

OBRAZLOŽITEV

I. SPLOŠNI DEL

A.BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

UVOD

Proračun za leto 2016 je Občinski svet Občine Križevci sprejel na 10. redni seji dne 04. februarja 2016. Pri izvrševanju proračuna je med letom prihajalo do odstopanj pri planiranih prihodkih in odhodkih, zato je bilo potrebno pristopiti k rebalansu proračuna za leto 2016, katerega cilj je ponovno uravnovesiti prejemke in izdatke občinskega proračuna, kakor tudi upoštevati dejanski prenos sredstev iz preteklih let.

Podlago za pripravo občinskih proračunov predstavljajo izhodišča za pripravo proračunov in na podlagi zneska povprečnine tudi izračun primerne porabe občin. Vse postopke za pripravo in sprejem proračunov lokalnih skupnosti natančneje predpisuje sistemska zakonodaja, ki so jo občine dolžne spoštovati.

Bilančna postavka	Plan 2016	Rebalans 2016	Indeks
1	2	3	4=3/2
A) A) Bilanca prihodkov in odhodkov			
I. Skupaj prihodki	2.786.998	2.977.674	106,8
II. Skupaj odhodki	3.408.687	3.621.873	106,3
III. Proračunski presežek/primanjkljaj	621.689	644.199	
B) Račun finančnih terjatev in naložb:			
IV. Prejeta vračila dnih posojil	-	-	
V. Dana posojila in povečanje kap.deležev	-	-	
VI. Prejeta minus dana posojila in sprem.k.d.	-	-	
C) Račun financiranja:			
VIII. Zadolževanje proračuna	55.769	38.724	69,4
IX. Odplačilo dolga	39.080	39.080	100,0
X. Neto zadolževanje			
XI. Povečanje (zmanjšanje)sredstev na računih (III.+VI.-X.)	605.000	644.555	

Po zaključnem računu proračuna za leto 2015, ki je bil sprejet na 11. seji OS dne 19.04.2016, se prenaša v proračun 2016 še **39.555,84 €** (plan 605.000 €, po zaključnem računu 644.555,84 €)

PRIHODKI:

Skupni prihodki v rebalansu znašajo **2.977.673,70 €** in so glede na sprejeti proračun povečani za 190.676 € oz. 6,8 %.

70-Davčni prihodki:

Glede na sprejeti proračun se v rebalansu ne spreminjajo.

71-Nedavčni prihodki:

Glede na sprejeti proračun se v rebalansu *povečujejo* za 16.920 € oz. 20,2% in znašajo 100.620 €. Glede na sprejeti proračun so višji prihodki od komunalnih prispevkov ter namenski prihodki iz naslova donacij za občinski praznik.

72- Kapitalski prihodki

Kapitalski prihodki so glede na sprejeti plan *nižji* za 20.000 €. Planirana prodaja zemljišč se ne bo izvršila.

74-Transforni prihodki

Znašajo 535.328 € in se v primerjavi s sprejetim proračunom *povečujejo* za 56,7 % oz. 93.756,00 €. Prihodki so višji iz naslova sofinancerskega deleža za vodovodni sistem C v višini 237.000 € (ob sprejemanju proračuna nam občina Ljutomer, kot vodilna občina pri izgradnji vodovodnega sistema C, ni posredovala podatkov z zvezi z dinamiko in višino nakazil sredstev RS in EU, zato sredstva niso bila planirana.) Zmanjšani je sofinancerski delež pri izgradnji športnega igrišča pri OŠ Križevci (zaradi nižje izvedbene vrednosti) ter sofinanciranje obnove stanovanj – 40.000 € (ni primerne razpisa).

Tabela: **Primerjava prihodkov v rebalansu s sprejetim proračunom**

Vrsta prihodkov	Sprejeti proračun 2016	Rebalans 2016	Indeks %
Davčni prihodki	1.988.277	1.988.277	100,0
Nedavčni prihodki	416.580	433.500	104,1
Kapitalski prihodki	40.569	20.569	50,7
Transforni prihodki	341.572	535.328	156,7
SKUPAJ:	2.786.998	2.977.674	106,8

ODHODKI:

Skupni odhodki znašajo **3.621.874 €** in so glede na sprejeti proračun povečani za 213.186,84 € oz 6,3%.

40 -Tekoči odhodki

Tekoči odhodki v rebalansu znašajo 617.962 € in so v primerjavi v sprejetim planom *povečani* za 4,3 % oz. 25.187 €, največ izdatki za blago in storitve.

41-Tekoči transferi

Tekoči transferi znašajo 1.315.974 € in se v primerjavi s sprejetim proračunom *povečujejo* za 27.866 € oz. 2,2% . Največje spremembe so na področju socialnega varstva-transferi posameznikom in neprofit. organizacijam.

42-Investicijski odhodki

Investicijski odhodki znašajo 1.563.388 € in so v primerjavi s sprejetim planom *povečani* za 161.834 € oz 11,6%. V največji meri se povečujejo izdatki izgradnje vodovodnega sistema C.

43-Investicijski transferi

Investicijski transferi znašajo 124.550 € in so v primerjavi s sprejetim proračunom *zmanjšani* za 1.700 € oz 1,3 % in sicer na račun investicijskega vzdrževanja v OŠ Križevci.

Tabela: **Odhodki po vrstah v primerjavi s sprejetim proračunom**

	Vrsta odhodka	Sprejeti 2016	Rebalans 2016	Indeks %
40	Tekoči odhodki	592.775	617.962	94,7
41	Tekoči transferi	1.288.108	1.315.974	102,5
42	Investicijski odhodki	1.401.554	1.563.388	100,4
43	Investicijski transferi	126.250	124.550	107,5
	SKUPAJ	3.408.687	3.621.874	106,3

II. POSEBNI DEL

Največje spremembe glede na sprejeti proračun so na naslednjih postavkah:

1000 OBČINSKI SVET

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

04003-Stroški občinskega praznika in državnih praznikov

Sredstva na kontu za stroške občinskega praznika so se povečala za namenska sredstva od donatorjev in sponzorjev v skupni višini 8.684 €

06 Lokalna samouprava

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti

06007 Povezovanje lokalnih skupnosti

Povečani so odhodki za strokovno ekscurzijo za 450 €, ter delovanje PRA GIZ za 764 €.

3000 ŽUPAN IN PODŽUPAN

23 Intervencijski programi in obveznosti

23039001 Splošna proračunska rezervacija (tekoča proračunska rezerva)

Že v poročilu o polletni realizaciji proračuna je bilo navedeno, da so bila sredstva proračunske rezervacije bila prerazporejena na postavko 07003 in sicer v višini 3.000 € kot finančna pomoč PDG Vučja vas za odpravo posledic požara in na postavko 20005 –enkratna denarna pomoč v višini 2.000 € družini Hofman iz Bučevčevcev prav tako za odpravo posledic požara.

4000 OBČINSKA UPRAVA

02 Ekonomska in fiskalna administracija

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02001 Stroški plačilnega prometa

Povečujejo se izdatki za plačilo stroškov Banke Slovenije za 700 €.

06 Lokalna samouprava

06039002 Razpolag. in upravljanje s premož., potrebnim za delovanje občinske uprave

06012 Občinska blagajna

V letošnjem letu imamo prvič občinsko blagajno, kjer občani občine Križevci plačujejo položnice brez provizije. Stroške provizije v višini 0,45 € na položnico krije občina.

Povprečno mesečno je vplačanih 2.000 položnic, kar zneso 900 € mesečno stroškov provizije.

Z rebalansom je bilo treba zagotoviti dodatnih 3.000 €.

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13005 Investicijsko vzdrževanje JP in cestne infrastrukture

Zaradi nižje vrednosti investicij glede na plan je bilo potrebno zagotoviti na postavki manj sredstev in sicer 20.844 €. Sredstva so se prerazporedila na postavke, kjer je to bilo potrebno zaradi večjih odhodkov od planiranih.

14 Gospodarstvo

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

14004 Ureditev Gajševskega jezera in 14005 Ureditev turistično-rekreacijskega centra za ŠRC v Borecih

Med tema dvema postavkama je prišlo do prerazporeditev v višini 2.000 €.

Povečanje skupnih odhodkov v programu ni bilo.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

15004 Izgradnja in vzdrževanje kanal. sistema in sčn

Pri izgradnji kanalizacije v Gomilah v Lukavcih so istočasno zamenjane tudi vodovodne cevi.

Po izbiri izvajalca so točno znani zneski, zato so zaradi pravilnega razporejanja odhodkov po programski in ekonomski klasifikaciji bila sredstva v višini 26.000 € razporejena na postavko 16003-vodooskrba.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost

16039001 Oskrba z vodo

16003 Vodooskrba

Največje spremembe tako na prihodkovni strani kot tudi na odhodkovni strani so na področju vodooskrbe in sicer izgradnja vodovodnega sistema C. Del odhodkov pri izgradnji le-tega je enak prihodkom iz tega naslova (100% financiranje) del odhodkov pa gre za lastna sredstva občine.

V sprejetem proračunu je bilo planiranih 20.000 € lastnih sredstev, do konca leta planiramo cca 50.000 €, zato v predlogu rebalansu dodatnih 30.000 €. Pri izgradnji Sistema C je prišlo do nepredvidenih stroškov, ki so posledica več dejavnikov. Pri sami izvedbi se je ugotovilo, da projekt ni zajemal določenih del, nujnih za normalno funkcioniranje sistema, zato so bila naročena dodatna dela v skladu s pogoji pogodb FIDIC.

Zaradi inšpekcijskih pregledov in njihovih ugotovitev so bila dela za določen čas ustavljena in ustavljeno je bilo tudi financiranje projekta s strani RS. Tako posledično opravljena dela in potrjene situacije, ki so že zapadle, niso bile plačane. Zato so izvajalci del uveljavljali zahtevke za zamudne obresti. Objekti so bili pogojno predani svojemu namenu in dani v upravljanje izvajalcu javne službe, kateremu nastajajo stroški vzdrževanja, ki jih moramo občine poravnati.

16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju

16017 Investicijsko vzdrževanje neprofitnih najemnih stanovanj

V sprejetem proračunu je bila planirana energetska sanacija večstanovanjske stavbe v Logarovcih in sicer bi se naj prijavi na razpis za sofinanciranje. Ker primerne razpisa ni, bomo v letošnjem letu pričeli z zamenjavo oken z lastnimi sredstvi. Zato je bilo potrebno zagotoviti dodatnih 10.000 €.

18 Kultura, šport in nevladne organizacije

18059002 Programi za mladino

18020 Investicije in investic. vzdrževanje športnih objektov

Pogodbena vrednost izgradnje športnega igrišča pri OŠ Križevci je nižja od planirane, zato so z rebalansom zagotovljena na postavki zmanjšana sredstva.

19 Izobraževanje

19029001 Vrtci

19001 Dejavnost Vrtca Križevci

Zaradi zmanjšanja števila oddelkov v Vrtcu Križevci je prišlo do dveh presežnih zaposlenih delavk. V rebalansu je bilo tako potrebno zagotoviti sredstva za izplačilo odpravnine iz poslovnih razlogov. Skupni znesek odpravnin znaša 46.657,20 €. Znesek v višini 23.402 € je bil izplačan v letošnjem letu, razlika v višini 20.000 € pa bo na podlagi sporazuma z zaposleno, izplačana v naslednjem letu.

22 Servisiranje javnega dolga

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna-domače zadolževanje

22004 Plačilo obresti kreditov

Zagotoviti je bilo potrebno dodatna sredstva v višini 3.000 € za odplačilo obresti najetih kratkoročnih kreditov za izgradnjo vodovodnega sistema C (kredit je najela občina Ljutomer)

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Glede na sprejeti proračun v rebalansu ni sprememb.

C. RAČUN FINANCIRANJA

Glede na sprejeti proračun je v rebalansu zmanjšan znesek zadolževanja na podlagi 56. Člena ZIPRS za leti 2016 in 2017, kajti pogodbeno vrednost prijavljene investicije je bila nižja od načrtovane, zato tudi povratna sredstva črpamo v nižjem znesku od planiranega.

Pripravila:
Nataša Antolin

Predlagatelj:
mag.Branko Belec
župan