

OBRAZLOŽITEV OSNUTKA PRORAČUNA ZA LETO 2011

I. UVOD

Proračun je akt občine s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za obdobje enega leta.

Pri pripravi občinskega proračuna smo upoštevali **predpise s področja javnih financ, računovodstva, javnih naročil in nadzora državnih pomoči** in sicer:

- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06-ZJZP in 14/07-ZSPDPO, 109/08 in 49/09), v nadaljevanju ZJF
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur.l. RS, št. 44/07)
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 91/00 in 122/00)
- Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Ur.l. RS, št. 43/00)
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 57/05, 88/05-popr., 138/06 in 108/08)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 112/09 in 58/10)
- Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Ur.l. RS, št. 60/06 in 54/10)
- Zakon o spremljanju državnih pomoči. (Ur.l. RS, št. 37/04)
- Zakon o javnih uslužbencih (Ur.l. RS, št. 63/07-uradno prečiščeno besedilo ter 65/08, 69/08-ZTFI-A in 69/08-ZZavar-E)
- Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin (ur.l. RS, št. 14/07, v nadaljevanju ZSPDPO).

Proračun smo pripravljali na podlagi izhodišč, ki nam jih je posredovalo Ministrstvo za finance in sicer:

- globalne makroekonomske okvire razvoja Slovenije
- predhodne podatke o izračunu primerne porabe občine, dohodnine, ki pripada občini in znesek finančne izravnave za leto 2011

Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občine. Primerno porabo posamezne občine ugotovi Ministrstvo za

finance 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.

Povprečnina je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občin in bo za leti 2011 in 2012 izračunana na podlagi uredbe o metodologije za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog (Ur.l. RS, št 51/09) in Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za ugotovitev povprečnine (Ur.l. RS, št. 53/09).

Pri predhodnem izračunu primerne porabe občin za leto 2011 je upoštevana povprečnina v višini 554,50 eur.

Prihodek občine za financiranje primerne porabe je **dohodnina**, ki pa se izračuna v skladu z Zakonom o financiranju občin (Ur.l. RS, št. 123/06, 101/07-odločba US in 57/08; v nadaljevanju ZFO).

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.

Občinski proračun sestavljajo:

- 1. Splošni del proračuna**
- 2. Posebni del proračuna**
- 3. Načrta razvojnih programov**

V **splošnem delu proračuna** so prihodki in odhodki prikazani po ekonomski klasifikaciji v:

- Bilanci prihodkov in odhodkov
- Računu finančnih terjatev in naložb
- Računu financiranja

V *bilanci prihodkov in odhodkov* so prikazani na strani

- *Prihodkov*: davčni prihodki, nedavčni prihodki, kapitalski prihodki, prejete donacije, transferni prihodki in prejeta sredstva iz Evropske unije
- *Odhodkov*: tekoči odhodki, tekoči transferi, investicijski odhodki, investicijski transferi in plačila sredstev v proračun Evropske unije.

V *računu finančnih terjatev in naložb* se izkazujejo vsa prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog in vsa porabljen sredstva danih posojil ter porabljen sredstva za nakup kapitalskih naložb.

V *računu financiranja* se izkazujejo odplačila dolgov in zadolževanja, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja. V računu financiranja se prav

tako izkazujejo načrtovane spremembe denarnih sredstev na računih proračuna v proračunskem letu.

Posebni del proračuna je sestavljen po neposrednih proračunskih uporabnikih, v okviru tega pa po:

- Področjih proračunske porabe
- Glavnih programih
- Podprogramih
- Proračunskih postavkah
- Kontih.

Načrt razvojnih programov občine je sestavni del proračuna in predstavlja njegov tretji del, v katerem so odhodki proračuna prikazani v obliki konkretnih projektov oz. programov, njihova finančna konstrukcija pa je prikazana za prihodnja štiri leta (od 2011 do leta 2014 oz. po letu 2014).

Pri pripravi proračuna za leto 2011 smo izhajali iz stanja zadolženosti občine, tako iz naslova kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev in bank kot tudi dolgoročne zadolženosti za posojila in leasing. **Cilj nam je, da v letu 2011 znižamo kratkoročne obveznosti ter sproti poravnava zapadle obveznosti iz dolgoročne zadolženosti.** Zato za leto 2011 planiramo predvsem tiste investicije, za katere pričakujemo sofinanciranje s strani državnih oz. evropskih sredstev (izgradnja vodovoda Mali Šalovci, obnova VD Dolenci). Poleg tega pa vlaganje v prostorski načrt ter izplačila za obnovo cest in nakup zemljišč, ki pa izhajajo iz že prevzetih obveznosti

II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

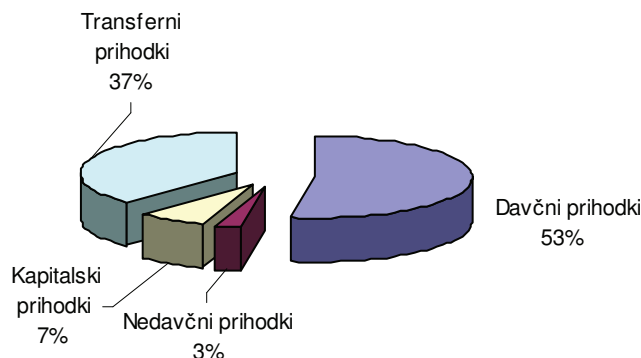
1. **Bilanca prihodkov in odhodkov**

1.1. PRIHODKI

Planirani prihodki za leto 2011 v bilanci prihodkov in odhodkov znašajo 2.460,540 EUR in so sestavljeni iz:

- | | |
|-------------------------|---------------|
| • Davčnih prihodkov | 1.292.099 EUR |
| • Nedavčnih prihodkov | 65.023 EUR |
| • Kapitalskih prihodkov | 182.660 EUR |
| • Transfernih prihodkov | 920.758 EUR |

Struktura oz. delež posameznih vrst prihodkov v celotnih prihodkih:



Davčni prihodki

Največji znesek 1.180.093 EUR oz. 91 % davčnih prihodkov predstavlja dohodnina. Pomembnejši davčni prihodki so še nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča 53.000 EUR, davek na dediščine in darila 12.000 EUR, davek od prometa nepremičnin 6.050 EUR, okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda 25.200 EUR, pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest 8.000 EUR ter okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov 4.236 EUR.

Nedavčni prihodki

Planiramo jih iz naslova prihodkov od premoženja 23.303 EUR (najemnine za zemljišča, poslovne prostore in stanovanja ter podeljene koncesije), udeležbe na dobičku 200 EUR, obresti od sredstev na vpogled 120 EUR upravnih taks 300 EUR, denarnih kazni 1.500 EUR, od prodaje storitev 500 EUR, prispevkov in doplačil občanov za programe tekočega in investicijskega značaja (35.000 EUR) ter izrednih nedavčnih prihodkov 4.000 EUR.

Kapitalski prihodki

Predvideni so iz naslova prodaje premoženja občine:

- stanovanj 74.000 EUR
- kmetijskih zemljišča 80.000 EUR
- stavbnih zemljišč 28.660 EUR

Transforni prihodki

Predstavljajo 37 % vseh prihodkov v proračunu občine za leto 2011 in izvirajo iz planiranih prejetih sredstev iz državnega proračuna iz naslova:

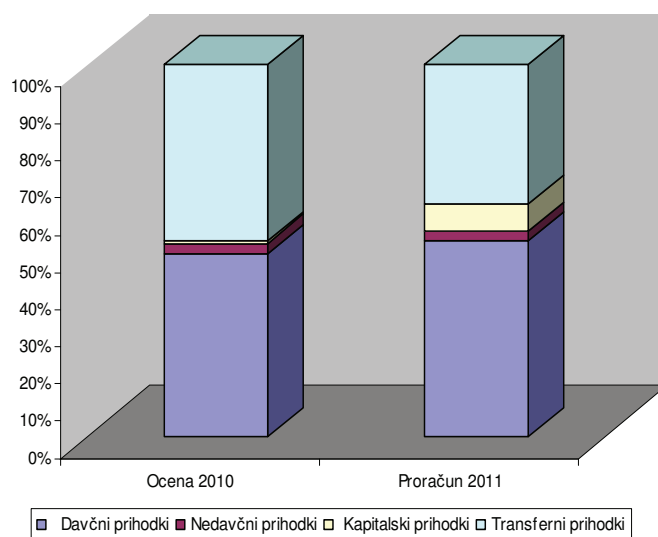
- Tekočih obveznosti – finančna izravnava 78.524 EUR
- Investicij 767.215 EUR
- Tekoče porabe (MSNS – 68.940 eur, sofinanciranje skupnih nalog – 3.000 eur) 71.940 EUR

Med transfernimi prihodki planiramo tudi 3.079 EUR iz naslova prejetih sredstev za sofinanciranje regijskega centra za odpadke, občin iz območja UE Lendava, prek Občine Puconci.

Za investicije planiramo prejeta sredstva iz državnega proračuna in sredstva EU za naslednje projekte:

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| • Za vodooskrbo v občini | 360.525 EUR |
| • VD Dolenci | 193.980 EUR |
| • Gozdne ceste | 2.374 EUR |
| • Načrt porabe (21.čl. ZFO) | 205.536 EUR |
| • Sredstva požarnega sklada | 4.800 EUR |

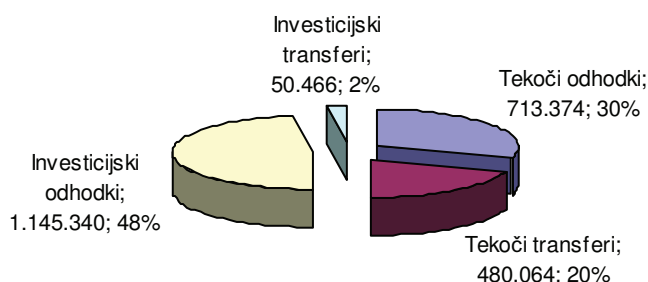
Struktura prihodkov proračuna 2011 in ocene prihodkov za leto 2010:



1.2. ODHODKI

V bilanci prihodkov in odhodkov so odhodki izkazani po ekonomski klasifikaciji v skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Planirani odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2011 znašajo 2.389.244 EUR. Njihova vrednost in struktura pa je naslednja:



Tekoči odhodki zajemajo odhodke iz naslova plač in drugih izdatkov zaposlenim, prispevkov delodajalcev za socialno varnost, izdatkov za blago in storitve, plačila obresti in sredstva, izločena v rezerve.

Tekoči transferi predstavljajo:

- Subvencije (odlaganje odpadkov)
- Transfere posameznikom in gospodinjstvom – javna dela, darilo ob rojstvu otroka, enkratne denarne pomoči, regresiranje prevozov v šolo, regresiranje oskrbe v domovih, plačilo razlike cene v vrtcih in drugi transferi
- Transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam – financiranje političnih strank, sredstva za delovanje GZ in PGD, pospeševanje turizma, sofinanciranje kulturnih društev, športnih društev, delovanje na dvojezičnem področju (MSNS)
- Drugi tekoči domači transferi – medobčinska inšpekcijska služba, prispevek za zdravstveno zavarovanje, ki ga plačuje občina, javni zavodi (šole, vrtci), javne agencije.

Investični odhodki zajemajo plačila iz naslova nakupa opreme, zemljišč, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup nematerialnega premoženja ter načrti in projektna dokumentacija.

Investični transferi se nanašajo na:

- Investicijske transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam – iz naslova vzdrževanja kulturne dediščine in sredstev požarne takse
- Investicijske transfere občinam- za sofinanciranje glasbene šole v M. Soboti in centra za ravnanje z odpadki Puconci
- Investicijske transfere javnim zavodom – osnovne šole, vrtci in PIŠK.

V bilanci prihodkov in odhodkov planiramo proračunski presežek v znesku 71.296 EUR.

2. Račun finančnih terjatev in naložb

V računu finančnih terjatev in naložb, ki zajema prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev ter dana posojila in povečanje kapitalskih deležev, za leto 2011 ne planiramo sredstev.

3. Račun financiranja

Račun financiranja predstavlja planiranje zadolževanja in odplačila dolga.

Za leto 2011 predvidevamo odplačilo dolgoročnih kreditov v znesku 71.296 EUR.
V računu financiranja imamo tako planirano neto zadolževanje v znesku 71.296 EUR.

Skupno, po vseh treh izkazih oz. računih, ne izkazujemo povečanja oz. zmanjšanja sredstev na računih in so odhodki enaki prihodkom.

III. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

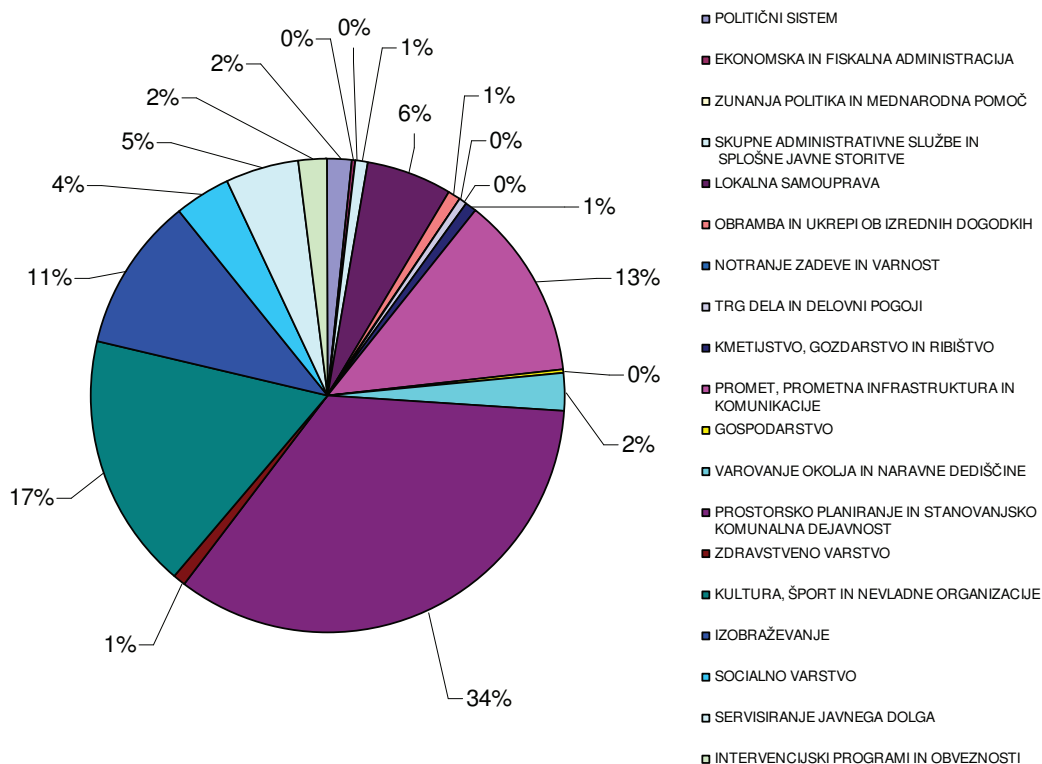
Posebni del proračuna smo pripravili v skladu s Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Odhodke smo planirali po neposrednih proračunskih uporabnikih, področjih proračunske porabe, glavnih programih, podprogramih, proračunskih postavkah in kontih.

Skupno znašajo odhodki 2.460.540 EUR. Znesek po področjih proračunske porabe ter ocenjena realizacija za leto 2010 in dejanska za leto 2009 pa je razviden iz naslednje tabele:

PK	Opis	Realizacija 2009	OCENA 2010	OSNUTEK PRORAČUNA 2011	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=5/4	7=5/3
01	POLITIČNI SISTEM	62.944,45	90.414,00	44.417,00	49,13	70,57
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	1.403,91	1.975,00	2.085,00	105,57	148,51
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	80,80	600,00	500,00	83,33	618,81
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	92.662,48	59.522,00	24.660,00	41,43	26,61
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	148.333,92	141.335,00	142.933,00	101,13	96,36
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	14.400,00	21.042,00	19.578,00	93,04	135,96
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	60,00	60,00	200,00	333,33	333,33
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	53.027,91	10.877,00	8.984,00	82,60	16,94
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	16.504,59	16.207,00	20.803,00	128,36	126,04
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	242.023,22	343.710,00	311.638,00	90,67	128,76
14	GOSPODARSTVO	21.539,05	4.835,00	4.500,00	93,07	20,89
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	147.833,86	100.524,00	60.679,00	60,36	41,05
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	617.014,25	1.891.202,00	838.844,00	44,36	135,95
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	29.858,62	32.172,00	24.923,00	77,47	83,47
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	162.398,95	127.423,00	428.149,00	336,01	263,64
19	IZOBRAŽEVANJE	238.840,40	195.075,00	261.321,00	133,96	109,41
20	SOCIALNO VARSTVO	86.481,07	80.634,00	92.619,00	114,86	107,10
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	71.605,38	661.762,00	125.048,00	18,90	174,63
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	31.382,36	32.912,00	48.659,00	147,85	155,05
		2.038.395,22	3.812.281,00	2.460.540,00	64,54	120,71

Struktura odhodkov po področjih proračunske porabe:



01-Politični sistem – predstavlja 1,80 % planiranih odhodkov v proračunu 2011 in znaša 44.417 EUR. Nanaša se na izdatke iz naslova financiranja političnih strank, stroškov občinskega sveta, odborov in komisij, plač in drugih izdatkov ter materialnih stroškov in stroškov za službena potovanja župana ter nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije župana in podžupana.

Glede na ocenjeno realizacijo za leto 2010 so se v proračunu znižala sredstva za plače in prispevke za socialno varnost na postavki 01001 zaradi planiranega nepoklicnega opravljanja funkcije župana, za prejšnjega župana smo planirali plačo do 4/2-2011 (za december, januar in del februarja). Znižanje planiramo tudi na materialnih stroških in stroških za službena potovanja župana. Del sredstev iz plač pa se je prenesel v postavko nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije župana

02-Ekonomska in fiskalna administracija v znesku 2.085 EUR predstavlja izdatke za delovanje nadzornega odbora ter stroškov plačilnega prometa in bančnih stroškov.

03-Zunanja politika in mednarodna pomoč – planiramo 500 EUR za obmejno in drugo sodelovanje občin.

04-Skupne administrativne službe in splošne javne storitve – za leto 2011 jih planiramo v znesku 24.660 EUR, tvorijo pa jih odhodki iz naslova:

- Objave občinskih predpisov 1.300 EUR

- Vzdrževanje spletnih strani občine 360 EUR
- Sprejemi in prireditve (občinski praznik, druge prireditve, pokroviteljstva) 18.000 EUR
- Pravno zastopanje občine 5.000 EUR

06-Lokalna samouprava – to področje proračunske porabe, ki znaša 142.933 EUR oz. 5,81 % odhodkov, predstavljajo naslednje postavke:

- Delovanje nevladnih institucij lokalne samouprave (SOS, ZOS) – 1.200 EUR
- Povezovanje občin (RRA) – 730 EUR
- Skupni organ medobčinskih inšpekcijskih služb 9.000 EUR
- Plače in drugi izdatki zaposlenim 71.249 EUR, planirali smo 1% povečanje plač, rast plač pa je višja zaradi napredovanja javnih uslužbenk med letom 2010 po izpolnjevanju pogojev v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in Uredbi o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede.
- Materialnimi stroški delovanja občinske uprave – 27.297 EUR. Ti stroški so se povečali z indeksom 106, predvsem zaradi dodatnih stroškov revizijskih storitev ter plačila avtorskih honorarjev
- Izdatki v zvezi z razpolaganjem in upravljanjem s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (nakup opreme, investicijsko ter tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov in opreme, vzdrževanje vozil ter najemnine) – 33.457 EUR.

07-Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih – planirali smo 19.578 EUR za obrambo pred točo ter za delovanje GZ in PGD in sredstva požarnega sklada.

08-Notranje zadeve in varnost v znesku 200 EUR predstavlja planirana sredstva za delovanje sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

10-Trg dela in delovni pogoji – za ta namen planiramo 8.984 EUR. V letu 2011 predvidevamo sofinanciranje javnih del v višini 10 % plač ter regres, kar za predvidenih 7 delavcev znaša 5.351 EUR, razlika pa so že prevzete obveznosti.

11-Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo - planiramo v znesku 20.803 EUR in sicer za:

- oskrbo zapuščenih živali – 5.803 EUR ter
- vzdrževanje gozdnih cest – 15.000 EUR

13-Promet, prometna infrastruktura in komunikacije – predstavlja 12,70 % proračuna oz. 311.638 EUR. Tvorijo ga postavke:

1. *Vzdrževanje lokalnih cest* 280.138 EUR in sicer planiramo:
 - 172.434 EUR za plačilo, iz preteklih obdobij, prevzetih obveznosti Cestnemu podjetju M. Sobota, po sklepu o izvršbi ali sklenjenem dogovoru s podjetjem
 - 90.000 EUR za vzdrževanje cest in zimsko službo v letu 2011 ter
 - 17.704 EUR za poravnavo ostalih prevzetih obveznosti
2. *Obnova in modernizacija lokalnih cest* 28.200 EUR, od tega se 21.600 prav tako nanaša na že prevzete obveznosti do SGP Pomgrad d.d., za delež občine pri obnovi regionalne ceste v Domanjševcih; 6.600 EUR pa na povezovalno cesto Domanjševci-meja H.
3. *Javna razsvetljava* 3.300 EUR

14-Gospodarstvo – za to področje planiramo vsega 4.500 EUR in sicer za promocijo občine 1.000 EUR ter pospeševanje turizma 3.500 EUR.

15-Varovanje okolja in naravne dediščine – gre za planirane odhodke v znesku 60.679 EUR na naslednjih proračunskih postavkah:

- Odvoz odpadkov, ki zajema stroške odvoza 8.198 EUR ter subvencioniranje cene storitev odlaganja odpadkov 6.000 EUR
- Sofinanciranje centra za ravnanje z odpadki Puconci 9.500 EUR
- Odvoz iz zbirnega centra Šalovci 4.200 EUR
- Izgradnja kanalizacije in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav 32.781 EUR

16-Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost – to področje predstavlja največji delež v odhodkih proračuna 2011 in sicer 34 % in znaša 838.844 EUR.

Za izdelavo občinskega prostorskega načrta namenjamo 59.536 EUR.

Izgradnja vodovodnega sistema obsega 663.600 EUR sredstev. Od tega:

- Vodovod Mali Šalovci 630.000 EUR
- Finančni najem – tekoče in prevzete obveznosti – 59.196 EUR
- Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih obdobj do VGP Mura M. Sobota v znesku 33.600

Za nakup zemljišč planiramo 20.840 EUR in to za poravnavo prevzetih obveznosti po prodajni pogodbi za nakup parcele št. 8139, k.o. Šalovci 20.000 EUR ter po računu za izvajanje geodetskih storitev 840 EUR.

Preostanek se nanaša na podprograme urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, druge komunalne dejavnosti (vzdrževanje JP in zelenic), druge programe na stanovanjskem področju (tekoče vzdrževanje stanovanjskih objektov, odvod dela stanarin v stanovanjski in odškodninski).

17-Zdravstveno varstvo – planiramo sredstva za plačilo prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov po 15. členu zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju v znesku 16.800 EUR ter odhodke za mrliške ogledne in obdukcije v znesku 3.000 EUR.

Planiramo tudi sofinanciranje nabave opreme (izgradnjo dvigala v zdravstvenem domu in nabavo ultrazvočnega aparata za dispanzer za ženske) za Zdravstveni dom M. Sobota v višini 3.923 EUR.

18-Kultura, šport in nevladne organizacije – to področje v znesku 428.149 EUR oz. 17.40 % planiranih odhodkov sestavljajo podprogrami:

1. Knjižničarstvo in založništvo

- izdaja občinskega časopisa 2.900 EUR
- nakup knjig PIŠK 3.000 EUR
- sofinanciranje delovanja PIŠK – 15.000 EUR

2. *Ljubiteljska kultura* – sofinanciranje programov kulturnih društev – 6.000 EUR
3. *Drugi programi v kulturi*
 - Sofinanciranje izgradnje PIŠK – plačilo prevzetih obveznosti iz preteklih let 6.845 EUR
 - Vzdrževanje kulturne dediščine 2.500 EUR
 - Tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – vaški objekti 13.500 EUR
 - Gradnja in investicijsko vzdrževanje kulturnih objektov (VD Dolenci) – 285.264 EUR
- *Podpora narodnostnim skupnostim* – MSNS 68.940 EUR, od tega za pokrivanje materialnih stroškov in storitev na občini 20.682 EUR ter transferi MSNS 48.258 EUR
- *Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin (ZOTK)* – 1.500 EUR
- *Programi športa* – vzdrževanje športnih objektov ter sofinanciranje programov športnih društev 22.700 EUR.

19-Izobraževanje – za to področje planiramo 261.321 EUR in predstavlja 10,60 % odhodkov, zajema pa:

- Vrtce 134.797 EUR,
- Osnovno šolstvo 60.043 EUR
- Glasbeno šolstvo – prevzete obveznosti za sofinanciranje izgradnje glasbene šole iz preteklih let 6.321 EUR
- Izobraževanje odraslih 1.500 EUR
- Pomoči šolajočim – regresiranje prevozov v šolo 57.780 EUR ter sofinanciranje študijskih programov 880 EUR za program Management v agroživilstvu in razvoj podeželja.

20-Socialno varstvo znaša 92.619 EUR in zajema naslednje postavke:

- Enkratna denarna pomoč za novorojence – 2.000 EUR
- Sofinanciranje Varne hiše Pomurja – 400 EUR
- Stroški CSD za izvajanje programov socialnega varstva – 25.000 EUR
- Regresiranje oskrbe v domovih – 59.410 EUR
- Denarne pomoči socialno ogroženih – 2.585 EUR
- Pogrebni stroški socialno ogroženih – 2.024 EUR
- Sofinanciranje zavetišč za brezdomce 1.200 EUR

22-Servisiranje javnega dolga – za leto 2011 planiramo odplačila glavnice dolgoročnih kreditov po pogodbah v znesku 71.296 EUR ter plačila obresti od kratkoročnih in dolgoročnih kreditov v znesku 50.852 EUR in 2.900 EUR stroškov v zvezi z zadolževanjem.

23-Intervencijski programi in obveznosti – v skladu z zakonom o javnih financah planiramo:

- Splošno proračunsko rezervacijo, ki se uporablja za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali pa ne v zadostnem obsegu, v višini 1,5% od prihodkov, kar znaša 36.494 EUR.
- Proračunsko rezervo, ki se uporablja za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč v znesku 12.165 EUR oz. 0,5% prihodkov.

IV. ZAKLJUČEK

Iz uvoda obrazložitve so razvidna izhodišča in podlage za pripravo proračuna Občine Šalovci za leto 2011.

V bilanci prihodkov in odhodkov so prihodki in odhodki prikazani po ekonomski klasifikaciji javnofinančnih prejemkov in izdatkov, ki nam daje odgovor na vprašanje **kaj se plačuje iz javnih sredstev.**

V posebnem delu proračuna pa so izdatki prikazani po programski klasifikaciji v skladu s pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov, ki nam pa pove **za kaj se porabljajo javna sredstva.**

Šalovci, 24.11.2010

Pripravila:
Zdenka Gumilar

Župan Občine Šalovci
Iztok Fartek

OBRAZLOŽITVE K SPREMEMBAM V OSNUTKA PRORAČUNA ZA LETO 2011

V priloženem predlogu proračuna za leto 2011 so glede na pripravljene osnutke proračuna naslednje spremembe:

I. PRIHODKI

1. Konto 740001-Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije
Vključili smo sredstva RS SVLR v znesku 1.050.390 EUR, odobrena s sklepom za sofinanciranje „Vodooskrbe v občini Šalovci-Šalovci“, in pozneje preklicana, katerih pritožbeni postopek in reševanje je v teku in se bo nadaljeval v naslednjem letu.
2. Konto 740101-Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije
Po dopisu JP CERO Puconci, ki smo ga prejeli po pripravi osnutka proračuna, smo vključili sredstva amortizacije javne infrastrukture in najemnine javne infrastrukture v znesku 22.088 EUR

II. ODHODKI

Po področjih proračunske porabe so naslednje spremembe:

13-Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

- Povečali smo sredstva za obnovo in modernizacijo lokalnih cest v znesku 40.304 EUR.

15-Varovanje okolja in naravne dediščine

- Sofinanciranje zbirno sortirnega centra Puconci (15002-432000) smo uskladili z aneksom V k medobčinski pogodbi o sofinanciranju izgradnje in obratovanja regijskega centra za ravnanje z odpadki Puconci. Postavko smo povečali za 3.674 EUR
- Vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav (15007-402503) smo znižali za 2.400 EUR in sicer za stroške elektrike, ki pa smo jo prenesli na tekoče vzdrževanje vodnih sistemov

16-prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost

- Tekoče vzdrževanje vodnih sistemov (16001-402503) smo povečali za 2.400 EUR (prenos stroškov elektrike)
- Izgradnjo vodovodnega sistema (16002-420401) smo povečali za 1.033.000 EUR, kar predstavljajo odprte obveznosti iz naslova izgradnje Vodovoda Šalovci-Šalovci, katerih plačilo se zaradi nenakazanih sredstev države za sofinanciranje, prenese v naslednje leto.

18-Kultura, šport, nevladne organizacije

- Na postavki 18001-delovanje na dvojezičnem področju, smo sredstva za delovanje MSNS, ki se porabi na Občini na kontu drugi splošni materila in storitve in delom, ki se prenese MSNS kot tekoči transfer uskladili v razmerju 20% : 80% od planiranih sredstev, prejetih iz državnega proračuna.

19-Izobraževanje

- Znižali smo sredstva za plače-nadstandard (19006-413300) zaradi prenehanja financiranja spremljevalke gibalno oviranega otroka.

23-Intervencijski programi in obveznosti

- Proračunsko rezervo smo uskladili s spremembo prihodkov v višini 0,5 % od le-teh.

Šalovci, 15.12.2010

Župan Občine Šalovci
Iztok Fartek

OBČINA ŠALOVCI
Šalovci 162
9204 Šalovci

Šalovci, 15.01.2011

OBRAZLOŽITVE K PREDLOGU PRORAČUNA ZA LETO 2011

Osnutek proračuna Občine Šalovci za leto 2011, ki je bil posredovan na 4. sejo občinskega sveta dne 22.12.2010 smo dopolnili z naslednjimi predlogi občinskega sveta:

1. Na postavki 06004 - materialni stroški delovanja občinske uprave in kontu 402901 - plačila avtorskih honorarjev se sredstva znižajo za celotni planirani znesek 3.675 EUR
2. Postavka 11003 - vzdrževanje gozdnih cest, konto 402503 - tekoče vzdrževanje drugih objektov se zniža za 5.000 EUR in znaša 10.000 EUR
3. Postavka 13003 - obnova in modernizacija lokalnih cest, konto 420501 - obnove se poveča za 71.496 EUR in znaša 140.000 EUR
4. Na postavki 16013 - študije, projekti, konto 420804 - načrti in druga projektna dokumentacija smo za izdelavo projektne dokumentacije za investicije dodali 30.000 EUR.

Predlog proračuna pa smo glede na osnutek dopolnili še z naslednjim:

1. ODHODKE

- Postavko 16002 - Izgradnjo vodovodnega sistema konto 420401 smo uskladili z neplačanimi obveznostmi konec leta in smo jo znižali za 13.560 EUR
- Postavko 16016 – nakup stavbnih zemljišč, konto 420600 – nakup zemljišč smo uskladili s preostankom prevzetih obveznosti ob koncu leta in smo jo znižali za 5.000 EUR
- Za sofinanciranje dejavnosti PIŠK na postavki 18004 smo sredstva znižali za 6.000 EUR in za sofinanciranje izgradnje PIŠK na postavki 18008 za 3.654 EUR
- Za 5.000 EUR pa smo povečali postavko 18014 – upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov, konto 402503 – tekoče vzdrževanje drugih objektov in sicer za vzdrževanje vaških objektov
- Na področju izobraževanja smo znižali sredstva z sofinanciranje glasbene šole za 3.000 EUR
- Na področju 22 - servisiranja javnega dolga planiramo odplačilo kratkoročnih kreditov 135.000 EUR, kolikor znašajo planirani prihodki od

prodaje stanovanj v poslovno stanovanjskem objektu Šalovci 161, ki so zastavljena za kredit.

- Proračunsko rezervo smo uskladili do zneska 0,5 % prihodkov.

2. PRIHODKE smo povečali za 166.415 EUR in sicer:

- Okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda smo na podlagi izračuna za leto 2011 povečali za 16.162 EUR in znaša 41.362 EUR
- Kapitalske prihodke iz naslova prodaje stanovanjskih objektov, kmetijskih in stavbnih zemljišč smo povečali za 104.305 EUR in smo jih uskladili z letnim programom prodaje stvarnega premoženja Občine Šalovci za leto 2011
- Prejeta vračila danih posojil in kapitalskih deležev smo povečali za 45.948 EUR iz naslova vračila plačanih poroštev privatnim podjetjem. Gre za terjatve do podjetja Splošna kmetijska zadruga G. Petrovci z.o.o. iz naslova unovčenih poroštev za izdane menice Občine Šalovci podjetju Mlinopek d.d. za obveznosti SKZ G. Petrovci z.o.o.

V predlogu proračuna znašajo skupaj prihodki 3.699.433 EUR in odhodki 3.735.457 EUR, razlika 36.024 pa je stanje sredstev na računu in v blagajni na dan 31.12.2010.

Župan Občine Šalovci
Iztok Fartek