



OBČINA ČRENŠOVCI
Ulica Prekmurske čete 20
9232 Črenšovci

OSNUTEK PRORAČUNA
OBČINE ČRENŠOVCI ZA LETO 2016

Pripravila: Milena Antolin, računovodkinja

Anton TÖRNAR, župan

Januar 2016

I. UVOD IN PREDSTAVITEV PLANSKIH IZHODIŠČ

II. ODLOK

III. OSNUTEK PRORAČUNA 2016 tabelarni del – SPLOŠNI DEL

IV. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA OSNUTKA PRORAČUNA 2016

V. OSNUTEK PRORAČUNA – POSEBNI DEL 2016

VI. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2016-2018

OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV-podrobna
obrazložitev projektov občine v letu 2016 je podana pri
obrazložitvi splošnega dela proračuna

VII. KADROVSKI NAČRT

VII. FINANČNI NAČRTI OŠ ČRENŠOVCI IN OŠ BISTRICA 2016

I. UVOD in planska izhodišča za pripravo proračuna 2016

Pri pripravi predloga občinskega proračuna upoštevamo naslednje predpise:

- Zakon o javnih financah (Ur. l. RS 11/11 – UPB4 in 1/11 – ZDIU12)
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkov za pripravo predloga državnega proračuna in proračuna samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur. l. RS 44/7, 54/10)
- 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, 43/00)
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskega proračuna (Ur. l. RS, 57/5, 88/05-pop. 138/06, 108/08)

Pri pripravi proračuna je potrebno upoštevati tudi podzakonske predpise zakona o računovodstvu (Ur. l. RS, 23/99, 30/02-ZJFC) in sicer:

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, 112/09 in 58/10)
- Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Ur. l. RS 60/06, 54/10)
- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Ur. l. RS, št. 37/04).

Pri pripravi kadrovskega načrta moramo upoštevati:

- Zakon o javnih uslužbencih (Ur. l. RS, 63/7, UPB3, 65/08, 69/08 – ZTHI-A, 69/8, ZZavar-E in 40/2012-ZUJF)

Pri pripravi dokumentov, ki se nanašajo na pridobivanje in razpolaganje s stvarnim premoženjem občine moramo upoštevati:

- Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin (Ur. l. RS 14/07, 86/10 – ZSPDSLŠ)

Pri pripravi proračuna se upoštevajo klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov.

Klasifikacije proračuna prikazujejo prejemke in izdatke občinskega proračuna po naslednjih klasifikacijah:

- institucionalni,
- ekonomski in
- programski.

Institucionalna klasifikacija javno finančnih enot v občinskem proračunu mora zajemati naslednje institucionalne enote: občinski svet, občinsko volilno komisijo, nadzorni odbor, župana in občinsko upravo.

Ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov določa Pravilnik o enotnem kontnem načrtu na proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava in prikazuje prihodke in odhodke po vsebini kontov. Daje odgovor na vprašanje, kaj se plačuje iz javnih sredstev.

Programska klasifikacija javnofinančnih odhodkov, ki je določena posebej za državni in posebej za občinske proračuna, je določena s Pravilnikom objavljenim v Uradnem listu št. 112/2003 in 56/2005. Uporablja se za pripravo proračunov občin od leta 2006 dalje. Daje odgovor na vprašanje, za kaj se porabljajo javna sredstva. Izdatki v občinskem proračunu se v skladu s pravilnikom razvrščajo v :

- področja porabe (21 področij),
- glavne programa (61 glavni programov) in
- podprograme (122 podprogramov).

Predstavitev odhodkov s programsko klasifikacijo vsebuje naslednja področja:

01. Politični sistem
02. Ekonomska in fiskalna administracija
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
09. /
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 dejavnosti
17. Zdravstveno varstvo
18. Kultura, šport in nevladne organizacije
19. Izobraževanje
20. Socialno varstvo
21. /
22. Servisiranje javnega dolga
23. Intervencijski programi in obveznosti

Programska klasifikacija področja 09 in 21 se za občinski proračun ne uporablja.

01. Prvo področje – politični sistem zajema dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov (občinski svet, župan in podžupan)
02. Drugo področje – ekonomska in fiskalna administracija zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor na porabo javnih financ.
03. Tretje področje – zunanja politika in mednarodna pomoč zajema sodelovanje občin v mednarodnih institucijah, sodelovanje z občinami iz tujine in mednarodno humanitarno pomoč.
04. Četrto področje – skupne administrativne službe in splošne javne storitve zajema vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in ki jih običajno opravljajo centralni uradi na različnih ravneh oblasti.
05. Peto področje – znanost in tehnološki razvoj zajema sredstva za znanost in razvojno – raziskovalno dejavnost.
06. Šesto področje – lokalna samouprava zajema sredstva za delovanje ožjih delov občin ali zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin.
07. Sedmo področje – obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih zajema civilne organizacijske oblike sistema zaščite, obveščanja in ukrepanja v primeru naravnih in drugih nesreč.
08. Osmo področje – notranje zadeve in varnost zajema naloge na področju prometne varnosti in notranje varnosti v občini.
09. /
10. Deseto področje – trg dela in delovni pogoji zajema naloge na področju aktivne politike zaposlovanja in sicer vzpodbujanja odpiranja novih delovnih mest oz. zaposlitev brezposelnih oseb.
11. Enajsto področje – kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo zajema izvajanje programov na področju kmetijstva (prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve kmetijstvu), gozdarska (gozdna infrastruktura) in ribištva.
12. Dvanajsto področje – pridobivanje in distribucija energetskih surovin zajema področje oskrbe z električno energijo, oskrbe s plinom, oskrbe z obnovljivimi viri energije in oskrbe s toplotno energijo.
13. Trinajsto področje – promet, prometna infrastruktura in komuniciranje zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, železniške infrastrukture, letališke infrastrukture in vodne infrastrukture.
14. Štirinajsto področje – gospodarstvo zajema urejanje in nadzor na področju varstva potrošnikov, pospeševanje in podporo gospodarski dejavnosti, promocijo občine, razvoj turizma in gostinstva.
15. Petnajsto področje – varovanje okolja in naravne dediščine zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine.
16. Šestnajsto področje – prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru.
17. Sedemnajsto področje – zdravstveno varstvo zajema določene programe na področju primarnega zdravstva in na področju lekarniške dejavnosti, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva.
18. Osemnajsto področje – kultura, šport in nevladne organizacije zajema programe kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin (veteranske organizacije, verske skupnosti, narodnostne skupnosti in druge posebne skupine).

19. Devetnajsto področje – izobraževanje zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, poklicnega izobraževanja, srednjega splošnega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanja odraslih in višjega in visokega strokovnega izobraževanja ter vse oblike pomoči šolajočim.
20. Dvajseto področje – socialno varstvo zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjih skupin prebivalstva: družin, starih, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb in zasvojenih oseb.
21. /
22. Dvaindvajseto področje – servisiranje javnega dolga zajema program upravljanja z javnim dolgom na občinski ravni.
23. Triindvajseto področje – intervencijski programi in obveznosti zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množično pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreča, ki jih povzročajo naravne sile in ekološke nesreče, ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

PLANSKA IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO PRORAČUNA OBČINE ČRENŠOVCI ZA LETO 2016

Realna izhodišča za pripravo proračuna občine so bila znana šele s sprejetjem Zakona o izvrševanju proračunov za leti 2016 in 2017 (ZIPRS 1617), ki ga je sprejel DZ RS in je začel veljati 12.12.2015. V 54. Členu ZIPRS 1617 je določena povprečnina za leti 2016 in 2017 v višini 522 €, kar je enako povprečnini iz leta 2015. Prav višina povprečnine je ključni problem vseh slovenskih občin, ki na eni strani limitira prihodke in s tem tudi porabo, ki pa je spet v obsegu sredstev primerne porabe praktično definirana z izpolnjevanjem obveznih nalog občine in v skladu s tem, z zagotavljanjem potrebnih sredstev. Zato je na žalost res, da z povprečnino 522€ na prebivalca občina komaj zagotavlja izvajanje obvezni nalog, zmanjkuje pa sredstev za investicije s tem pa tudi pripravljalec proračuna in njegov predlagatelj (župan) ne more zadovoljiti interesov prebivalcev, ki so tako ali drugače, direktno ali indirektno (preko članov OS) izraženi!

Ob tem so tudi potrebe neposrednih proračunskih porabnikov lahko le delno zagotovljene! Kot je že bilo nakazano so občine na to opozorile in zahtevale višjo povprečnino – najmanj 536 € na prebivalca, čeprav bi po realnih izračunih potrebovale 652 € na prebivalca, vendar v pogajanjih z vlado niso bile uspešne, kakšen bo pa nadaljnji scenarij financiranja lokalnih skupnosti pa je še velika neznanka. V globalu lahko povzamem, da opredeljena masa sredstev pomeni le životarjenje, brez pomembnih investicij, ob tem pa je seveda vprašljiva sposobnost zagotavljanja lastnih deležev pri eventuelnih uspešnih kandidaturah za projekte, ki bi bili podprti skozi razpoložljivo maso sredstev (evropski viri), in ki v tem trenutku žal niso jasno definirani ne po obsegu, ne po resorjih, ne po pogojih in ne po masi razpoložljivih sredstev!

Tako iz naslova primerne porabe občini ostaja na razpolago glede na 4162 prebivalcev 2,129.932 €, s predvidenimi lastnimi prihodki in zagotovljenimi zunanji viri, ter z upoštevanjem t.i. prenesenih neporabljenih sredstev iz l. 2015 v višini 86.192,32 € pa skupno 2,757.686,32 €.

V upoštevanju teh dejstev in glede na to, da tudi lastni viri ne morejo biti bistveno večji od že uvedenih obveznosti občanov, je proračun restriktivno naravnani v smeri zmanjšanja mase sredstev pretežno transferno naravnane po področjih, kjer je še nekaj relativne avtonomnosti pri odločanju, z namenom, da se zagotovi vsaj nekaj sredstev investicijsko naravnanih, da je proračun uravnotežen, da se ne predvideva novih zadolževanj, da se omejijo transferi na osebno raven, pri čemer je seveda jasno, da se vsi podani predlogi s strani različnih predlagateljev niso mogli upoštevati!

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – UPB2, 76/08, 100/08 – odl. US, 79/09 in 51/10), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB 14/13 – popr. 101/13 in 55/15 - ZFisP) in 13. člena Statuta Občine Črenšovci (Uradni list RS, št. 58/10) je Občinski svet Občine Črenšovci na . redni seji dne sprejel

ODLOK
o proračunu Občine Črenšovci za leto 2016

1. člen

(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Črenšovci za leto 2016 določajo proračun, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštov občine in javnega sektorja na ravni občine (v nadaljnjem besedilu: proračun).

2. člen

(sestava proračuna in višina splošnega dela proračuna)

V splošnem delu proračuna so prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni kontov. Splošni del proračuna se določa v naslednjih zneskih:

A. BILANCO PRIHODKOV IN ODHODKOV		v €
Skupina/Podskupina kontov		
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	2,671.494,00
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	2,454.102,00
70	DAVČNI PRIHODKI	2,207.760,00
	700 Davki na dohodek in dobiček	2,067.140,00
	703 Davki na premoženje	129.120,00
	704 Domači davki na blago in storitve	11.500,00
	706 Drugi davki	/
71	NEDAVČNI PRIHODKI	246.342,00
	710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	54.002,00
	711 Takse in pristojbine	2.500,00
	712 Denarne kazni	2.060,00
	713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	/
	714 Drugi nedavčni prihodki	187.780,00
72	KAPITALSKI PRIHODKI	/
	720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	13.000,00
	721 Prihodki od prodaje zalog	
	722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev	13.000,00
73	PREJETE DONACIJE	
	730 Prejete donacije iz domačih virov	
	731 Prejete donacije iz tujine	
74	TRANSFERNI PRIHODKI	204.392,00
	740 Transferni prihodki iz drugih javno finančnih institucij	204.392,00
II.	SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	2,719.636,32
40	TEKOČI ODHODKI	1,030.146,00
	400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	253.320,00
	401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	41.865,00
	402 Izdatki za blago in storitve	679.844,00
	403 Plačila domačih obresti	7.500,00
	409 Rezerve	47.617,00
41	TEKOČI TRANSFERI	1,111.177,00
	410 Subvencije	
	411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	719.958,00

412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	54.133,00
413	Drugi tekoči domači transferi	337.086,00
414	Tekoči transferi v tujino	/
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	474.813,32
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	474.813,32
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	103.500,00
430	Investicijski transferi	103.500,00
III.	PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ (I.-II.)	- 48.142,32

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

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

C. RAČUN FINANCIRANJA

VII.	ZADOLŽEVANJE (500)	
50	ZADOLŽEVANJE	
500	Domače zadolževanje	
VIII.	ODPLAČILA DOLGA (550)	
55	ODPLAČILA DOLGA	38.050,00
550	Odplačila domačega dolga	38.050,00
IX.	SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	- 86.192,32
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.) - IX = -III	48.142,32
XII.	Stanje sredstev na računih dne 31. 12. 2015	86.192,32

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, ki so razdeljeni na naslednje programske dele: področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme, predpisane s programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Podprogram je razdeljen na proračunske postavke, te pa na podskupine kontov in konte, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Posebni del proračuna do ravni proračunski postavk - kontov in načrt razvojnih programov sta priložila k temu odloku in se objavita na spletni strani občine Črenšovci ali oglasni deski.

3. člen

(izvrševanje proračuna)

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke – konta.

Uporabniki proračuna morajo svoje naloge izvrševati v mejah sredstev, ki so jim dodeljena s proračunom.

Nabava opreme, investicijska in vzdrževalna dela ter storitve se morajo oddati izvajalcem v skladu z določili Zakona o javnih naročilih. Sredstva občinskega proračuna se med letom uporabnikom dodeljuje enakomerno, če ni v zakonu, v pogodbi ali s posebnim aktom občinskega sveta določeno drugače.

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

Župan je pooblaščen, da odloča o:

- o uporabi tekoče proračunske rezervacije za financiranje posameznih namenov javne porabe, ki jih ob sprejemanju proračuna ni bilo mogoče predvideti ali zanje ni bilo mogoče predvideti zadostnih sredstev in o tem obvešča občinski svet,
- prenosih sredstev med različnimi postavkami v okviru glavnega programa, na podlagi odredbe iz objektivnih razlogov, ki so usklajeni s porabniki.
- uporabi sredstev rezerv za premostitev likvidnostnih problemov proračuna,
- uporabi sredstev rezerv za namene iz 12. člena Zakona o financiranju občin,
- kratkoročnem zadolževanju za sofinanciranje investicij iz proračuna EU, vendar le do višine odobrenih sredstev in največ za obdobje do prejema teh sredstev oz. najkasneje do konca proračunskega leta.
- o začasni uporabi likvidnostnih proračunskih presežkov zaradi ohranjanja njihove realne vrednosti.

Vsi prihodki, ki jih občinska uprava doseže s svojo dejavnostjo in prihodki od prodaje ter najema občinskega premoženja so prihodek občinskega proračuna.

4. člen

(namenski prihodki in odhodki proračuna)

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

naslednji prihodki:

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

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

5. člen

(prerazporejanje pravic porabe)

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

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

Župan s poročilom o izvrševanju proračuna ob polletju 2016 in konec leta z zaključnim računom poroča Občinskemu svetu o veljavnem proračunu za leto 2016 in njegovi realizaciji.

6. člen

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

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

7. člen

(spreminjanje načrta razvojnih programov)

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

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

8. člen

(proračunski skladi)

Proračunski skladi so:

- proračunska rezerva.

V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna.

Stalna proračunska rezerva za naravne nesreče znaša 15.700,00 €.

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

9. člen

(odpis dolgov)

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena ZJF, lahko župan v letu 2016 odpiše v celoti ali delno dolgove, ki jih imajo dolžniki do občine, in sicer največ na posameznega dolžnika do višini 250,00 €. Prav tako lahko župan odpiše dolg dolžniku, če bi bili stroški postopka izterjave v nesorazmerju z višino terjatve.

10. člen

(obseg zadolževanja občine in izdanih poroštev občine)

Zaradi kritja presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter odplačila dolgov v računu financiranja se občina v letu 2016 lahko dolgoročno zadolži v višini, ki se določi v predhodnem sklepu Občinskega sveta Občine Črenšovci in soglasju MF.

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

11. člen

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

Pravne osebe javnega sektorja na ravni občine (javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina) se lahko v letu 2016 zadolžijo v okviru zakonsko dovoljenega obsega le s soglasjem občinskega sveta občine Črenšovci.

12. člen

(začasno financiranje v letu 2017)

V obdobju začasnega financiranja Občine Črenšovci v letu 2017, če bo začasno financiranje potrebno, se uporablja ta odlok in sklep o določitvi začasnega financiranja.

13. člen

(uveljavitev odloka)

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Štev.:
Črenšovci, dne

Župan Občine Črenšovci
Anton TÖRNAR

Naziv proračunskega porabnika:

OBČINA ČRENŠOVCI

Naslov proračunskega porabnika:

Ul.Prekurske čete 20, 9232 Črenšovci

Šifra proračunskega porabnika: **75140**

**TABELARNI DEL SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA
OBČINE ČRENŠOVCI**

PRORAČUN OBČINE ČRENŠOVCI 2016

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Podkonto	NAZIV PRIHODKOV	ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA 2013	ZR PRORAČUNA 2014	PRORAČUN 2015	REBALANS 2015	I 6/5	PRORAČUN 2016	I 8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	3.553.602,30	7.794.973,56	7.179.468,85	7.069.960,85	98%	2.671.494,00	38%
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	2.650.796,66	2.657.467,22	2.588.410,00	2.427.345,00	94%	2.454.102,00	101%
70	DAVČNI PRIHODKI (700-706)	2.381.652,06	2.348.142,02	2.301.740,00	2.128.520,00	92%	2.207.760,00	104%
700	Davki na dohodek in dobiček	2.261.489,00	2.226.637,00	2.180.990,00	1.985.700,00	91%	2.067.140,00	104%
70020	Dohodnina – odstopljeni viri občanom	2.261.489,00	2.226.637,00	2.180.990,00	1.985.700,00	91%	2.067.140,00	104%
703	Davki na premoženje	104.461,06	106.140,31	106.450,00	131.120,00	123%	129.120,00	98%
7030	Davki na nepremičnine	86.999,17	87.436,03	89.600,00	100.800,00	113%	97.800,00	97%
703000	Davek od premoženja od stavb	501,27	290,47	300,00	300,00	100%	300,00	100%
703001	Davek od premoženja od prostorov za	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
703003	NUSZ od pravnih oseb	3.017,75	3.591,43	5.500,00	15.000,00	273%	12.000,00	80%
703004	NUSZ od fizičnih oseb	82.650,37	82.904,44	83.000,00	85.000,00	102%	85.000,00	100%
703005	Zamudne obresti od NUSZ	829,78	649,69	800,00	500,00	63%	500,00	100%
703006	Davek od premoženja od pravnih oseb	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
703007	Davek od premoženja od kmetijskih	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

73	PREJETE DONACIJE (730-732)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
730	Prejete donacije iz domačih virov	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7300	Prejete donacije in darila od dom. PO	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
7301	Prejete donacije in darila od dom. FO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
731	Prejete donacije iz tujine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
732	Donacije za odpravo naravnih nesreč	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	902.235,64	5.043.907,14	4.581.058,85	4.630.859,85	101%	204.392,00	4%						
740	Transferni prihodki iz drugih javnofin.	726.635,98	1.013.998,93	1.000.058,85	1.054.200,53	105%	204.392,00	19%						
7400	Prejeta sredstev in državnega proračuna				1.054.200,53		204.392,00	19%						
740000	Finančna izravnavna	0,00	0,00	0,00	152.619,00		62.792,00	41%						
740001	Prejeta sredstva iz DP za investicije		882.908,91		816.581,53		56.600,00	7%						
740001	Požarni sklad	7.793,00	6.584,00	6.000,00	6.000,00	100%	6.000,00	100%						
740001	Pristojbina za gozdne ceste - MK RS	1.226,76	1.202,31	1.210,00	3.505,00	290%	2.000,00	57%						
7400	Sredstva SVLR za izgradnjo komunalne	227.137,78	0,00	0,00	0,00		0,00							
7400	Sredstva Služba Vlade RS za Medobčinski	3.615,75	4.294,53	4.353,00	4.540,00	104%	6.000,00	132%						
7400	Sredstva MKO za gasilski dom Črenšovci	99.252,10	0,00	0,00	0,00		0,00							
7400	Sredstva MKO za gasilski dom Trnje	0,00	112.540,13	0,00	0,00		0,00							
7400	Sredstva MIP-energ. sanacija OŠ Č	0,00	38.136,07	39.548,52	5.932,28	15%	0,00	0%						
7400	Sredstva MIP-energ. sanacija OŠ B	0,00	32.948,04	34.168,33	5.125,25	15%	0,00	0%						
7400	Sredstva RS - lokalna infrastruktura - 21. člen ZFO-1	94.149,00	47.779,00	47.779,00	21.479,00	45%	42.600,00	198%						
7400	Sof. MKGP RS - Las projekt: Zdrava lokalna 2012 - kulinarika na prireditvah	11.092,56	0,00	0,00	0,00		0,00							
7400	Sof. Las projekt: Malček igralček	10.167,71	0,00	0,00	0,00		0,00							
7400	Sof. RS-ESRR- vrtec Črenšovci	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00							
7400	Sof. MKO za storitve svetov.inženirija	114.188,27	0,00	0,00	0,00		0,00							
7400	Sof. MKO za storitve Lineala d.o.o.	0,00	83.737,50	0,00	0,00		0,00							
7400	Sofinanciranje MKO RS-vodovod nadzor za občina Črenšovci	161,91	4.252,45	3.000,00	3.000,00	100%	0,00							
7400	Sofinanciranje MKO RS -informiranje in občina Črenšovci	0,00	650,44	1.000,00	1.000,00	100%	0,00							
7400	Sofinanciranje MKO RS -vodovod gradnja-občina Črenšovci	358,36	550.784,44	449.000,00	449.000,00	100%	0,00							
7400012*	Vodni sklad RS za: Vodooskrba Pomurja sistem A				317.000,00		0,00							
740005	Sof. programov javnih del - ZZ RS	68.485,29	103.098,16	96.000,00	85.000,00	89%	85.000,00	100%						
7401010	Sof. občin za svetovalni inženiring -	39.827,52	9.083,45	0,00	0,00		0,00							
7401010	Sof. občin za storitve Lineala d.o.o.	27.516,33	6.088,21	0,00	0,00		0,00							
740004	Nacionalni del RS - ROMA CARAVAN-300	16.616,02	12.820,20	0,00	0,00		0,00							
740004	Nacionalni del RS - ROKIC DROM-205	3.699,25	0,00	0,00	0,00		0,00							

7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	1.348,43	369.232,53	318.000,00	0,00	0%	0,00		
740301*	Prejeta sredstva vodnega sklada za PV-OČ gradnje in nadzor ter obveščanje	281,61	367.681,59	317.000,00	0,00	0%	0,00		
740300	Prejeta sredstva javnega sklada za drugo-obvezna praksa dijakov in študentov	1.066,82	1.550,94	1.000,00	0,00	0%	0,00		
7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
741	PREJETA SREDSTVA DP IZ EU	175.599,66	3.660.675,68	3.581.000,00	3.576.659,32	100%	0,00		
7410	Predpristopne pomoči EU	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
7411	Sredstva EU za izvajanje skupne kmet. pol.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
7412	Sredstva EU za strukturno politiko	0,00	0,00	1.018.000,00	951.000,00	93%	0,00		
741200	Projekt Mediator C- in ROKIC DROM	31.415,13	0,00	0,00	0,00		0,00		
741210	Projekt - ROMA CARAVAN	141.236,26	108.971,71	0,00	0,00		0,00		
741200	Sredstva ESRR - vrtec Črenšovci		0,00	1.018.000,00	951.000,00	93%	0,00		
7413	Sredstva EU za kohezijsko politiko	2.948,27	3.551.703,97	2.563.000,00	2.625.659,32	102%	0,00		
741300	Sredstva Kohezijskega sklada za vodovod-gradnja OČ	2.030,74	3.121.111,27	2.538.500,00	2.538.500,00	100%	0,00		
741300	Sredstva Kohezijskega sklada za nadzor	917,53	24.097,20	18.500,00	18.500,00	100%	0,00		
741300	Sredstva Kohezijskega sklada za informiranje	0,00	3.685,79	6.000,00	6.000,00	100%	0,00		
7143001	KS EU - ES OŠ Črenšovci		216.104,21		33.616,24		0,00		
7143001	KS EU - ES OŠ Bistrica		186.705,50		29.043,08		0,00		
7414	Sredstva EU za izvajanje notranje politike	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
7415	Sredstva EU iz naslova pavšalnih povračil	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Podkonto	Naziv ODHODKOV	ZR 2013	ZR PRORAČ. 14	PRORAČUN 2015	REBALANS 2015	I 6/5	PRORAČUN 2016	Indeks 8/6	
	SKUPAJ ODHODKI	3.578.251,12	7.824.834,89	7.399.776,76	7.481.318,74	101%	2.719.636,32		
1	2	3	4	5	6		8		
	Skupaj tekoči odhodki in transferji (400-414)	2.320.361,48	2.228.667,92	2.231.076,76	2.378.748,36	107%	2.141.323,00	90%	
	SKUPAJ TEKOČI ODHODKI (400-409)	1.170.147,94	1.083.107,83	1.120.604,76	1.244.215,40	111%	1.030.146,00	83%	
400	Bruto plače, regres in povračila	217.921,63	256.160,55	249.243,13	242.441,93	97%	253.320,00	104%	
40000	Bruto plača za župana	37.612,96	37.245,58	37.200,00	37.200,00	100%	37.700,00	101%	
40001	Regres za župana	0,00	100,00	100,00	100,00	100%	450,00	450%	
40000	Bruto plača za zaposlene	98.570,88	98.802,91	98.500,00	98.500,00	100%	108.000,00	110%	
40001	Regres za zaposlene	2.698,80	2.698,80	2.700,00	2.698,80	100%	4.460,00	165%	
40000	Povračila stroškov prehrane za župana	816,92	834,20	910,00	910,00	100%	910,00	100%	

40020	Povračilo stroškov prehrane in prevoza na delo za zaposlene	5.908,10	6.211,01	7.800,00	7.800,00	100%	7.000,00	90%
40000	Bruto plače za javna dela	57.364,90	90.282,25	83.000,00	77.000,00	93%	77.000,00	100%
40001	Regres za javna dela	5.060,54	7.869,87	7.000,00	7.000,00	100%	7.000,00	100%
40000	Povračila stroškov za javna dela	9.033,96	11.538,42	11.600,00	10.800,00	93%	10.800,00	100%
40090	Jubilejna nagrada za zaposlenega	288,76	577,51	433,13	433,13	100%	0,00	0%
400999	Drugi izdatki zaposlenim-odprava nesorazmetij	565,81	0,00	0,00	0,00		0,00	
401	Prispevki na bruto plačo in obvezno	35.540,50	43.079,02	41.470,00	39.580,00	95%	41.865,00	106%
401001	Prispevki za PIZ	19.785,51	24.055,52	23.000,00	22.000,00	96%	23.700,00	108%
401100	Prispevki za ZZ	12.741,32	16.677,62	16.000,00	15.600,00	98%	15.965,00	102%
401200	Prispevki za zaposlovanje	111,17	149,24	150,00	130,00	87%	150,00	115%
401300	Prispevki za starševsko varstvo	199,34	240,02	250,00	220,00	88%	250,00	114%
401101	Prispevki za poškodbe pri delu	995,49	1.197,18	1.400,00	1.200,00	86%	1.300,00	108%
401000	Prispevki za zaposlene	0,00		0,00	0,00		0,00	
401001	Prispevki za župana	0,00		0,00	0,00		0,00	
401002	Prispevki za javna dela	0,00		0,00	0,00		0,00	
4015	Dodatno obvezno zavarovanje	1.707,67	759,44	670,00	430,00	64%	500,00	116%
4015	Dodatno obvezno pokojninsko zavarovanje za župana	292,45	130,04	120,00	80,00	67%	100,00	125%
4015	Dodatno obvezno pokojninsko zavarovanje za zaposlene	1.415,22	629,40	550,00	350,00	64%	400,00	114%
402	Izdatki za blago in storitve	895.574,34	764.181,64	791.274,63	921.876,47	117%	679.844,00	74%
402	Pisarniški in splošni material in	122.494,32	139.331,95	108.559,63	112.242,47	103%	95.610,00	85%
402000	Pisarniški material in storitve	7.413,65	8.694,80	8.500,00	8.500,00	100%	8.500,00	100%
402003	Stroški za tisk in objave in oglaševanje	2.052,85	2.251,99	2.500,00	1.400,00	56%	1.400,00	100%
402005	Stroški prevajalskih storitev - RC	6.211,67	0,00	0,00	1.037,00		0,00	0%
402006	Priloditve in pokroviteljstva	12.800,28	13.083,66	8.000,00	10.000,00	125%	8.000,00	80%
402009	Stroški reprezentance	8.759,31	10.454,92	7.000,00	8.000,00	114%	7.000,00	88%
402009	Miklavževanje in Dan žena	11.192,02	11.061,00	11.000,00	12.000,00	109%	11.000,00	92%
402002	Varovanje prostorov	438,40	525,16	500,00	500,00	100%	500,00	100%
402001	Čiščenje poslovnih prostorov	4.821,92	2.970,00	3.300,00	3.510,00	106%	3.510,00	100%
402008	Revizijske storitve	0,00	2.285,00	8.000,00	6.000,00	75%	5.000,00	83%
4020030	Stroški informiranja - glasilo	7.436,78	4.421,30	5.000,00	5.357,18	107%	3.000,00	56%
402004	Knjige, časopisi in ostala literatura	920,98	664,30	759,63	700,00	92%	700,00	100%
402099	Drugi posebni material in storitve	26.763,95	26.484,56	18.000,00	16.000,00	89%	14.000,00	88%
402108	Materialni stroški in storitve za javna dela	7.549,69	10.188,44	10.000,00	7.500,00	75%	7.500,00	100%

402113	Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in drugo	2.868,33	4.823,72	4.000,00	2.500,00	63%	2.500,00	100%
4021999	Stroški lokalnih volitev 2014 in povračila za volilne kampanje strank	0,00	15.906,70	0,00	538,29		0,00	0%
402199	Občinski praznik	14.883,18	14.157,08	12.000,00	13.700,00	114%	8.000,00	58%
4021991	Stroški upravljanja občinskih stanovanj	8.381,31	11.359,32	10.000,00	15.000,00	150%	15.000,00	100%
4022	Energija, voda, komunal. storitve in	108.669,41	132.627,17	100.520,00	145.200,00	144%	131.800,00	91%
402200	Električna energija za občinsko stavbo in ostale objekte (MV, VD, GD, KD)	24.051,90	21.337,21	20.000,00	27.000,00	135%	27.000,00	100%
402200	Električna energija za javno razsvetljavo	26.731,88	22.556,78	23.000,00	28.000,00	122%	28.000,00	100%
402200	Električna energija – kanalizac. prečpaljšča in ČN Trnje in Bistrica	31.636,49	30.008,59	31.000,00	34.000,00	110%	27.000,00	79%
402205	Stroški TK, GSM, elekt. pošte, RTV	6.590,01	5.987,20	7.000,00	6.000,00	86%	6.300,00	105%
402206	Stroški poštnine	3.146,65	4.824,35	4.000,00	4.200,00	105%	4.500,00	107%
402204	Komunalne storitve – odvoz smeti in	2.404,80	4.153,12	3.200,00	6.500,00	203%	6.500,00	100%
4022040	Upravljanje odlagališča v Dolgi vasi		4.671,48	0,00	0,00		0,00	
402201	Ízdutki za ogrevanje	14.011,90	15.459,87	12.000,00	15.000,00	125%	15.000,00	100%
402203	Vodarina in ostale komunalne storitve	95,78	368,01	320,00	500,00	156%	500,00	100%
4022031	Meritve odpadne vode		14.727,78		15.000,00		16.000,00	107%
4022032	Meritve pitne vode		8.532,78		9.000,00		1.000,00	11%
4023	Prevozni stroški in storitve	11.271,55	12.808,83	12.500,00	11.500,00	92%	11.000,00	96%
402300	Stroški službenega vozila (gorivo,	9.964,72	9.937,51	10.000,00	9.000,00	90%	9.000,00	100%
402301	Stroški popravil službenih vozil	1.039,87	2.583,70	2.000,00	2.000,00	100%	1.500,00	75%
402304	Pristojbine za registracijo vozil	266,96	287,62	500,00	500,00	100%	500,00	100%
4024	Stroški službenih potovanj	5.889,36	5.718,01	7.000,00	7.000,00	100%	7.000,00	100%
40240	Kilometrna, dnevnice, parkirnine – župan	3.392,50	2.520,00	4.000,00	4.000,00	100%	4.000,00	100%
40240	Kilometrna, dnevnice, parkirnine – uprava	2.496,86	3.198,01	3.000,00	3.000,00	100%	3.000,00	100%
4025	Tekoče vzdrževanje	409.826,55	411.124,36	464.000,00	574.000,00	124%	375.500,00	65%
402500	Tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov (pleskanje in brušenje parketa 2016)	4.716,09	6.374,24	5.000,00	2.000,00	40%	20.000,00	1000%
402501	Tekoče vzdrževanje stanovanjskih objektov	10.671,17	10.886,63	11.000,00	10.000,00	91%	10.000,00	100%
4025031	Tekoče vzdrževanje kanalizacije in vodovoda	77.352,37	77.076,03	80.000,00	80.000,00	100%	50.000,00	63%
402503	Tekoče vzdrževanje javne razsvetljave	17.550,53	20.364,86	19.000,00	40.000,00	211%	25.000,00	63%
4025030	Tekoče vzdrževanje cest in zimska služba	213.903,49	222.081,29	206.000,00	250.000,00	121%	170.000,00	68%
4025034	Ureditev križišča Trnje - Odranci, vključno s prometno signalizacijo				30.000,00		30.000,00	

41	TEKOČI TRANSFERI (410-414)	1.150.213,54	1.145.560,09	1.110.472,00	1.134.532,96	102%	1.111.177,00	98%
410	Subvencije	18.369,14	18.202,88	2.000,00	2.000,00	100%	0,00	0%
410000	Subvencije cen komunalnih storitev	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0%
410217	Regresi in subvencije v kmetijstvo	18.369,14	18.202,88	2.000,00	2.000,00	100%	0,00	0%
411	TRASFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	717.346,37	686.463,74	709.594,00	718.694,00	101%	719.958,00	100%
4110	Transferi nezaposlenim	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	
4111	Družinski prejemki in nadomestila	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	
4113	Transferi - dotacija za društvo borcev za	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	
4117	Štipendije	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	
4119	Drugi transferi posameznikom	717.346,37	686.463,74	709.594,00	718.694,00	101%	719.958,00	100%
411900	Šolski prevozi	15.772,09	16.485,22	15.000,00	19.000,00	127%	19.000,00	100%
411908	Subvencije za študente	15.876,00	14.458,00	15.000,00	16.300,00	109%	16.300,00	100%
411909	Domska oskrba	122.475,52	111.036,52	115.000,00	115.000,00	100%	115.000,00	100%
411920	Subvencija 2 najemnin	0,00	959,84	3.630,00	3.630,00	100%	3.630,00	100%
411921	VV storitve	549.051,83	529.817,13	545.000,00	549.000,00	101%	550.000,00	100%
411999	Mriški ogledi, obdukcije	3.958,24	2.454,25	3.000,00	4.000,00	133%	4.000,00	100%
411999	Plačila pogrebnin,...	3.420,69	2.083,34	2.500,00	2.500,00	100%	2.500,00	100%
411211	Dotacija RK Lendava	0,00	1.436,00	2.872,00	2.872,00	100%	1.436,00	50%
411211	Dotacija Karitas Črenšovci	2.392,00	2.392,00	2.392,00	2.392,00	100%	2.392,00	100%
411999	Dotacija Društvo varnega zavetja Ljutomer	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100%	1.000,00	100%
411999	Enkratna denarna pomoč za novorojenčke	4.400,00	4.300,00	4.200,00	3.000,00	71%	3.000,00	100%
4119993	Drugi transferi in sofinanciranje delovanja Maternskega doma M. Sobota	0,00	41,44	0,00	0,00		1.700,00	
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	63.906,43	70.756,71	65.663,00	66.662,65	102%	54.133,00	81%
412	Dotacije športnim društvom na	28.740,02	28.726,00	28.740,00	28.740,00	100%	23.000,00	100%
412	Dotacija NK Črenšovci	10.290,86	8.752,00	8.869,41	8.869,41	100%		
412	Dotacija NK Bistrica	9.343,96	10.516,00	11.221,41	11.221,41	100%		
412	Dotacija ŠD Črenšovci	4.032,86	4.430,00	3.393,38	3.393,38	100%		
412	Dotacija ŠD Trnje	732,77	720,00	738,48	738,48	100%		
412	Dotacija ŠD Bobri Bistrica	732,77	720,00	738,48	738,48	100%		
412	RŠD Kamenci	732,77	720,00	850,68	850,68	100%		
412	Druge dotacije (šolski šport in ostale	2.874,03	2.868,00	2.928,16	2.928,16	100%		
412	Dotacije kulturnim društvom na	9.971,66	11.891,01	11.980,00	11.980,00	100%	9.580,00	80%
412	Dotacija KTD Črenšovci	3.046,27	3.634,57	3.400,25	3.400,25	100%		
412	Dotacija KD Trnje	0,00	0,00	0,00	0,00			
412	Dotacija KD Bistrica	850,59	1.030,68	1.035,38	1.035,38	100%		

412	Dotacija FD Pozvačin Bistrica	525,98	956,65	584,70	584,70	100%		
412	Dotacija KD Žižki	408,58	688,43	675,09	675,09	100%		
412	Dotacija Romsko društvo Črenšovci	544,31	688,43	830,85	830,85	100%		
412	Dotacije CeMPZ Črenšovci – Zavod sv. dr.	884,48	513,09	416,76	416,76	100%		
412	Organizacija občinskih proslav	700,00	1.750,00	1.400,00	1.400,00	100%		
412	Organizacije kulturnih prirediteljev	1.800,00	1.800,00	1.806,22	1.806,22	100%		
412	Izobraževanje članov društev	0,00	0,00	439,00	439,00	100%		
412	PD Oktet Belmura	353,65	279,52	304,65	304,65	100%		
412	Društvo AETERNUM Žižki	857,80	549,64	930,85	930,85	100%		
412	GD "Art Music "	0,00	0,00	156,25	156,25	100%		
412	Ostala društva	8.402,75	7.863,70	8.000,00	9.000,00	113%	8.800,00	98%
412	ARO Klub Trnje	917,24	1.197,50	1.526,00	1.526,00	100%		
412	Skavti Črenšovci	547,13	272,60	560,00	560,00	100%		
412	Brodarsko društvo Bistrica	1.062,07	1.645,34	1.444,00	1.444,00	100%		
412	Turistično društvo Bistrica	579,31	321,28	0,00	0,00			
412	Društvo ETNO Črenšovci	483,00	808,07	1.172,00	1.172,00	100%		
412	Moto društvo Black Wings	772,41	613,35	1.063,00	1.063,00	100%		
412	Društvo upokojencev Črenšovci	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00		1.000,00	100%
412	MŠD Prekmurski pandolaji	1.770,32	1.119,61	1.471,00	1.471,00	100%		
412	Društvo za ustvarjalnost in izobr. Art Vizija	434,49	340,75	0,00	0,00			
412	Društvo Alternativne mladine Bistrica	836,78	545,20	764,00	764,00	100%		
412	Društvo Vinogradnikov V. Polana	0,00	0,00	0,00	0,00			
412	Čebelarско društvo Črenšovci	0,00	0,00	0,00	0,00			
412	Politične stranke	1.197,00	8.231,00	9.893,00	9.892,65	100%	7.913,00	80%
412	Stranka SDS	1.197,00	1.197,00	2.329,50	2.329,50		1.863,00	80%
412	Stranka LDS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
412	Stranka Nova Slovenija	0,00	2.018,00	3.214,71	3.214,71		2.572,00	80%
412	Stranka DESUS	0,00	1.542,00	737,72	737,72		590,00	80%
412	Stranka SLS	0,00	2.146,00	1.599,59	1.599,59		1.280,00	80%
412	Neodvisna stranka Pomurja	0,00	1.328,00	0,00	0,00		0,00	
412	Stranka Mira Cerarja		0,00	2.011,13	2.011,13		1.608,00	80%
412	Ostali transferi	15.595,00	14.045,00	7.050,00	7.050,00	100%	4.840,00	69%
412	Javni sklad za kulturne dejavnosti Lendava	1.000,00	1.200,00	500,00	500,00	100%	400,00	80%
412	Jena mena fest, TD in Milinarski dnevi	8.795,00	8.795,00	5.000,00	5.000,00	100%	4.000,00	80%
412	Dotacija društvom vojnim veteranom in	0,00	250,00	250,00	250,00	100%	200,00	80%
412	Dotacija društvom vojne za Slovenijo	800,00	800,00	300,00	300,00	100%	240,00	80%
412	Sofinanciranje izdaje publ. KTD Črenšovci	4.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	
412	Sofinanciranje otroškega gled. abonmaja	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100%	0,00	
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	350.591,60	370.136,76	333.215,00	347.176,31	104%	337.086,00	97%

413	Transferi drugim občinam in KS	8.589,06	9.286,05			11.000,00	128%	15.000,00	136%
4130	Transfer za delo Med. inšpektorata – občina Beltinci	8.589,06	9.286,05			11.000,00	128%	15.000,00	136%
4131	Tekoči transferi v sklade SZ	67.182,42	75.221,72			70.000,00	91%	70.000,00	100%
413105	Zavarovanje nezavarovanih občanov	67.182,42	75.221,72			70.000,00	91%	70.000,00	100%
4132	Tekoči transferi v javne sklade	0,00				0,00		0,00	
4133	Tekoči transferi v javne zavode	194.200,14	196.080,92			171.877,00	103%	160.786,00	94%
4133	Materialni stroški OŠ Črenšovci 2016	40.891,99	45.000,00			52.800,00	100%	47.520,00	90%
4133	MS in DP za leto 2012 in 13 za OŠ	19.025,00	25.000,00			0,00		0,00	
4133	Materialni stroški OŠ Bistrica 2016	48.080,00	48.080,00			43.270,00	100%	38.943,00	90%
4133	MS in DP za leto 2012 in 13 za OŠ Bistrica	6.277,00	242,00			0,00		0,00	
4133	Materialni stroški OŠ Črenšovci za Glasbeno šolo Lendava	1.974,00	0,00			1.974,00	100%	0,00	
4133	Dodatni program za OŠ Bistrica in OŠ Črenšovci	9.472,50	13.823,00			13.823,00	100%	13.823,00	100%
4133	Ref. str. za JD OŠ Črenšovci	7.194,51	10.841,46			10.000,00	200%	10.000,00	100%
4133	Ref. str. za JD OŠ Bistrica	5.574,74	6.766,35			6.500,00	130%	6.500,00	100%
4133	Ref. str. za tuji jezik za OŠ Črenšovci in OŠ	13.673,83	16.930,87			15.000,00	100%	15.000,00	100%
4133	Ref. stroškov za jelkovanje v vrtoih in šolah	3.535,64	3.520,16			3.600,00	100%	0,00	0%
4133	Sof. dejavnosti LAS: Pri dobrih ljudeh	8.195,64	4.451,78			6.110,00	149%	6.000,00	98%
4133	Materialni stroški za glasbeno šolo Lendava, Beltinci in MS ter DP DOŠ II	18.371,85	16.851,05			16.000,00	89%	20.000,00	125%
4135	Sof. dejavnosti oskrbe in namestitve zapuščenih domačih živali – Mala hiša	3.814,98	4.574,25			4.000,00	70%	3.000,00	107%
4133	Sof. Društva za zaščito živali Pomurja	0,00	0,00			0,00		0,00	
4133	Zdrava kulinarika na prireditvah - Las	8.118,46	0,00			0,00		0,00	
4133	Ostali transferi	9.174,64	16.685,09			23.260,00	224%	30.370,00	131%
4133	Nujna medicinska pomoč ZD Lendava	363,00	363,00			260,00	70%	370,00	142%
4133	Ref. str. za ostale programe javnih del, ki se izvajajo pri drugih instituc.	8.811,64	16.322,09			23.000,00	230%	30.000,00	100%
4135	Plačila drugim izvajalcem javnih služb	70.960,57	72.378,21			71.039,31	101%	60.930,00	86%
4135	Dotacija CSD Lendava	7.354,16	6.989,54			5.930,00	100%	5.930,00	100%
4135	Dotacija za Pomoč družini na domu	13.841,41	19.735,67			21.655,00	100%	18.000,00	83%
4135	Dotacija za OGZ Črenšovci	27.593,00	30.653,00			27.593,00	100%	25.000,00	91%
4135	Dotacija Knjižnica Lendava	22.172,00	15.000,00			15.000,00	100%	12.000,00	80%
4136	Tekoči transferi v javne agencije	484,77	484,77			861,31	172%	0,00	0%
4136	Transfer za RRA Mura M. Sobota	484,77	484,77			861,31	172%	0,00	0%

42 + 43	INVESTICIJSKI ODHODKI IN TRANSFERI	1.257.889,64	5.596.166,97	5.168.700,00	5.102.570,38	99%	578.313,32	11%
42		1.149.587,99	5.479.839,90	5.095.400,00	5.030.522,31	99%	474.813,32	9%
4202	INVESTICIJSKI ODHODKI	66.480,38	26.728,51	15.000,00	7.000,00	47%	8.000,00	1,14%
42020 in 3	Nabava opreme za delo občinske uprave	9.853,22	9.794,81	15.000,00	4.500,00	30%	7.000,00	1,56%
420	Nabava opreme za režijski obrat	35.693,52	14.030,00	0,00	1.000,00		1.000,00	1,00%
4202	Nabava opreme za dvorano na G. Bistrica	2.938,94	0,00	0,00	0,00		0,00	
420	Nabava nam. sistema za NK Bistrica	17.994,70	0,00	0,00	0,00		0,00	
420300	Nakup drugih osnovnih sredstev		2.903,70	0,00	1.500,00		0,00	
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in	755.023,11	4.429.213,31	5.065.400,00	5.002.222,31	99%	245.000,00	5%
4204	Investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov v občini Črenšovci – sekund. vodi in groba sanacija ČN	13.978,58	37.516,74	50.000,00	44.000,00	88%	50.000,00	11,4%
42040	Montaža varčevalnih naprav na trafo postaje sistema javne razsvetlave	16.677,19	27.402,40	20.000,00	44.000,00	220%	30.000,00	68%
42040	Ureditve JR na igrišču D. Bistrica		7.935,08	4.000,00	8.222,31	206%	0,00	0%
42040	Projekt: Maliček Igraliček LAS	18.735,60	0,00	0,00	0,00		0,00	
42040	Žižki - ureditev JR; ograje in sklad. prostor - gradbeni material		0,00	0,00	0,00		0,00	
4204	Kolesarka steza Črenšovci - Bistrica	180.010,69	20.956,58	0,00	0,00		0,00	
4204017	Izgradnja hleva za konje Kamenci	23.358,56	0,00	0,00	0,00		0,00	
42040103	Izgradnja nizkoenergijskega vrta v Črenšovcih, vključno z opremo, varnostni načrt, nadzor in koordinacija	32.760,00	3.830,00	1.455.000,00	1.366.000,00	94%	0,00	
42040104	Ureditve komunalne infrastrukture v romskem naselju Kamenci	244.866,61	0,00	0,00	0,00		0,00	
42040105	Ureditve pločnika Gornja Bistrica						165.000,00	
42040	POMURSKI VODOVOD - SISTEM A- občina Črenšovci	224.635,88	4.331.572,51	3.536.400,00	3.540.000,00	100%	0,00	
42040	Izgradnja - gradbena dela	2.788,72	4.286.092,81	3.501.000,00	3.501.000,00	100%	0,00	
42040	Izdelava PD - Lineal	83.737,50	0,00	0,00	0,00		0,00	
42040	Raziskava in širitev vodnih virov Ekopark	5.732,71	0,00	0,00	0,00		0,00	
42040	Nadzor nad gradnjo	1.260,00	33.104,27	25.000,00	25.000,00	100%	0,00	
42040	Informiranje in obveščanje javnosti		5.061,55	7.000,00	7.000,00	100%	0,00	
42040	Eko park d.o.o. - koordinacija projekta		7.313,88	3.400,00	7.000,00	206%	0,00	
42040	Svetovalni inženiring	131.116,95	0,00	0,00	0,00		0,00	
4205	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE	181.090,76	960.985,87	0,00	0,00		0,00	
4205	Sanacija gasilskega doma v Trmju	78.193,22	106.931,86	0,00	0,00		0,00	
42050027	Razširitev in ureditev pokopališča Žižki	51.994,90	6.495,12	0,00	0,00		0,00	

IV. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA ZA LETO 2016

BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkazuje vse predvidene prihodek in odhodke proračuna občine Črenšovci, ki bodo vplačani oz. izplačani iz proračuna za leto 2016. Sestavljena je po ekonomski klasifikaciji v predpisani obliki.

PRORAČUN	2015-REBALANS	2016 -PLAN	Indeks 16/15
Prihodki (P)	7,069.960,85 €	2,671.494,00 €	38
Odhodki (O)	7,481.318,74 €	2,719.636,32 €	36
Proračunski primanjkljaj (P-O)	- 411.357,89 €	- 48.142,32 €	12
Saldo na podračunu na dan 1.1.	+ 41.307,91 €	+ 86.192,32 €	209
Kredit RS RS-najet 2015	+ 179.000,00 €	0	/
Kredit Banka Koper d.d.-najet 2015	+ 200.000,00 €	0	/
Odplačilo kredita Banki Koper		-20.050,00 €	/
Odplačilo kredita RS RS	- 8.950,02 €	-18.000,00 €	/

PRIHODKI PRORAČUNA OBČINE ČRENŠOVCI ZA LETO 2016

Na osnovi veljavne klasifikacije se opredeljeni prihodki proračuna delijo na davčne prihodke, nedavčne prihodke, kapitalske prihodke, prejete donacije in transferne prihodke. V proračunu eventuelnih drugih prihodkov (sredstva EU), ki niso realno definirani ne zajemamo!

Skupni prihodki proračuna za leto 2016 so ocenjeni v višini 2,671.494 €, kar je le 38% sredstev opredeljenih v rebalansu proračuna za l. 2015.

Prihodki so planirani na podlagi določb o financiranju občin (Ur. l. RS, št. 123/06-ZFO-1, 57/8-ZFO-1A), predvidene primerne porabe in na podlagi pričakovanih prihodkov.

Pregled načrtovanih prihodkov po vrstah:

Zap. št.	PRIHODKI	Vrednost v €
1.	Tekoči prihodki (70+71)	2,454. 102,00 €
2.	Kapitalski prihodki (72)	13.000,00 €
3.	Prejete donacije (73)	0 €
4.	Transferni prihodki (74)	204.392,00 €

Planirani kapitalski prihodki predstavljajo kupnino od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov v lasti občine v skladu z veljavno zakonodajo. Program odprodaje premoženja je že bil sprejet v l. 2015 in se bo nadaljeval v l.2016.

Tekoče prihodke sestavljajo:

- davčni prihodki (700+703+704) v višini 2,207.760,00 € in
- nedavčni prihodki (71+711+712+713+714) v višini 246.342,00 €

Davčni prihodki zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih dajatev, ki jih davkoplačevalci plačujejo v dobro podračunov.

Zap. št.	DAVČNI PRIHODKI	Vrednost v €
1.	Dohodnina (700)	2,067.140,00 €
2.	Davki od premoženja (703)	129.120,00 €
3.	Domači davki na blago in storitve (704)	11.500,00 €

Dohodnina, ki se steka v občinske proračune je opredeljena v tretjem odstavku 6.čl. ZFO -1. **Po podatkih Ministrstva za finance le 4 slovenske občine izmed 212 s t.i. lastno dohodnino izpolnijo kvoto oz. maso sredstev (vsi ostali prejemamo finančno izravnavo),** ki občini pripada iz opredeljene mase sredstev PPI oz. primerne porabe, ki temelji o podatkih o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti, ter površini občin, kot določa 13. Čl. ZFO -1, Po kriterij, ki so navedeni naši občini pripada 97,98 % povprečnine v že opredeljenem obsegu 522 € na prebivalca.

Davki od premoženja so glede na lanskoletno realizacijo planirani v obsegu 129.120,00 €, med njimi kot največji prihodek izstopa nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča. Prihodek je odvisen od bruto pozidanih stavbnih zemljišč, oz. od evidentiranega obsega stanovanjskih površin, ter od bruto evidentiranih nepozidanih stavbnih zemljišč. Vrednost točke je že določil Občinski svet in je enaka kot lani. Izstavljanje položnic in spremljanje plačil občanov beleži FURS.

Nedavčni prihodki so vsi nepovratni in nepoplačljivi tekoči prihodki, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov:

Zap. št.	NEDAVČNI PRIHODKI	Vrednost v €
1.	Udeležba na dobičku in dohodki iz premoženje (710)	54.002,00 €
2.	Takse in pristojbine (711)	2.500,00 €
3.	Globe in denarne kazni (712)	2.060,00 €
4.	Prihodki od prodaje blaga in storitev (713)	0 €
4.	Drugi nedavčni prihodki (714)	187,780,00€

V skupini drugih nedavčnih prihodkov je obseg le teh v višini 187,780,00 € opredeljen indikativno! To velja tako za odškodnine po škodnih zahtevkih, kot za obseg vplačil občanov in drugih zavezancev za plačila komunalnih prispevkov, ki pa so opredeljeni glede na objekte (dimenzija, funkcionalnost, površina zemljišča) z odlokom, ob predpostavki da je število zavezancev na letni ravni variabilno! V proračun niso vneseni celoletni prihodki od vodarine (**samo izstavitev položnic za obdobje november in december 2015**), ki zaenkrat na novo še ni opredeljena v okviru novega elaborata o oblikovanju cen na področju vodo-oskrbe. Elaborat bo na osnovi predvidenih stroškov pripravil novi izvajalec GJS na področju vodo-oskrbe, v vsakem primeru je predvideno, da je vodarina njegov prihodek za pokrivanje stroškov, ki sodijo v element vodarine, omrežnina pa je v pretežnem delu prihodek občinskega proračuna, vendar tudi ta ni na novo določena!

Zap. št.	TRANSFERNI PRIHODKI	Vrednost v €
1.	Finančna izravnava (740)	62.792,00 €
2.	Požarni sklad in gozdne ceste (740)	8.000,00 €
3.	SVRL – medobčinski inšpektorat (740)	6.000,00 €
4.	Sredstva po 21.čl. ZFO -1	42.600,00 €
5.	ZZ RS – javna dela	85.000,00 €

Skupni transferni prihodki v višini 204.392,00 € so vezani na zgoraj imenovane vire. Med prihodki, ki so vezani na namenske odhodkovne postavke velja omeniti sredstva po 21.čl. ZFO, ki v skladu z 56.čl.ZIPRS1617 predstavljajo 3 % investicijskih sredstev (v masi PPI) , ki se razporedijo med občine kot nepovratna sredstva za investicije, na razpolago pa je še dodatnih 2% sredstev kot povratnih, vendar se še ne ve kako bo transfer potekal!

ODHODKI PRORAČUNA OBČINE ČRENŠOVCI ZA LETO 2016

Skupno bo v proračunu 2016 na razpolago 2.719.636,32 € za financiranje tekočega in investicijskega dela proračuna. V načrtu financiranja pa zagotavljamo še 38.050,00 € za odplačilo glavnice dveh dolgoročnih kreditov najetih v letu 2015.

a) konto 400 -plače in drugi izdatki zaposlenim- 253.320,00 €

Odhodki so namenjeni kritju plač župana, delavcev občinske uprave in delavcev na odobrenih programih javnih del. Plače župana, in delavcev občinske uprave urejajo naslednji predpisi:

Za delavce občinske uprave velja, da se plače obračunavajo v okviru delovnih mest in delovnih nalog, ki so skladne z Odlokom o organiziranju in delovanju občinske uprave in katalogom delovnih mest. Novih zaposlitev v okviru uprave se ne predvideva, vendar je v masi plač upoštevan kriterij napredovanja javnih uslužbencev, kar se vidi v povečanju mase plač za zaposlene v upravi.

V letu 2016 že izvajamo program javnih del:

- Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest (za 10 brezposelnih oseb in sicer 5 celo leto in 5 za 9 mesecev)

Kandidirali pa bomo na razpis ZZ RS še z enim programom za zaposlitev še 4 brezposelnih oseb za čas 10 mesecev.

Delež zavoda znaša 85 %. Občina sofinancira 15 % plače, razliko prispevkov do minimalne plače, regres in vse materialne pogoje za delo.

Prav tako kot že v prejšnjih letih sofinanciramo javna dela za zaposlitev brezposelnih oseb iz območja naše občine, katerih izvajalci so javni zavodi, društva in organizacije, ki imajo sedež tudi izven občine, ki so bili indikativno v obliki kandidatur potrjeni na OS, vendar v tem trenutku še ni znano v kakšnem obsegu bodo potrjeni!

b) konto 401- prispevki na bruto plače – 41.865,00 €

Razen vseh prispevkov (obračunanih in odvedenih od višine bruto izplačil za vse zaposlene) so v postavki zajeti tudi stroški premije za obvezno dodatno pokojninsko zavarovanje.

c) -konto 402- izdatki za blago in storitve – 679.844,00 €

Izdatki za blago in storitve so na pram letu 2015 zmanjšani za 26 % .

Razdelitev in struktura izdatkov je enaka kot v preteklih proračunih, tako da so v okviru tega področja porabe planirani odhodki za pisarniški material in storitve, stroški za tisk in objave, prireditve in pokroviteljstva, stroški reprezentance, varovanja in čiščenja prostorov, revizijske storitve, vzdrževanje programske in strojne opreme, stroški informiranja, knjig časopisov in ostale literature, drugi posebni material in storitve, ter nabava opreme za izvajanje javnih del. V postavki so predvideni tudi izdatki namenjeni Miklavževanju in dnevu žena, ki jih organizira občina Črenšovci v sodelovanju z vaškimi odbori. Skupno se zmanjšujejo za 15% glede na porabo preteklega leta, največ pri stroških izdaje občinskega glasila in pri organizaciji občinskega praznika, kjer se predvideva sprememba pravilnika o priznanjih in nagradah s podelitvijo le ene nagrade! Za to skupino odhodkov se namenja 95.610,00 €.

V drugi skupini odhodkov v višini 131.800,00 €, so zajeti stroški energije, komunalnih storitev in komunikacij v kateri izstopajo stroški režijskega obrata povezani z delovanjem kanalizacije, ogrevanjem in odvozom smeti. Izločeni so stroški vezani na vodovod, ostajajo pa relativno visoki stroški vezani na analize odpadnih voda, stroški ogrevanj vseh objektov v upravljanju občine(vaški domovi, vežice, športni objekti).

Prevozni stroški i storitve povezane z vozili ostajajo na lanskem nivoju.

Velik strošek predstavlja naslednja skupina odhodkov, konto 4025 – tekoče vzdrževane v višini 375.500,00 €, ki ga sicer zmanjšujemo glede na lanskoletno realizacijo in sicer predvsem na račun zmanjšanja planiranih izdatkov tekočega vzdrževanja kanalizacije, tekočega vzdrževanja cest, poti in izvajanja zimske službe, v **proračunu pa se predlaga, da se v tej skupini odhodkov namenijo po sklepu OS tudi sredstva za ureditev križišča na LC Trnje- Odranci** . V skupino odhodkov sodijo drugi operativni stroški, v katere se štejejo izdatki za sejnine članov OS, odborov in komisij OS.

20.000,00 € pa namenjamo za najnujnejša tekoča sanacijska dela v občinski stavbi (pleskanje in brušenje parketov).

č) konto 403- plačilo domačih obresti – 7.500 €

Postavka zajema plačila obresti za najete kredite.

d) konto 409- rezerve – 47.617 €

V postavki so sredstva stalne in tekoče proračunske rezerve, ki se uporabljajo v posebnih primerih povezanih predvsem z elementarnimi nesrečami. Stalna proračunska rezerva je izločena v skladu z predpisi, tekoča pa glede na predvidene potrebe, ki se lahko med letom pojavijo. O aktiviranju rezerv odloča župan in o tem obvešča Občinski svet. 16.000,00 € se namenja za investicijsko vzdrževanje CEROP, sredstva v ta namen se izločajo v skladu z navodili MF na posebni sklad - 409.

e) konto 410- subvencije – 0 €

V predlogu proračuna subvencije niso zajete! Tudi v lanskem letu so bile praktično ukinjene – gre za t.i. kmetijski program. Sredstva, ki so bila namenjena za delovanje vinogradniškega in čebelarskega društva pa se **prenašajo s tem predlogom v postavko Dotacije za delovanje ostalih društev.**

f) konto 411- transferi posameznikom in gospodinjstvom – 719.958,00 €

Pretežni del teh odhodkov je namenjen financiranju sistema vzgoje in izobraževanja, v okviru katerega občina ob izvajanju ustanoviteljskih pravic na osnovi zakonskih določil mora zagotavljati sredstva za kritje stroškov šolskih prevozov otrok, ki imajo domicil v občini in so vključeni v posebne oblike izobraževanja izven občine, kjer je prevoz organiziran v okviru zavodov, ki izvajajo izobraževanje, na osnovi določb zakona o izvajanju devetletke pa zagotavlja tudi sredstva za prevoz otrok, ki so vključeni v prvi razred. Subvencije študentom se plačujejo v skladu s sprejetim pravilnikom, lanskoletna poraba pa opredeljuje letošnji načrt porabe. Strošek domske oskrbe je namenjen delni ali celotni vrednosti oskrbe oskrbovancev v različnih domovih, ki so naši občani. Plačila se izvajajo v skladu z določili odločb Centra za socialno delo, kjer se je regulativa v zadnjem času spremenila v prid občin vsaj v tem smislu da se premoženje oskrbovancev zavaruje v prid občine. Trenutno je v domski oskrbi 18 občanov za katere občina sofinancira oskrbo.

Že nekaj let in tudi letos predstavlja plačilo razlike cene vzgojno-varstvenih storitev za proračun eno največjih obveznosti. Stroški so povezani predvsem z organizacijo dela, ki je predpisana, kadrovskimi normativi zaposlenih in z relativno nizko participacijo staršev v celotni strukturi cene storitve preračunane na otroka vključenega v vrtec. Občinski svet vsako leto ceno storitev oskrbe v vrtcih določa na novo in tudi za leto 2016 je predviden enak postopek. Ni znano kaj bo v ceni storitve pomenila določba o napredovanju javnih uslužbencev, predvidevam, da bo vplivala na povišanje cene oskrbe. Vedno večji strošek predstavlja tudi oskrba otrok, ki so vključeni v druge vrtece po državi in imajo mesto stalnega bivališča v naši občini. Teh je trenutno osem.

V skupini transferov posameznikom zajemamo še stroške za delovanje Rdečega križa in Karitasa, pogrebnin in mrliških ogledov, dotacijo Društvu varnega zavetja Ljutomer in postavko v višini 3.000 € za dodelitev enkratne denarne pomoči za novorojenčke v občini, v višini 100 € po otroku. Na novo se v proračunu predvidevajo tudi sredstva za delovanje materinskega doma, ki bi se naj ustanovil na regijskem nivoju.

g) konto 412- transferi neprofitnim organizacijam – 54.133,00 €

V skupni postavki transferov neprofitnim organizacijam oz. sredstvom namenjenih delovanju športnih, kulturnih in drugih društev, ter financiranju političnih strank **generalno predlagam zmanjšanje sredstev za 20%.** Predlog utemeljujem z naslednjimi argumenti in sicer zmanjšan obseg primerne porabe, relativno dobri materialni pogoji za delovanje organizacij, za katere indirektno preko zagotavljanja sredstev (objekti, energija..) poskrbi občina. Notranja razdelitev sredstev bo tekla po ustaljenem postopku, ki ga v glavnem koordinirajo delovna telesa OS.

h) konto 413 – drugi tekoči domači transferi – 337.086,00 €

Na kontu z številnimi podpostavkami so sredstva namenjena delovanju medobčinskega inšpektorata v višini 15.000,00 €.postavka se povečuje na račun zaposlitve še ene osebe, ki dela v okviru inšpektorata, kar je bilo potrjeno na medobčinski ravni, kot posledica predpisov, da morajo razen inšpekcijskih zadev občine izvrševati tudi t.i. redarsko službo. Število oseb, ki jim občina pokriva obvezno zdravstveno zavarovanje je trenutno 206, participacija znaša 30,52 € na mesec. Število je že skoraj dve leti konstantno. Upravičenci do plačila osnovnega zdravstvenega zavarovanja morajo vlogo za kritje zavarovanja posredovati na Center za socialno delo, ki občini mesečno izstavlja kumulativni zahtevek za plačilo te participacije.

Tekoči transferi v javne zavode se v predlogu zmanjšujejo ne glede na posredovane finančne načrte obeh neposrednih porabnikov proračuna in sicer za zagotavljanje materialnih pogojev za delovanje osnovnih šol za 10%. Po enem letu delovanja so se izkazali dejanski prihranki pri porabi energentov, kar je posledica energetske sanacije objektov. Občinski svet naj opravi tudi razpravo o vsebini dodatnih programov, ki jih izvajajo OŠ in smotrnosti financiranja poučevanja tujih jezikov izven obveznega programa in na osnovi tega odloči, kakšen program in v kakšnem obsegu se bo financiral z naslednjim šolskim letom! Glede na dejstvo, da smo dosedaj financirali stroške obdarovanja otrok preko » miklavževanja in božička« in ker gre za pretežno iste otroke predlagam, da se zagotovijo sredstva za enkratno obdarovanje, ki je v proračunu predvideno v okviru »miklavževanja«.

V skupini odhodkov je zajet tudi strošek oskrbe zapuščenih živali. V podpostavki so zajeta tudi sredstva za izvajanje nujne medicinske pomoči in za refundacijo stroškov javnih del v programih, ki jih izvajajo zunanje institucije.

Plačila stroškov drugim izvajalcem javnih služb so namenjena kritju predpisanih obveznosti za delovanje Centra za socialno delo, izvajanje programa pomoči na domu kot javne službe, dotaciji za delovanje javne gasilske službe in gasilskih društev kjer prav tako predlagam zmanjšanje sredstev za 10%, kakor tudi za delovanje Knjižnice Lendava in ostalih organizacij, kjer tradicionalno prispevamo manjša sredstva za njihovo delovanje.

Sofinanciranje LAS – Pri dobrih ljudeh se nanaša na zagotavljanje proporcionalnega deleža ustanoviteljev za delovanje LAS in za pripravo strategije LAS, kjer se pričakuje da bo ta potrjena s strani resornega ministerstva in s tem omogočen razpis za sofinanciranje manjših projektov

V proračunu trenutno ne predvidevam sredstev za delovanje regijskih oz. subregijskih razvojnih organizacij dokler se načini in naloge delovanja ne razčistijo med partnerskimi občinami.

i.) skupina kontov 42 in 43 – investicijski odhodki in transferi

Že v obrazložitvi uvodnega del proračuna je bilo nakazano in skozi naslednje predloge tudi vidno, da bo fond investicijskih sredstev v letošnjem predlogu proračuna skromen. Gre za 578.313,32 € sredstev. **Od tega v predlogu proračuna razporejам 413.500,00 € za namene, ki bodo predstavljeni v nadaljevanju. 164.813,32 € ostaja v predlogu nerazporejenih. OS se bo odločal o namembnosti porabe teh sredstev v okviru naslednjih treh alternativ:**

1. da se sredstva namenijo t.i. »proračunski rezervaciji«, ki se porabi za namene sofinanciranja med letom odobrenih projektov;
2. da se odplača dolgoročni kredit, ki je najmanj ugoden in s tem sprost limit oz. kvota eventualnega nadaljnega zadolževanja za izvajanje konkretnih projektov;
3. da se sredstva porabijo za različne predloge investicijskih vlaganj, predlaganih s strani svetnikov in ostalih porabnikov proračunskih sredstev.

1. Nakup opreme za delovanje občinske uprave – 8.000,00 €

Postavka je namenjena nakupu potrebne in dotrajane strojne in programske opreme za delovanje občinske uprave in organov občine.

2. Investicijsko vzdrževanje kanalizacije ter ČN – 50.000,00 €

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

3. Montaža varčevalnih svetilk na JR – 30.000,00 €

Z namenom znižanja stroškov javne razsvetljave je bilo že v prejšnjih letih na prižigališčih vgrajenih več kot 150 naprav, s katerimi se regulira napetost električne energije. Izvedene meritve kažejo, da se z vgradnjo omenjenih naprav poraba el. energije zmanjšuje, zaradi zmanjšanih nihanj napetosti pa se poveča tudi življenjska doba sijalk. V letošnjem letu se iz postavke financira nadaljnja menjava varčnih svetilk in rekonstrukcija sistema JR na mestih, kjer Elektro podjetje menjuje omrežje, pri čemer so že najavili rekonstrukcije omrežij TP Srednja Bistrica 1 – izvod proti Fundušem in gasilskemu domu v dolžini 510 m, TP Trnje – izvod proti šoli v dolžini 900 m in TP Gornja Bistrica – izvod proti Melincem v dolžini 780 m.

4. Izgradnja pločnika Gornja Bistrica na relaciji Gal- križišče z magistralno cesto – 165.000,00 €

Projekt je že bil načrtovan, tehnična dokumentacija je pripravljena. Pločnik se izvaja ob LC 050021, ki je najbolj frekventna lokalna cesta v dolžini 583 m, predvidena širina je 1,6 m. V sklopu pločnika se izvaja tudi 430 m kanalizirane meteorne odvodnje, ter postavlja 270 m ograj. Za poseg je potrebno pridobiti soglasja tangiranih lastnikov zemljišč, pri čemer se odmera vrši po opravljenih delih, znana pa je indikativna površina potrebnega posega. Projekt je razen zagotavljanja večje prometne varnosti udeležencev prometa pomemben tudi z vidika aktiviranja sredstev po 21 čl. ZFO –ja in je praktično edini občinski projekt, kjer se dajo sredstva aktivirati!

5. Projektna in investicijska dokumentacija – 50.000,00 €

Postavka je delno namenjena za pripravo dodatne projektne dokumentacije za projekte, ki bodo uvrščeni v razvojni program občine Črenšovci in z katerimi bomo lahko potencialno kandidirali na razpisih. Pretežni del sredstev se namenja pripravi projektne dokumentacije za sanacijo obeh ČN, kjer se predvideva tehnološka sprememba postopka čiščenja odpadnih voda, kjer se namesto valične tehnologije predvideva vpihovanje zraka in na ta način zagotavlja sanacija amonijevih vsebnosti, kjer s trenutno tehnologijo ne dosegamo zahtevanih standardov, ki so se v dveh desetletjih odkar ČN delujejo spremenili. Problem dotrajanih valjčnih sistemov, ki se v taki obliki na trgu ne pojavljajo več, se s tem rešuje. Istočasno se skupaj s sosednjima občinama Odranci in Turnišče predvideva nakup dehidracijske mobilne enote za dehidracijo mulja. Projekt je načrtovan kot sektorski regijski projekt, ki je uvrščen v RRP oz. dogovor o razvoju regije.

6. Nabava gasilskega vozila za potrebe osrednje enote- 103.000,0 €

Občinski svet je v letu 2015 sprejel sklep, s katerim je dejansko podprl nakup novega gasilskega vozila AC 24/60 za potrebe zagotavljanja večje požarne varnosti in operativnosti delovanja gasilskih enot. Opremljen je tudi sistem financiranja pri čemer občina zagotavlja 90% investicijske vrednosti, GD Črenšovci kot osrednja gasilska enota pa 10% investicijske vrednosti. Eventuelno pridobljena sredstva na razpisu se štejejo v občinsko kvoto. GD Črenšovci je že izvedlo javni razpis za dobavitelja avtocisterne in izbrano je podjetje WEBO z končno vrednostjo 229.900,00 €.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Na strani prejemkov so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaja prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih vračil sredstev občine oz. prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalskih deležev občine v podjetjih, bankah in drugih finančnih institucijah.

Na strani prejemkov se v tem računu izkazujejo:

- prejeta vračila danih posojil
- prejeta sredstva iz naslova prodaje kapitalskih deležev občine
- prejeta sredstva kupnin iz naslova privatizacije.

Osnutek proračuna občine Črenšovci 2016 ne predvideva prejemkov iz tega naslova.

Na strani izdatkov računa finančnih terjatev in naložb se izkazujejo tokovi odhodkov, ki nimajo značaja odhodkov, pač pa imajo bodisi značaj danih posojil, bodisi finančnih naložb oz. kapitalskih vlog občine v podjetja, banke in druge finančne institucije.

Na strani izdatkov se v tem računu izkazujejo:

- dana posojila
- povečanje kapitalskih deležev občine v podjetjih in finančnih institucijah
- poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije
- povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti.

Ker v proračunu 2015 ne predvidevamo gibanja sredstev na strani prejemkov in na strani izdatkov je na teh skupinah saldo nič.

RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačila dolgov, povezanih s servisiranjem dolga, oz. s financiranjem proračunskega deficita, to je salda bilance prihodkov in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb.

V računu financiranja se na strani prejemkov izkazujejo:

- najeti domači in tuji krediti
- sredstva pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev doma in v tujini.

Na strani izdatkov se v računu financiranja izkazujejo:

- odplačila glavnice domačih in tujih kreditov
- odplačila glavnice izdanih vrednostnih papirjev doma in v tujini.

V računu financiranja se kot saldo izkazujejo spremembe denarnih sredstev na računih v teku proračunskega leta.

1. Zadolževanje

V okvir te skupine se vključujejo vsa sredstva, pridobljena iz naslova najemanja domačih in tujih kreditov ter sredstva pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev doma in v tujini.

Občina Črenšovci se letos ne namerava dolgoročno zadolžiti.

2. Odplačevanje dolga

Skupina izdatkov vključuje odplačila zapadle glavnice od domačih in tujih kreditov.

Letos v proračunu 2016 načrtujemo naslednja odplačila obrokov glavnice:

- RS RS Ribnica v višini 18.000,00 € in
- Banka Koper d.d. v višini 20.050,00 €.

Neto zadolževanje

Morebitni saldo predstavlja razliko med zadolževanjem in odplačilom dolga. Letos ne predvidevamo dolgoročnega zadolževanja, zato ni izkazanega salda.

Na dan 31.12.2015 je občina razpolagala s 86.192,32 € stanja sredstev na podračunu. Ta sredstva se namenjajo za financiranje nalog v letu 2016.

V. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA OBČINE ČRENŠOVCI ZA LETO 2016

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov. Posebni del proračuna pomeni vsebino porabe javnofinančnih sredstev finančnih načrtih posamezni neposrednih proračunskih uporabnikov in vključuje odhodke po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih iz pravilnika o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov ter proračunskih postavka, kontih in podkontih.

Minister za finance je na podlagi določbe 5. odstavka 11. člena Zakona o javnih financah izdal Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur. list RS št. 57/05, 88/05-pop. in 138/06). S tem je dana podlaga za pripravo občinskih proračunov po programski klasifikaciji, ki bo poenotila oblike proračunov lokalnih skupnosti med seboj in omogočila doseganje primerljivosti med proračunu občin.

Odhodki proračuna so tako v skladu s predpisano strukturo razdeljeni na naslednje programske dele:

področja

glavne programe

podprograme

proračunske postavke

konte

Področja proračunske porabe so področja na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov.

Glavni program je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni programi so določeni s predpisano programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti.

Podprogram je program, ki je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu praviloma enega neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti in z njimi se izvajajo cilji glavnega programa.

Proračunska postavka 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.

Konto je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom okvirno določa ekonomski namen dela izdatkov proračunske postavke.

INSTITUCIONALNA KLASIFIKACIJA (PO PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH)

01 OBČINSKI SVET - 41.313,00 €

Dejavnost občinskega sveta: stroški svetnikov, stroški sej občinskega sveta, stroški odborov in komisij, stroški svetniških skupin, financiranje političnih strank.

02 NADZORNI ODBOR - 6.000,00 €

Dejavnost nadzornega odbora: nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcij, materialni stroški, plačila izvedencev za posebne strokovne naloge nadzora,...

03 ŽUPAN - 75.260.00 €

Dejavnost župana in podžupanov: plače poklicnih funkcionarjev in nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcije, materialni stroški vključno s stroški reprezentance, odnosi z javnostmi (tiskovne konference, sporočila za javnost, objava informacij v medijih).

04 OBČINSKA UPRAVA - 2,635.113,32 €

Dejavnost občinske uprave: plače zaposlenih v občinski upravi, materialni stroški, razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave, režijskega obrata, tekoče in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov, nakup opreme,....

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA (PO PODROČJIH)

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

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

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

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

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

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

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

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

9/

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

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

Najmočnejši segment porabe beležimo letos na postavkah:

- 13 –Cestni promet in infrastruktura - 453.800,00 € oz. 17 % proračuna 2016
- 19 - Izobraževanje – 720.586,00 € oz. 26 % proračuna občine 2016

Podrobna razčlenitev porabe po programski klasifikaciji je podana v nadaljevanju.