne osebe na tem programu javnega dela za obdobje 8 mesecev v prostorih prenovljenega objekta Roža, kjer bo zaživel promocijski center

-10316 Stroški programa javnih del-urejanje in vzdrževanje javnih površin in občinskih cest – iz **1.050 € na 9.750 €**; občina je na navedeni program javnega dela prijavila zaposlitev invalidne osebe za 7 mesecev, kar predstavlja razliko v odhodkih v primerjavi s prvo obravnavo proračuna za leto 2020. Za vse zaposlene na javnih delih je treba zagotoviti odhodke za zdravniške preglede, sredstva za regres za letni dopust v deležu zaposlitve za program Urejanje in vzdrževanje javnih površin in občinskih cest pa tudi sredstva za delovno obleko in obutev.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Za te dejavnosti smo v drugi obravnavi proračuna zagotovili **dodatnih 7.500 €** - **skupna višina sredstev 26.395,96 €** je namenjenih za:

-11208 Sofinanciranje zaposlitve 2 oseb v Društvu za zaščito živali Pomurja- 333,96 €

-11209 Trajnostno gospodarjenje z divjadjo (Lovsko društvo Križevci pri Ljutomeru)-232 €

-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 in **novo – spodbujanje reje ljutomerskega kasača 1.500 €**) – iz **7.500 € na 9.000 €**

-11411 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest po programu Zavoda za gozdove-4.730 €; s strani Zavoda za gozdove, območna enota Murska Sobota smo prejeli obvestilo, da naj bi bilo v letu 2020 za vzdrževanje gozdnih cest po občinah namenjenih 36 % več sredstev kot letos, zato smo ustrezno povečali odhodke in prihodke od vzdrževanja gozdnih cest.

-11412 Vzdrževanje in gramoziranje poljskih poti – nova postavka v višini **6.000 €**

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Sredstva v višini **57.281,04 €** smo v drugi obravnavi **povečali na 95.246,46 €** in so razporejena po naslednjih postavkah:

- 13211 Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest letno- **iz 20.000 € na 25.000 €** za izvedbo vzdrževanja v naši občini
- 13212 Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest zimsko-10.000 €
- 13214 Upravljanje in tekoče vzdrževanje krajevnih cest, javnih poti zimsko-5.000 €
- 13217 Ureditev ceste v naselju Banovci – nova postavka v višini 32.965,42 €**
- 13241 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave-22.000 €
- 13244 Najem oporišč javne razsvetljave v občini Veržej-281,04 €

Na področju prometa, prometne infrastrukture in komunikacij tako v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 dodatno zagotavljamo sredstva v višini **37.965,42 €**.

14 GOSPODARSTVO

Višina sredstev 26.676 € smo **povečali na 28.176 €** je namenjena za postavke:

- 14311 Promocijske prireditve in aktivnosti občine- **iz 17.000 € na 18.500 €**; spletna stran, Božična vas Banovci, 24 ur z reko Muro, Miholovo in letos sodelovanje pri Kolesarski dirki po Sloveniji 2020; nastali so višji stroški z izvedbo Božične vasi Banovci
- 14310 Financiranje vzdrževanja kolesarske steze na visokovodnem nasipu – 6.000 €
- 14320 Financiranje turističnih društev na podlagi javnega razpisa-2.650 €
- 14321 Sofinanciranje turistične zveze- Pomurske turistične zveze -876 €
- 14330 Sofinanciranje projekta »Glamur« v višini 150 €

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Sredstva v višini **205.960,10 €** **povečujemo na 211.092,85 €** in 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- 12.400 €
- 15211 Sofinanciranje gradnje zbirnega centra Puconci-650 €
- 15212 Izgradnja in postavitve ekoloških otokov – nakup novega ekološkega otoka za steklo za naselje Banovci, nova postavka v višini 833,75 €**
- 15213 Sofinanciranje zbirnega centra Ljutomer in sanacija deponije v Ljutomeru-4.900 €
- 15226 Sanacija in dograditev čistilne naprave v Veržeju -25.692 €
- 15232 Investicijsko vzdrževanje kanalizacije v občini Veržej – 51.000 €
- 15234 Čistilna naprava Banovci – najemnina v višini 9.934,68 €
- 15614 Vodenje katastra objektov in naprav javne infrastrukture-KANALIZACIJA- 900 €
- 15615 Izdelava soglasij in projektnih pogojev k projektni dokumentaciji-KANALIZACIJA – 300 €
- 15050 Sofinanciranje projekta PROMOCIJSKO INFORMACIJSKI CENTER NATURA 2000 – 92.998,50 € in

-16320 Oskrba s pitno vodo Pomurja-sistem C- **iz 4 € na 4.303 €** - nova cena za vodo bo pričela veljati s 1.februarjem 2020 in do takrat je treba iz te postavke pokrivati še vse nastale stroške za vzdrževanje zgrajenega vodovoda v okviru projekta Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C.

Skupno smo za varovanje okolja in naravne dediščine v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 **dodatno** zagotovili sredstva v **višini 5.132,75 €**.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Namenjena so sredstva v višini **147.826,04 €** - **povečanje** v primerjavi s prvo obravnavo za **24.775 €** in sicer:

-16231 Projektni in lokacijski dokumenti občine –**znižujemo iz 15.000 € na 12.000 €** zaradi zagotovitve sredstev za novo postavko

-16235 Občinski prostorski načrt – **iz 17.500 € na 16.860 €**-obnavljanje podatkov vezanih na OPN in izdelavo OPN naše občine; na javnem razpisu smo prejeli ugodnejšo ponudbo za izdelavo OPN, zato znižujemo te odhodke za 640 €

-15229 Investicijsko vzdrževanje na vodnih črpališčih-14.592 €

-16031 Subvencija omrežnine za pokrivanje odhodkov nad prihodki OGJS-OSKRBA S PITNO VODO -12.000 €

-16321 Storitve zbiranja okoljske dajatve – JP Prlekija d.o.o.-150 €

-16322 Vodenje katastra objektov in naprav javne infrastrukture-VODOVOD -1.109,04 €

-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, urejanje okolice in vzdrževanje zelenih površin na podlagi podpisane pogodbe z Zavodom SKUPAJ Ljutomer ter tekoče vzdrževanje parkov – **iz 11.000 € povečujemo na 30.115 €**; povečanje predstavlja **nov planiran odhodek za nakup klopi in košev v višini 2.000 €** ter prenos **že planiranih sredstev za nakup kosilnice iz področja porabe šport na področje prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**

-16334 Investicijsko vzdrževanje objektov za rekreacijo – 4.000 €

-16341 Praznično urejanje naselij-okrasitev – 2.500 €

-16523 Nakup stanovanja – 43.000 €

-16611 Urejanje občinskih zemljišč – 2.000 €

-16621 **Nakup kmetijskih zemljišč-nova postavka v višini 1.500 €**; odkup kmetijskih zemljišč po izvedenih parcelacijah v preteklih letih in

-16623 **Nakup stavbnih zemljišč-nova postavka v višini 7.800 €**; nakup planiranih stavbnih zemljišč iz leta 2019 in stavbnih zemljišč po izvedenih parcelacijah v preteklih letih.

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 2020 planirano skupaj **11.118,36 €** po postavkah- **ni nobenih sprememb:**

-17213 Investicije in investicijsko vzdrževanje v Zdravstveni dom Ljutomer-0 €

-17710 Sofinanciranje fizioterapije ZD Ljutomer v Biotermah Mala Nedelja v višini 618,36 €

-17711 Plačilo prispevka za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe- 9.000 €

Občine so na podlagi 21. točke 15. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (ZZZS – UPB Ur.l. RS 20/04) dolžne plačevati prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje za državljane Republike Slovenije stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji, ki niso zavarovanci iz drugega naslova. Zakonska podlaga za plačilo tega prispevka je v 48. členu omenjenega zakona, ki določa vire za prispevke za zavarovanje za primer bolezni in poškodb (obvezno zdravstveno zavarovanje): V skladu s tem členom plačuje prispevek za zdravstveno zavarovanje zavarovancev iz 21. točke 15. člena zakona občina, kjer ima brezposelna oseba stalno prebivališče. Prispevek se v skladu s Sklepom o pavšalnih prispevkih za obvezno zdravstveno zavarovanje (Ur.l. RS št. 77/96, 33/ 98 in 83/98) plačuje pavšalno mesečno, ne glede na čas trajanja zavarovanja v mesecu. Občina je v letu 2019 na podlagi odločb pristojnega Centra za socialno delo povprečno plačevala prispevek 22 osebam, višina zneska prispevka za leto 2019 je bila 33,53 EUR na osebo (za leto 2020 višina še ni objavljena)

-17721 Mrliško ogledna služba – 1.500 €

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 odreja zdravniki glede na vzrok smrti, zato na količino mrliških ogledov in obdukcij nimamo nobenega vpliva, račune pa smo po zakonu dolžni plačevati.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Zajete naslednje proračunske postavke v skupni višini **80.506 €** se v drugi obravnavi proračuna povečujejo na **81.891 €**:

-18020 Nakup opreme za projekt »Prleški velikani v sobah spomina«- 3.956 €

-18311 Nakup knjig za knjižnice-300 €

-18312 Dejavnost splošne knjižnice v Ljutomeru(plače, prispevki, materialni stroški...)- 16.265 €- za plače, prispevke, materialne stroške in vodenje računovodstva po prejemu 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 prireditvev-3.000 €
- 18310 Financiranje delovanja kulturnih društev v občini na podlagi javnega razpisa-5.000 €
- 18347 Nakup opreme za kulturno dvorano – ozvočenje v kinodvorani – nova postavka v višini 14.000 €**
- 18353 Sofinanciranje adaptacije in inv. vzdrževanja župnijske cerkve v Veržeu- **iz 2.000 € na 4.000 €** po prejeti prošnji s strani Župnije Veržej glede povišanja sredstev zaradi obnove cerkvenih orgel
- 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 Veržeu – 1.500 €
- 18528 Financiranje stroškov ogrevanja za ŠD NK Veržej -2.000 €
- 18531 Financiranje vzdrževanja površin nogometnih igrišč v Veržeu: povečanje sredstev za tekoče vzdrževanje površin in opreme za 2.500 € ter prenos planiranih sredstev za nakup nove traktorske kosilnice na komunalno dejavnost, kar pomeni da se **skupna planirana sredstva na tej postavki znižujejo za -14.615 €**
- 18535 Ureditev priključkov na nogometnem igrišču v Banovcih: ureditev vodovodnega in elektro priključka v skupni višini 2.500 €

19 IZOBRAŽEVANJE

Osnovna naloga občine na področju izobraževanja 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, električna, 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 1,456.187,81 € v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 povečujemo na 1,485.687,81 € so zajeta v naslednjih postavkah:

- 19211 Vrtec Veržej-plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev- 191.433,59 €
- 19212 Zunanji vrtci-plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev-iz **16.000 € na 17.000 €** zaradi letos prejetih računov za navedeno storitev v lanskem letu
- 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 668,72 €
- 19311 Materialni stroški v OŠ Veržej – 17.500 €
- 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 -12.500 €
- 19318 Financiranje jutranjega varstva v OŠ Veržej – 1.550 €
- 19323 Financiranje pedagoške delavke v kombiniranem oddelku OŠ Veržej -7.700 €
- 19321 Materialni in drugi stroški glasbene šole Slavka Osterca Ljutomer-4.091,79 €
- 19333 Energetska sanacija objektov v okviru javno-zasebnega partnerstva -1,182.454,51 €
- 19334 Financiranje tečaja angleščine v OŠ Veržej za 1. razred – 3.489,20 €
- 19335 Izdelava projektne dokumentacije za kuhinjo v OŠ Veržej-nova postavka v višini 3.500 € in**
- 19336 Investicijski transfer za obnovo kuhinje v OŠ Veržej-prav tako nova postavka v višini 25.000 €**

- 19611 Subvencioniranje šole v naravi – 600 €
 - 19613 Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v osnovno šolo in nazaj -3.500 €
 - 20213 Finančne spodbude za študente – 6.000 €
- Za področje izobraževanja smo v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 **dodatno zagotovili sredstva v višini 29.500 €**

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 **102.936,95 €- povečanje za 3.739 €:**

- 20211 Pomoč oziroma darilo staršem ob rojstvu otroka-3.600 €
- 20212 Sofinanciranje delovanja varne hiše-društvo varnega zavetja Ljutomer-410 €
- 20217 Financiranje socialnih programov – CSD Ljutomer; nova postavka v višini 3.600 €** na podlagi podpisane vloge o sofinanciranju programa javnega dela, ki se izvaja na območju občine Veržej preko CSD Ljutomer
- 20431 Financiranje bivanja starejših oseb v splošnih socialnih zavodih-70.000 €
- 20432 Sofinanciranje pomoči družini na domu – **iz 15.000 € na 15.139 €** po prejemu finančnem načrtu s strani CSD Pomurje za leto 2020
- 20433 Stroški strokovne priprave, vodenja in koordiniranja pri pomoči na domu-2.008 €
- 20441 Subvencioniranje stanarin- 2.500 €
- 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 – 253,95 €
- Za področje socialnega varstva smo tako v drugi obravnavi proračuna za leto 2020 dodatno zagotovili sredstva v višini **3.739 €**.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Zajete naslednje postavke v skupni višini **4.310 €- ni sprememb** v primerjavi s prvo obravnavo proračuna za leto 2020:

- 22115 Odplačila obresti od kratkoročnih kreditov-1.000 €
- 22116 Odplačila obresti od dolgoročnih kreditov-investicije v Banovcih-180 €
- 22118 Odplačilo obresti od dolgoročnih kreditov-Ureditev osrednjega dela naselja Veržej-70 €
- 22120 Odplačilo obresti od dolgoročnih kreditov-investicije 2012- 700 €
- 22124 Odplačilo obresti od dolgoročnega kredita SRRS Ribnica 2014 – 260 €
- 22126 Odplačilo obresti od dolgoročnega kredita PBS 2015 – 400 €
- 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:**-ni sprememb**

- 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 2020 predvidena višina sredstev **3.000 € oz. 0,11 % vseh odhodkov proračuna.**

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST- ni sprememb

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.

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 2020.

RAČUN FINANCIRANJA kot del posebnega dela proračuna občine Veržej za leto 2020 pa kot proračunski uporabnik predstavlja občinska uprava, kjer so namenjena sredstva za odplačilo glavnice najetih dolgoročnih kreditov v skupni višini **84.113,22 €**, kar je 5.165,90 € več v primerjavi s prvo obravnavo proračuna za leto 2020. Planirana sredstva so namenjena za :

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Sredstva v višini 84.113,22 € so namenjena za odplačila glavnice najetih kreditov po anuitetnih načrtih in sicer:

-22110 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit-investicije v Banovcih – 11.400 €, kar predstavlja dokončno odplačilo kredita

-22117 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit –Factor banka – 26.142,96 €

-22119 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit – investicije 2012- iz **12.400,08 € na 7.565,98 €**, kar prav tako predstavlja dokončno odplačilo kredita

-22123 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit SRRS Ribnica 2014 – 8.750,04 €

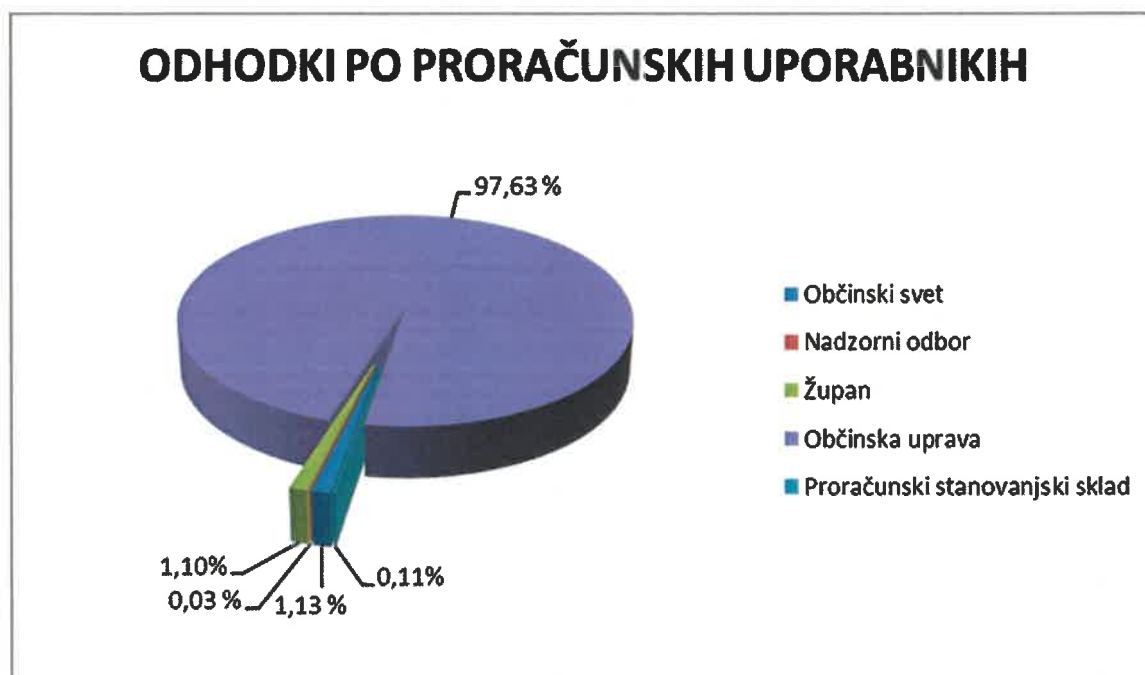
-22125 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit PBS 2015 – 8.172 €

-22128 Odplačilo glavnice za dolgoročni kredit DBS 2018 – 9.996 € in

-22129 Odplačilo glavnice Povratnih sredstev 2018 v višini 2.086,24 €

ODHODKI PO PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH

| |
|--|
| Občinski svet – 29.957,65 EUR ali 1,13 % |
| Nadzorni odbor - 800,00 EUR ali 0,03 % |
| Župan - 28.981,84 EUR ali 1,10 % |
| Občinska uprava - 2.578.764,88 EUR ali 97,63 % in |
| Proračunski stanovanjski sklad - 3.000,00 EUR ali 0,11 % |
| SKUPAJ: 2.641.504,37 EUR ali 100% |



Obrazložitev pripravila in zapisala: Mateja Gaberc, svetovalka za računovodstvo