



**ZAKLJUČNI RAČUN
PRORAČUNA
OBČINE KRIŽEVCI
ZA LETO 2016**

Pojasnila k izkazom in poslovno poročilo

februar, 2017

KAZALO:	Stran
1. UVOD.....	3
2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO ZR IN LETNEGA POROČILA.....	3
3. PREDLAGANJE LETNIH POROČIL.....	3
4. ZAVEZANCI ZA SESTAVO LETNEGA POROČILA.....	4
5. SESTAVNI DELI LETNEGA POROČILA.....	4
6. OBRAZLOŽITEV RAČUNOVODSKIH IZKAZOV	6
6.1. Bilanca stanja.....	7
I. Sredstva.....	8
II. Kratkoročna sredstva razen zalog in AČR.....	8
III. Obveznosti do virov sredstev.....	9
IV. Lastni viri in dolgoročne obveznosti.....	10
7. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA	11
7.1. Bilanca prihodkov in odhodkov.....	11
7.1.1 Prihodki proračuna.....	11
7.1.2 Odhodki proračuna.....	15
7.2 Račun finančnih terjatev in naložb.....	17
7.3 Račun financiranja.....	17
8. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA.....	18
8.1. PU- 1000 Občinski svet.....	18
8.2 PU- 2000 Nadzorni odbor.....	19
8.3 PU- 3000 Župan in podžupan.....	19
8.4 PU- 4000 Občinska uprava.....	20
8.5 PU- 6000 Medobčinski inšpektorat.....	37
PRERAZPOREDITVE.....	39
9. POROČILO O UPRAVLJANJU EZR.....	41
10. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH.....	41

UVOD

Po koncu proračunskega leta, ki je enako koledarskemu letu, morajo tudi občine pripraviti zaključne račune svojih proračunov in pri tem upoštevati strukturo, vsebino in postopke njihove priprave v skladu s predpisi s področja javnih financ.

Zaključni račun predstavlja prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna v proračunskem letu, za katerega je bil sprejet proračun. V zaključnem računu občinskega proračuna so tako prikazane tudi vse spremembe sprejetega proračuna, uveljavljene med izvrševanjem proračuna, ki na podlagi veljavnih predpisov s področja javnih financ vplivajo na dejansko realizacijo proračuna.

PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO ZAKLJUČNEGA RAČUNA

Pri pripravi zaključnega računa občinskega proračuna in zaključnih računov finančnih načrtov neposrednih uporabnikov ter letnih poročil proračuna ter neposrednih uporabnikov in posrednih uporabnikov se uporabljajo naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (ZJF-UPB4 Url. RS št. 11/11, 14/13-popr., 101/13,55/15 ZFisP in 96/15-ZIPRS1617)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07,102/10)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10,104/10,104/11,97/12,108/13,94/14,100/15 in 84/16)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99,30/02-ZJF-C in 114/06- ZUE)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr.,104/10,104/11 in 86/16)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 –ZUE, 138/06, 120/07 ,112/09, 58/2010)
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02 in 134/03)
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/2010)
- Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 41/07, 81/09, 95/2011) in
- Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa /Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09).

3. PREDLAGANJE LETNIH POROČIL

V skladu z 51. členom Zakona o računovodstvu morajo drugi uporabniki enotnega kontnega načrta do zadnjega dne v februarju leta, ki sledi letu, za katerega se sestavlja letno poročilo, predložiti letno poročilo organizaciji, pooblaščenim za obdelovanje in objavljanje podatkov.

ZAVEZANCI ZA SESTAVO LETNEGA POROČILA

Zavezanci za sestavo letnega poročila po predpisih, ki veljajo za druge uporabnike enotnega kontnega načrta, so:

- državni in občinski proračuni,
- državni in občinski organi in organizacije,
- ožji deli lokalnih skupnosti, ki imajo status pravne osebe,
- Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije ter
- javni skladi, ki so jih ustanovile občine ali država.

Zakon o javnih financah kot tudi podzakonski predpisi, ločijo pravne osebe oziroma zavezance za vodenje poslovnih knjig in sestavljanje letnih poročil, ki se po zakonu o računovodstvu uvrščajo med pravne osebe javnega prava, na neposredne in posredne uporabnike proračuna. Ta delitev pa ne ustreza oziroma ni enaka delitvi na določene in druge uporabnike enotnega kontnega načrta, kot jo določa v prvem oziroma tretjem odstavku 11. člena odredba o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur. l. RS, št. 86/99 in 110/99)

Po opredelitvi iz 3. člena odredbe o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 97/01) so neposredni uporabniki državnega oziroma občinskih proračunov

1. državni oziroma občinski organi in organizacije ter občinska uprava, ki so ustanovljeni z zakonom, občinskim odlokom ali drugim pravnim aktom, ter
2. ožji deli občin, ki so pravne osebe, kot druge uporabnike enotnega kontnega načrta pa Odredba o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta opredeljuje državne in občinske proračune, državne in občinske organe ter organizacije, ožje dele lokalnih skupnosti.

Na podlagi teh določil se Občina Križevci uvršča med **neposredne uporabnike** državnega proračuna in med **druge uporabnike** enotnega kontnega načrta.

SESTAVNI DELI LETNEGA POROČILA

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom zakona o računovodstvu sestavljeno iz bilance stanja, izkaza prihodkov in odhodkov, pojasnil k izkazom ter poslovnega poročila.

RAČUNOVODSKI IZKAZI

V skladu z drugim odstavkom 20. člena zakona o računovodstvu sta računovodska izkaza

- **bilanca stanja**, ki se sestavlja na obrazcu Bilanca stanja (priloga 1)
- **izkaz prihodkov in odhodkov**, ki se sestavlja na obrazcu Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov (priloga 2)

Oblika in vsebina bilance stanja ter izkaza prihodkov in odhodkov sta določeni s Pravilnikom o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izkazov.

POJASNILA K IZKAZOM

Po pravilniku o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izkazov sta obvezni prilogi k bilanci stanja

- preglednica, ki se sestavi na obrazcu **Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev** (priloga 1/a)
- preglednica, ki se sestavi na obrazcu **Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil** (priloga 1/b).

Ti preglednici spadata med predpisana vrednostna pojasnila k bilanci stanja.

Sestavna dela obrazca **Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov**, kot določa drugi odstavek 9. člena pravilnika o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izkazov, sta obrazca

- **Izkaz računa finančnih terjatev in naložb** (priloga 2/a) ter
- **Izkaz računa financiranja** (priloga 2/b).

Posebna vrsta predpisanih vrednostnih pojasnil pa je **evidenčni izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov**, ki ga kot obvezno prilogo k izkazu prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov določa tretji odstavek 9. člena pravilnika o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izkazov. Sestavijo ga občine, ki imajo v svojem sestavu režijske obrate iz 17. člena zakona o gospodarskih javnih službah.

6. RAČUNOVODSKO POROČILO

6. 1. BILANCA STANJA

➤ I. SREDSTVA

DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU – 14.533.246,25 €

02-Nepremičnine -13.531.760,75 €:

1. Zemljišča

Na dan 31.12.2016 je knjigovodska vrednost zemljišč **207.153,44 €:**

kmetijska zemljišča	32.646,98 €
stavbna zemljišča	118.124,39 €
gozdna zemljišča	36.342,44 €
zemljišče SCN	20.039,63 €

V letu 2016 je bilo odkupljeno zemljišče v k.o. Iljaševcih, parc. št. 416/6 v velikosti 146 m² v vrednosti 759,20 €, kjer stoji avtobusno postajališče.

2. Zgradbe in objekti

Na podlagi 35. računovodskega standarda, mora imeti občina na dan 31.12.2009 računovodsko evidentirana sredstva za opravljanje gospodarske javne službe v svoji lasti in ne več kot sredstva v upravljanju, pravtako tudi neprofitna stanovanja. Zato se je vsa infrastruktura in oprema vodovoda, kanalizacije, odpadkov evidentirala v poslovnih knjigah občine kot sredstva v lasti.

Nabavna vrednost zgradb in objektov na dan 31.12.2016 znaša **10.963.347,84 €**.

Amortizacija objektov znaša **2,507.187,95 €**. Tako je **neodpisana vrednost objektov 8,456.159,88 €:**

- garaže – 3.056,29 €
- mrliška veža – 11.675,15 €
- AP Križevci – 5.352,31 €
- montažne AP-15.241,51 €
- ostali montažni objekti 10.306,27 €

V letu 2015 je bila v vaškem jedru postavljena »vaška tržnica« -v letu 2016 je bil dodatno urejen vodovod in elektrika; v letu 2016 je bila tudi postavljena kolesarska nadstrešnica v Kokoričih- 3.140,88 €

- poslovni prostori občine –76.181,72 €
- ceste – 3.358.132,22 €

V letu 2016 so bile izvedene naslednje rekonstrukcije in novogradnje:

- Ureditev potke na kroni nasipa Gajševskega jezera – 131.122,08 €
- rekonstrukcija ceste Turjanski vrh-Zasadi – 170.577,10 €
- rekonstrukcija JP 724 342 Stara nova vas – 34.568,91 €
- rekonstrukcija JP 724 321 Iljaševci – 22.265,88 €
- rekonstrukcija JP 724 362 Bučečovci – 20.518,82 €

- rekonstrukcija JP Lukavci-Gomile – 101.165,45 €
- izgradnja javne razsvetljave v novem naselju v Križevcih – 44.812,68 €
- kablovod za javno razsvetljavo v Lukavcih – 9.991,25 €
- upravni objekt SČN – 192.759,50 € (38,0952 % od skupne vrednosti)
- infrastrukturni objekti SČN – 260.627,35 € (38,0952 % od skupne vrednosti)
- v letu 2016 je bil pred vhodnim črpališčem urejen betonski plato – 569,19 €
- infrastrukturni objekti vodovoda 627.742,83 €
v letu 2016 so bile izvedene naslednje investicije:
 - prestavitev vodovoda v Berkovcih pri piščančji farmi – 3.919,61 €
 - zamenjava cevi ob rekonstrukciji JP v Stari novi vas – 5.581,45 €
 - zamenjava cevi ob rekonstrukciji ceste Lukavci-Gomile- 24.290,21 €
- infrastrukturni objekti kanalizacije – 3.593.745,14 €
V letu 2016 bila izgrajena kanalizacija Lukavci-Gomile v vrednosti 68.342,16 €
- odpadki-Zbirni center Ljutomer 21.511,14 €
- Nepremičnine, ki se vodijo kot investicije v teku - 2,361.259,47 €:
 - do konca leta 2015 je občina Križevci plačala za CERO Puconci 293.078,37 €
 - projektna dokumentacija za rekonstrukcijo R2-99.256,56 € .
 - vrednost izgradnje vodovodnega sistema C je do konca leta 1,908.086,63 €
 - Vodovod v Zasadih 26.508,04 €
 - PGD, PZI Fekalna kanalizacija Logarovci in Kokoriči 11.525 €
 - Obnova pločnika do Zdravstvenega doma v Križevcih 18.116,34 €
 - Projektna dokumentacija za izgradnjo igrišča pri OŠ 4.688,53 €

04 Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva – 1,532.353,14 € (nabavna vrednost)

Nabavna vrednost opreme na dan 31.12.2016 je 1,532.353,14 €.

Amortizacija opreme znaša **1,051.833,43 €**.

Neodpisana vrednost opreme in drobnega inventarja na dan 31.12.2016 je tako **480.519,71 €**:

- oprema v upravi, kulturni dvorani, oprema CZ- 80.719,7 €
- zasaditev-12.046,74 € in drobni inventar 47.938,32 €.
V letu 2016 je bila nabavljena naslednja oprema:
 - strežnik -1.747,76 €,
 - projektor v kulturni dvorani 1.618,66 €
 - oprema ob potki na Gajševskem jezeru 11.326,36 €
- oprema SČN Ljutomer – 170.773,97 €
izvedena so bila razna investicijsko vzdrževalna dela in obnove na objektih čiščenja odpadne vode, s čemer se je zmanjšala odpisana vrednost objektov (povečanje sedanje vrednosti) v višini 12.677,71 €, izvedla so se večja vzdrževalna dela na cisternskem kombiniranem vozilu 866,19 €, nabavljen je bil detektor plina v objektu grezničnih gošč v vrednosti 959,09 €

- oprema vodovoda - 49.742,97 €
ob rekonstrukciji vodovoda Lukavci-Gomile in v Stari novi vasi so bili postavljeni novi hidranti, katerih vrednost znaša 4.172,47 €
- oprema kanalizacijskega sistema – 189.254,11 €
Strojna in elektro oprema črpališč novozgrajene kanalizacije Lukavci-Gomile znaša 28.476,50 €
- oprema Zbirni center odpadkov Ljutomer in ekološki otoki – 2.558,17 €

Skupna sedanja vrednost premičnega in nepremičnega premoženja Občine Križevci na dan 31.12.2016 – 11.505.092,38 €:

- Upravni objekti in oprema, zemljišča– 391.140,42 €
- Ceste 3.358.132,22 €
- Skupna čistilna naprava Ljutomer- 644.200,45 €
- Kanalizacijski sistem – 3.593.745,26 €
- Vodovodni sistem –673.718,23 €
- Odpadki –Zbirni center Ljutomer- 24.016,34 €
- Neprofitna stanovanja 458.879,99 €
- CERO Puconci-investicija v izgradnji – 293.078,37 €
- Vodovodni sistem C (v izgradnji) – 1.908.086,63 €
- Projekt.dok. za obnovo R2 (v izgradnji) – 99.256,56 €
- Rekonstrukcija vodovoda v Zasadih (v izgradnji) – 26.508,04 €
- Fekal.kanal.Logarovci in Kokoriči (dokumentacija) – 11.525 €
- Obnova pločnika do ZD Križevci 18.116,34 €
- Projektna dokumentacija za izgradnjo igrišča pri OŠ 4.688,53 €

06- Dolgoročne finančne naložbe- 59.764,51 €

Revidirana knjigovodska vrednost delnice Pomgrad-cestno podjetje d.d. Murska Sobota je na dan 31.12.2014 znašala 45,93 €, na dan 31.12.2015 pa 46,50 € (občina Križevci je lastnik 625 delnic). Skupna knjigovodska vrednost delnic na dan 31.12.2016 se je zvišala za 356,25 € in znaša **29.062,50 €**.

Vrednost osnovnega kapitala v Komunalno stanovanjskem podjetju Ljutomer je nespremenjena in znaša **9.772,01 €**.

Vrednost ustanovitvenega kapitala JP Prlekija Ljutomer znaša **18.140,00 €**

Delež v CERO Puconci znaša **2.790,00 €**

070-Dolgoročno dana posojila -3.302,15 €

Na dan 31.12.2016 še znaša terjatev za stanovanjske kredite (Razlagova Ljutomer) 311,48 €

079-Oslabitev vrednosti dolgoročno danih posojil in depozitov -2.990,67

Za zapadle dvomljive terjatve iz naslova stanovanjskih posojil v višini 2.286,87 in danega depozita v višini 834,59 € je oblikovan popravek vrednosti.

09- Terjatve za sredstva dana v upravljanje-skupna vrednost 2,965.087,12 €

- Zdravstveni dom Ljutomer-vrednost terjatev za sredstva dana v upravljanje je v višini **258.948,99 €** (glede na leto 2015 se je vrednost sredstev povečala za 1.842,41 € kolikor je znašala nabava sledilnih naprav za reševalna vozila), dolgoročne finanč.naložbe (v Skupnost zdrav.zavodov MS) **5.558,36 €**
- OŠ Križevci - **2,700.579,77 €**.

➤ II. KRATKOROČNA SREDSTVA RAZEN ZALOG IN AČR – 1,237.287,17 €

11-Denarna sredstva na računu- 728.937,03 €

- Končno stanje prostih denarnih sredstev na transakcijskem računu občine Križevci na dan 31.12.2016 je bilo 353.937,03 €
- Kratkoročni depozit pri NLB banki v višini 25.000,00 €.
- Kratkoročni depoziti pri Adicco bank v višini 350.000 €.

12-Kratkoročne terjatve do kupcev v državi – 84.122,44 €

Terjatev do ostalih dolžnikov znašajo na dan 31.12.2016 61.336,46 €.

Terjatve do dolžnikov podpisnikov pogodb za kanalizacijo v višini 17.441,71 €.

Za terjatve, za katere se domneva, da ne bodo poravnane ali da ne bodo poravnane v celoti, je bil oblikovan popravek vrednosti terjatev, kar pomeni izvedbo oslabitve terjatev v višini **5.271,93 €**

14-Kratkoročne terjatve do proračunskih uporabnikov – 122.556,09 €

Terjatev do Ministrstva za obrambo za požarno takso december 2016	677 €
Terjatev do Občine Puconci za najemnino za CEROP znaša	6.389,12 €
Terjatev do Občine Puconci za nakazani avans (sklad CEROP)	10.887,79 €
Terjatev do Občine Ljutomer za sredstva C sistema znaša	103.221,65 €.
Terjatev do ZZS za JD za plače za mesec december 2016	1.380,53 €.

16-Kratkoročne terjatve iz naslova obresti – 37,92 €

Gre za obresti za kratkoročno vezana prosta denarna sredstva na dan 31.12.2016 in sicer pri NLB (vezano 25.000 €) v višini 0,01 € in pri Adicco bank (vezano 350.000 €) v višini 37,91 €.

17-Druge kratkoročne terjatve- 47.977,36 €

Gre za terjatve do DURS iz naslova javno finančnih prihodkov po raznih vrstah dajatev , ki jih le-ta izterjuje in vodi za našo občino v višini 47.754,82 €

Ostale terjatve so v višini 222,54 €.

18- Neplačani odhodki – 253.656,33 €

Neplačani tekoči odhodki znašajo	104.801,80 €
Neplačani tekoči transferi znašajo	122.503,19 €
Neplačani investicijski odhodki znašajo	36.931,06 €
Neplačani investicijski transferi znašajo	420,28 €

➤ III. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV- 489.155,00

21-Kratkoročne obveznosti do zaposlenih – 10.781,34€

Zajete so obveznosti za izplačilo bruto plač zaposlenim in JD za mesec december 2016.

22- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2016 **101.147,57 €.**

23- Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja 18.577,57 €

Obveznosti za obračunane prispevke in davke iz plač, sejnine, pogodb in drugih prejemkov za mesec december 2016 na dan 31.12.2016 znašajo 6.540,24 €.

Obveznost za plačilo DDV po obračunu za obdobje 1.12.-31.12.2016 znaša 3.212,42 €

Obveznosti do DURS iz naslova javno finančnih prihodkov-nerazporejeno 8.824,91 €

24-Kratkoročne obveznosti do proračun. porabnikov na ravni občine 121.611,10 €

240-obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 162,60 €

241-obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine 121.448,50 €

26-Kratkoročne obveznosti iz financiranja- 198,28 €

Obveznost za plačilo decembrskih obresti iz naslova prejetih kreditov znašajo pri NLB v višini **65,41 €** in pri Banki Koper (kredi Eko sklada) v višini **132,87 €.**

28-Neplačani prihodki- 236.839,15

Neplačani prihodki znašajo **236.839,15 €.**

29 -pasivne časovne razmejitve 0,01 (praznitve JFP)

➤ **IV. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI – 15.281.378,42 €**

90 SPLOŠNI SKLAD v višini **14.940.009,62 €** sestavljajo namensko oblikovani deli splošnega sklada in sicer:

- splošni sklad za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva 11.539.627,74 €
- splošni sklad za finančne naložbe (dolgoročni dolg) -224.309,73 €
- splošni sklad za terjatve za sredstva, dana v upravljanje 2.965.087,12 €
- splošni sklad za posebne namene 46.441,77 € :
 - požarna taksa 6.701,11 €
 - najemnine CEROP: 39.740,66 €

Sredstva najemnin CEROP in požarna taksa se knjižijo na konte 9006 kot oblikovanje sklada namenskih sredstev z obremenitvijo ustreznega konta v podskupini 409.

- splošni sklad za drugo –ostanek sredstev na dan 31.12. : **613.162,72 €**
 - ostanek sredstev kot presežek P nad O 540.797,56 €
 - najemnine GJS

	Stanje 31.12.15	Prihodek	Poraba	Stanje 31.12.16
GJS vodooskrba	26.410,26	32.170,00	38.151,99	20.428,27
GJS odvajanje	166.064,01	170.592,00	336.656,01	-
GJS čiščenje	22.839,55	40.599,00	15.072,18	48.366,37
GJS ZC Ljutomer	1.735,58	1.834,94	-	3.570,52
Okoljska dajatev	15.982,41	32.420,44	48.402,85	-

Sredstva od najemnin za posamezno infrastrukturo so se namensko porabila za investicije v komunalno infrastrukturo.

91 REZERVNI SKLAD je vir, ki se nanaša na proračunsko rezervo, ki se po drugem odstavku 48. člena zakona o javnih financah uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč (potres, poplava, zemeljski plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojavi nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni...). Na konte skupine 91 se knjiži oblikovanje rezervnega sklada z obremenitvijo ustreznega konta v podskupini 409.

Na dan 31.12.2016 ima občina Križevci oblikovan sklad v višini **57.295,39 €**

96 DOLGOROČNO PREJETI KREDITI -

Dolg najetega kredita v letu 2006 pri Eko skladu za izgradnjo primarnega kanala Noršinci-Lukavci znaša na dan 31.12.2016 še 104.579,64 €.

V letu 2008 je občina najela dolgoročni kredit pri NLB za izgradnjo kanal sistema Lukavci in Bučečovci ter Bučečovci II. –Stara nova vas v višini 277.000 €. Dolg na dan 31.12.2016 znaša še 140.770,60 €

V letu 2016 se je občina pri MGRT na podlagi 23. Člena ZFO zadolžila za 38.724 €

Skupen dolg občine Križevci na dan 31.12.2016 znaša 284.073,41 €.

OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA

7.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Proračun za leto 2016 ni bil sprejet pred letom za katerega velja, zato je župan na podlagi Zakona o javnih financah sprejel Sklep o začasnem financiranju Občine Križevci v obdobju januar-marec 2016, ki se je uporabljal od 1. januarja 2016 dalje.

Predlog odloka o proračunu Občine Križevci za leto 2016 je bil obravnavan na 9. redni seji občinskega sveta dne 05.01.2016 in posredovan v 15-dnevno javno obravnavo, na 10. redni seji dne 04.02.2016 pa je bil proračun sprejet.

Na 14. redni seji Občinskega sveta dne 30.11.2016 je bil sprejet rebalans proračuna občine Križevci za leto 2016.

Zaključni račun proračuna odraža dejansko stanje financiranja občine v obdobju od 01.01.2016 do 31.12.2016 in način financiranja posameznih porabnikov in celotne javne porabe občine Križevci v letu 2016. Prikazuje realizirane prihodke in druge prejemke občine ter odhodke in druge izdatke občine.

7.1.1. PRIHODKI PRORAČUNA

Skupni prihodki proračuna občine Križevci so bili v letu 2016 planirani v višini 2,977.673,70 €, realizirani so bili v višini **3,019.481,94 €**. Realizacija glede na sprejeti plan je **101,4 %**.

DAVČNI PRIHODKI : 2,004.960,18 €

Davčni prihodki predstavljajo 66,40 % delež v skupnih prihodkih. Glede na plan so bili realizirani 100,8 %.

Največji del vseh davčnih prihodkov predstavlja *dohodnina* v višini 1,852.657,00 €.

Realizacija *nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča* je bila 94.825,22 €.

Večji delež v skupini davčnih prihodkov predstavlja *davek od prometa nepremičnin* v višini 15.149,19 €

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda je bila pobrana v višini 32.420,44 €. Za sredstva takse kot namenska sredstva je oblikovan proračunski sklad za posebne namene, sredstva pa se namensko porabljajo.

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest je znašala 1.802,60 €.

Drugi davki v višini 4.836,68 € predstavljajo nerazporejene javnofinančne prihodke na koncu leta, ki jih davčna uprava ni uspela razporediti.

NEDAVČNI PRIHODKI- 455.214,54 €

Predstavljajo 15,07 % delež v skupnih prihodkih. Realizacija glede na plan je bila 105,0 %

Udeležba na dobičku javnih podjetij-

KSP Ljutomer je nakazalo dobiček iz leta 2015 v višini 8.025,00 €

Prihodki od obresti od vezave prostih likvidnostnih sredstev in od obresti od sredstev na vpogled v letu 2016 znašajo 410,16 €

Prihodki od najemnin za stanovanja v letu 2016 znašajo 34.661,64 €

Prihodki od najemnin za garažo, prostore splošne ambulante v Križevcih in najemnina za kulturno dvorano, najem prireditvenega šotora so znašali 5.082,83 €.

Najemnine za uporabo infrastrukturnih objektov na področju GJS

(vodooskrba=32.170 €, odvajanje odpadne vode=170.592 €, čiščenje odpadne vode=40.599 €, odvoz in ravnanje z odpadki=33.624,33 €) znašajo 276.985,33 €. Gre za namenska sredstva, za katere so oblikovani proračunski skladi, sredstva pa se tudi namensko porabijo za investicijsko vzdrževanje in obnove infrastrukture.

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij- Koncesijska dajatev za pogrebne storitve Bratuša Dušana za leto 2016 znaša 1.914,30 €, 1.128,47 € je bilo koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

Prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico-Podjetje Tondach Boreci je nakazalo koncesijsko dajatev v višini 6.435,62 €.

Upravne takse so bile pobrane v višini 4.001,24€.

Globe in druge denarne kazni: globe za prekrške, denarne kazni v upravnih postopkih so se stekle v proračun občine v višini 5.086,60 € .

Prihodki od prodaje blaga in storitev (najem prostora za stojnično prodajo, sponzorstvo ob občinskem prazniku občine Križevci, letno nadomestilo-služnost za streho na OŠ Križevci) so v letu 2016 znašali 7.038,79 €

Drugi nedavčni prihodki so skupno znašali 104.444,56 € in sicer iz naslova:

- Plačila odgovornih za vaške vodovode v višini 4.761,70 €
- Donatorstvo ob občinskem prazniku občine Križevci v višini 6.900 €
- Prihodki od komunal. prispevkov v višini 42.686,87 €
- Prispevek občanov za izgradnjo kanalizacijskega sistema 40.121,34 €
- Materialni stroški za šolski okoliš Šalinci-Grlava-Krištanci 2.520,11 €
- Doplačila občanov za izvajanje določenih programov 3.866,90 €
- Drugi izredni nedavčni prihodki 3.587,75€ (prihodki od zavarovalnice za škodne primere poškodovanja avtobusnih postajališč, stanovanj, plačila vasi za el. energijo vaških kapelic v letu 2015)

KAPITALSKI PRIHODKI- 26.569,00 € predstavljajo 0,88 % vseh prihodkov proračuna, realizacija glede na plan je bila 129,17 %

V letu 2016 smo prodali kmetijski in stavbno zemljišče, katerih lastnik je bila občina na podlagi plačevanja domske oskrbe občanov–kupnina v višini 16.000,00 €.

V letu 2014 smo prodali stanovanje v bloku v Borec pri Marketu –v letu 2015 je bil plačan 2. obrok kupnine v višini 10.000,00 €, v letu 2016 pa dokončno plačilo v znesku 10.569 €

TRANSFERNI PRIHODKI –532.738,22 € predstavljajo 17.64 % vseh prihodkov proračuna. Realizacija glede na sprejeti plan je bila 99,52 %.

7400 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

- Sredstva finančne izravnave 76.705 €
- Za ureditev gozdne ceste na osnovi pogodbe o sofinanciranju je Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano nakazalo delež v višini 2.148,26 €
- Sredstva požarne takse za nabavo gasilske opreme so bila nakazana v višini 8.442 €
- Na osnovi 23. člena ZFO je Služba vlade za regionalno politiko in razvoj nakazala sredstva v višini 37.180 €
- Sofinanciranje medobčinskega inšpektorata 2. del še za leto 2014 v višini 8.575,84 €, ter za leto 2015 v višini 13.195,82 €
- Ministrstvo za kmetijstvo in okolje za C sistem 31.868,20 €
- Prejeta sredstva za projekt DOBRA VODA ZA VSE v višini 500 € za investicijski del ter 10.310,20 € za tekoči del odhodkov
- Sofinanciranje javnih del iz ZRSZ 26.151,95 €

7403 Prejeta sredstva iz javnih skladov

Sofinanciranje izgradnje vodovodnega sistema C iz Vodnega sklada 42.182,64 €

7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU-strukturni sklad

- Prejeta sredstva za projekt FUTUR 3.006,87 € (projekt izveden že v letu 2015)

7413 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU-kohezijski sklad

- vodovod C sistem 180.584,71 €
- IPA, Projekt DOBRA VODA ZA VSE v višini 91.886,70 € (projekt izveden v letu 2015)

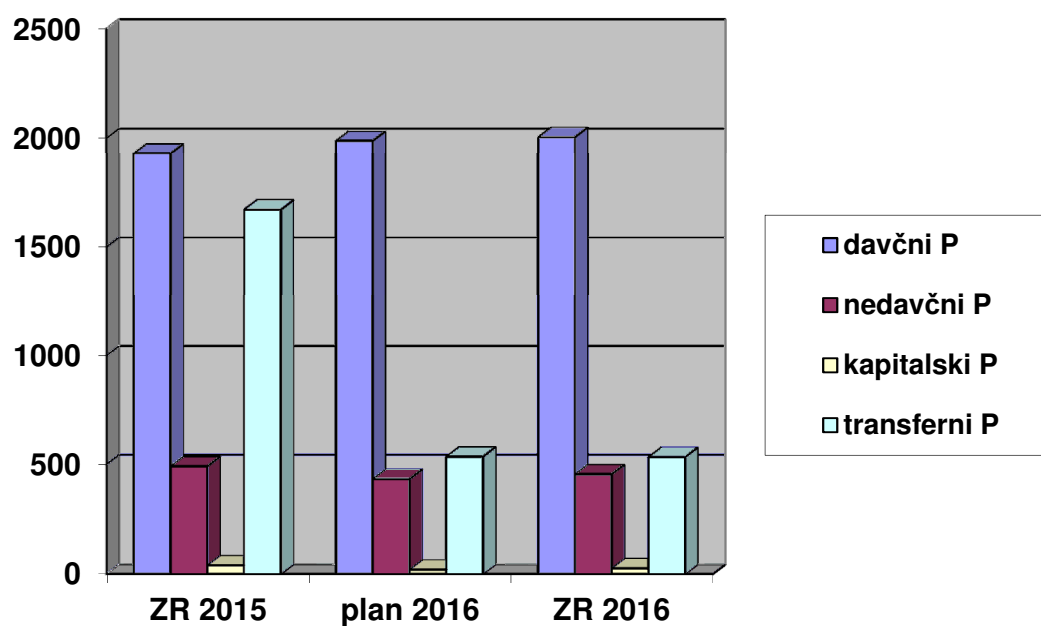
REALIZACIJA PRIHODKOV GLEDE NA SKUPINE KONTOV
(ekonomska klasifikacija) – skupaj 3,019.481,94 €

DAVČNI PRIHODKI- **2,004.960,18 € oz. 66,40 % celotnih prihodkov**

NEDAVČNI PRIHODKI **455.214,54 € oz. 15,08 % celotnih prihodkov**

KAPITALSKI PRIHODKI – **26.569,00 € oz. 0,88 % celotnih prihodkov**

TRANSFERNI PRIHODKI – **532.738,22 € oz. 17,64 % celotnih prihodkov**



7.1.2. ODHODKI PRORAČUNA

Celotni odhodki proračuna občine Križevci za leto 2016 znašajo **3,056.865,17 €**

Glede na plan so bili realizirani v višini 84,4 %.

Podroben pregled porabe javnih sredstev po posameznih področjih proračunske porabe je v posebnem delu zaključnega računa proračuna občine Križevci za leto 2016.

Med nekaterimi postavkami so bile narejene prerazporeditve sredstev s sklepom župana.

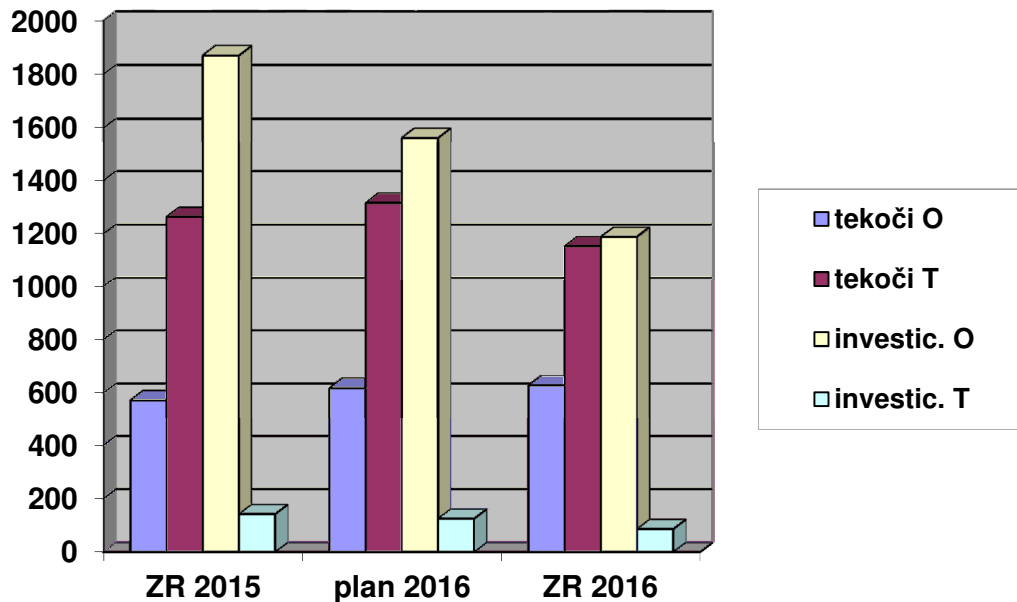
REALIZACIJA ODHODKOV GLEDE NA SKUPINE KONTOV (ekonomska klasifikacija) skupaj **3,056.865,17 €**

TEKOČI ODHODKI- 628.171,07 € oz. 20,55 % celotnih odhodkov

TEKOČI TRANSFERI – 1,154.067,72 € oz. 37,75 % celotnih odhodkov

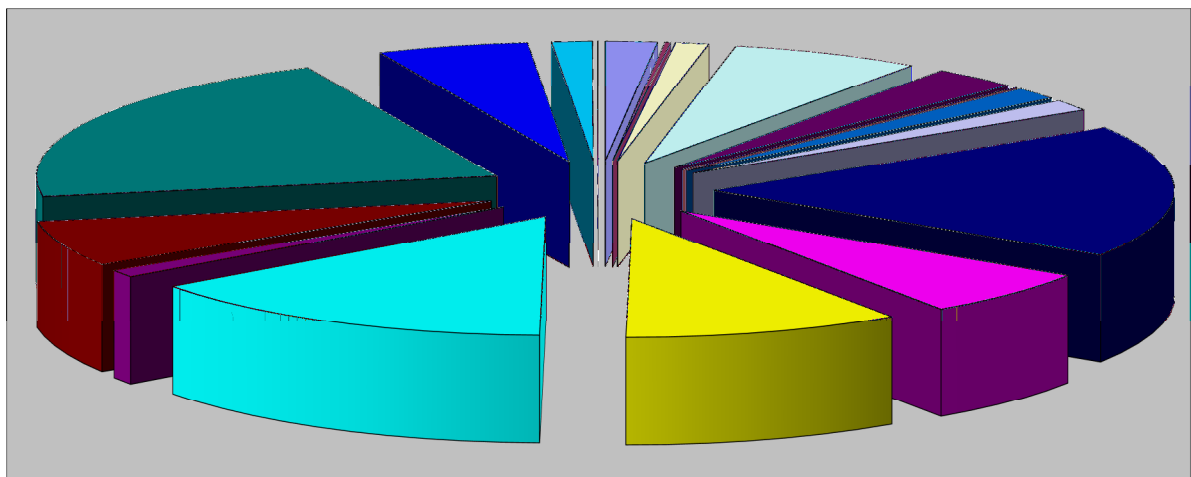
INVESTIC. ODHODKI 1,188.875,69 € oz. 38,89 % celotnih odhodkov

INVESTIC. TRANSFERI – 85.750,69 € oz. 2,81 % celotnih odhodkov



**REALIZACIJA ODHODKOV GLEDE NA PODROČJA PORABE
(programska klasifikacija)- skupaj 3,095.945,01€**

Področje porabe	Znesek v €	%
01 POLITIČNI SISTEM	56.327,24	1,82
02 EKONOMSKA IN FISKALNA POLITIKA	6.263,09	0,20
04 SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE .JAV. STORITVE	36.355,53	1,17
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	206.456,35	6,67
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	95.536,32	3,08
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	0	0
10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	51.612,04	1,67
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	47.178,91	1,52
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKT. IN KOMUNIK	558.892,32	18,05
14 GOSPODARSTVO	195.083,38	6,30
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	300.920,10	9,73
16 PROSTOR. PLANIR. IN STANOV. KOMUN. DEJAVNOST	456.833,05	14,76
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	31.288,84	1,01
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	194.284,03	6,27
19 IZOBRAŽEVANJE	649.711,52	20,99
20 SOCIALNO VARSTVO	164.314,32	5,31
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	43.887,97	1,42
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	1.000,00	0,03



■ 01 ■ 02 ■ 04 ■ 06 ■ 07 ■ 08 ■ 10 ■ 11 ■ 13 ■ 14 ■ 15 ■ 16 ■ 17 ■ 18 ■ 19 ■ 20 ■ 22 ■ 23

7.2. RAČUN FINAČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V okviru računa finančnih terjatev in naložb tako v sprejetem kakor tudi v veljavnem proračunu v letu 2016 ni bilo prometa.

7.3. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja so zajeti prejemki in izdatki občine iz naslova zadolževanja, tako najetje novih posojil, kakor tudi odplačila dolga od najetih posojil v preteklih obračunskih obdobjih.

V letu 2016 je Občina Križevci najela posojilo pri MGRT na podlagi Zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2016 in 2017, ki v 56. členu določa, da se v letih 2016 in 2017 sredstva za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine, zagotavljajo v višini 5 % skupne primerne porabe občine, pri čemer se 3% zagotavlja v obliki odobritve dodatnega brezobrestnega zadolževanja občin iz proračuna države. Znesek kredita je znašal 38.724 €. Obravnavana zadolžitev se ne všteva v največji možni obseg zadolževanja občine iz drugega odstavka 10.b člena ZFO-1. Doba odplačevanja je 10 let z enoletnim moratorijem na odplačilo dolga.

Realizacija odplačila dolga-glavnic za že najeti kredit pa je bila:

- Za izgradnjo kanalizacijskega sistema v občini Križevci dolg občine do Eko sklada na dan 31.12.2016 znaša 104.579,64 €. V letu 2016 je bila odplačana glavnica v višini 20.915,92 €.
 - Za namen izgradnje kanalizacije Lukavci in Bučečovci ter Bučečovci II.-Stara nova vas, najet bil v letu 2008 najet kredit pri NLB Murska Sobota v višini 277.000 €. V letu 2016 je bila odplačana glavnica v višini 18.163,92 €. Ostanek dolga je v višini 140.770,60 €
- Zadolžitev občine Križevci na dan 31.12.2016 znaša 284.073,41 €.

PRIMERJAVA REALIZACIJE 2016 S SPREJETIM PLANOM 2016

	1/Plan 2016 (rebalans)	2/Realizacija 2016	2/1 %
PRIHODKI	2,977.673,70	3,019.481,94	101,40
TEKOČI ODHODKI	617.961,90	628.171,07	101,65
TEKOČI TRANSFERI	1,315.973,80	1,154.067,72	87,70
INVESTIC.ODHODKI,TRANSF.	1,687.937,84	1,274.626,38	75,51
Prorač.presežek (primanjkljaj)	-644.199,84	-37.383,23	
zadolževanje	38.724,00	38.724,00	
ODPLAČILO DOLGA	39.080,00	39.079,84	
POVEČANJE KAPITAL.DELEŽ	0	0	
Sprememba stanja na računu	-644.555,84	-37.739,07	
Popravek sklada Cerop 1.1.2016		6.345,95*	
Stanje na računu 31.12.2015	644.555,84	644.555,84	
Stanje na računu 31.12.2016	0	613.162,72	

Prihodki so glede plan realizirani **101,40 %**.

Odhodki so glede na plan realizirani v višini **84,40%**

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2016 znaša 37.383,23 €, odplačilo glavnice najetih kreditov v letu 2016 je znašalo 39.079,84 €, zadolževanje v višini 38.724 €.

Tako je na dan 31.12.2016 ugotovljen tekoči primanjkljaj v višini **37.739,07 €**.

*V letu 2015 se je na podlagi sklepa Sveta ustanoviteljic CERO Puconci pričela najemnina od nepremičnin in opreme v višini 50% nakazovati nazaj v poseben sklad pri Občini Puconci, 50% pa je ostane v posebnem skladu Občine Križevci. Najemnina od odlagališča se v poseben sklad Občine Križevci odvaja 100 %. V letu 2016 je bilo ugotovljeno, da je bila v letu 2015 najemnina od nepremičnin in opreme (prihodek 7103046) odvedena v poseben sklad Občine Križevci v 100% višini, zato je bil narejen popravek z zmanjšanjem posebnega sklada (90060) in povečanjem splošnega sklada za drugo (90090) v višini 6.345,95 €.

Skupaj s prenosom sredstev iz preteklih let se prenaša v leto 2017 **613.162,72 €**.

8. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

8.1. PU - 1000 OBČINSKI SVET

01 POLITIČNI SISTEM

01019001 Dejavnost občinskega sveta

01001 STROŠKI SEJ OBČINSKEGA SVETA

V letu 2016 so bile izplačane sejnine za 7 rednih sej in 2 izredni seji. Stroški so znašali **9.092,37 €**.

01002 STROŠKI SEJ ODBOROV, KOMISIJ

Pod to proračunsko postavko so sredstva za kritje stroškov sejin članov odborov in komisij občinskega sveta občine Križevci ter stroški prevoza posameznim članom komisij, ki so jih imeli pri svojem delu zaradi izobraževanj ali seminarjev. Stroški so znašali **7.503,67 €**.

01004 FINANCIRANJE POLITIČNIH STRANK

V letu 2016 se je iz proračuna financiralo 6 političnih strank. Stroški financiranja so znašali **3.391,80 €** in sicer:

- SMC 487,20 €
- DESUS 598,60 €
- SLS 819,00 €
- SDS 424,20 €
- SD 846,40 €
- ZL 216,40 €

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

04002 OBJAVA OBČINSKIH PREDPISOV

Strošek objav sprejetih aktov in predpisov na sejah občinskega sveta občine Križevci in drugih objav, je v letu 2016 znašal **6.781,95 €**.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

04003 STROŠKI OBČINSKEGA PRAZNIKA IN DRŽAVNIH PRAZNIKOV

Stroški praznovanja 18. občinskega praznika občine Križevci so znašali **22.852,95 €**. Zajeti so stroški spremljajočih prireditev, stroški izdelave priznanj ob občinskem prazniku, stroški vodenja prireditev, pogostitev. V ta znesek so vključeni prihodki od donatorjev in sponzorjev v skupni višini 8.683,60 €.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti

06006 DELOVANJE NEVLADNIH INSTITUCIJ LOKALNIH SKUPNOSTI

Članarina v Združenju občin Slovenije za leto 2016 je znašala **938 €**.

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti

06007 POVEZOVANJE LOKALNIH SKUPNOSTI

Sofinanciranje delovanja RRA Mure za leto 2016 je znašalo **2.525,43 €**, stroški strokovne ekskurzije so znašali **1.946,41 €**.

8.2. PU 2000 - NADZORNI ODBOR OBČINE KRIŽEVCI

02039001 Dejavnost nadzornega odbora

02003 DEJAVNOST NADZORNEGA ODBORA

Za sejnine, stroške seminarjev članov nadzornega odbora, so bila porabljena sredstva v višini **1.711,36 €**.

02004 STROŠKI NOTRANJE REVIZIJE PRORAČUNA OBČINE

V letu 2016 je revizijska družba Loris d.o.o, iz Dravograda, izvedlo notranjo revizijo in nadzor delovanja notranjih kontrol za letu 2015. Stroški so znašali **2.252,93 €**

8.3. PU 3000 – ŽUPAN IN PODŽUPAN

01 POLITIČNI SISTEM

01019113 Dejavnost župana in podžupanov

01005 PLAČE POKLICNIH FUNKCIONARJEV IN NADOMESTILA ZA NEPOKLICNO OPRAVLJANJE FUNKCIJE

Stroški za nepoklicno opravljanje funkcije župana so v letu 2016 znašali **18.635,16 €**, stroški za nepoklicno opravljanje funkcije podžupana pa so znašali **10.865,28 €**.

01006 DEJAVNOST ŽUPANA IN PODŽUPANA

Postavka zajema stroške za izdatke za reprezentanco, dnevnice za službena potovanja v državi, hotelske in restavracijske storitve v državi, stroški konferenc, seminarjev, stroške sprejemov župana ob prireditvah in dogodkih med letom razen stroškov občinskega praznika. V letu 2016 so ti stroški znašali **5.761,62 €**.

01007 ODNOSI Z JAVNOSTJO

Za stroške tiskovnih konferenc, objav v časopisih, intervjuji na televiziji in ostale stroške za stike z javnostjo, protokolarna darila ter druge oblike promocije občine so znašali **1.077,34 €**.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

01008 POKROVITELJSTVA OBČINE

Izdatki za pokroviteljstva občine za različne prireditve in proslave, ki jih organizirajo društva, zavodi ali druge pravne osebe, so znašali **3.499,32 €**.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

23039001 Splošna proračunska rezervacija

23003 SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA (tekoča proračunska rezerva)

V praksi se sredstva splošne proračunske rezervacije planirajo na posebni proračunski postavki v finančnem načrtu neposrednega uporabnika, pristojnega za finance (župan). Na podlagi sklepa župana se ta postavka zmanjša, sredstva pa se razporedijo ali na ustrezno proračunsko postavko tega neposrednega uporabnika ali v finančni načrt drugih neposrednih uporabnikov občine.

Sredstva proračunske rezervacije so 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 iz Buččovec prav tako za odpravo posledic požara.

8.4. PU 4000 – OBČINSKA UPRAVA

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02001 STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA

Stroški za plačilo storitev organizacijam za plačilni promet ter stroški bančnih storitev so znašali **1.417,92 €**.

02002 PLAČILA ZA POBIRANJE OBČINSKIH DAJATEV

Sem štejejo izdatki za plačilo provizije JP Prlekija Ljutomer za pobrano dajatev zaradi obremenjevanja okolja **880,88 €**.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

04001 VZDRŽEVANJE SPLETNE STRANI OBČINE KRIŽEVCI

Odhodki zajemajo stroške v zvezi z zakupom prostora na spletni strani Inštituta za lokalno samoupravo ter stroškov objav sprejetih predpisov na tej strani v višini **248,61 €**.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

04004 IZVRŠBE IN DRUGI SODNI POSTOPKI, PRAVNO ZASTOPANJE

Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev in drugo so znašali **2.972,70 €**

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

06039001 Administracija občinske uprave

06001 PLAČE ZAPOSLENIH V OBČINSKI UPRAVI

Letni strošek plač za 5 zaposlenih v letu 2016 je bil **125.316,29 €**.

Na tej postavki so zajeti odhodki za stroške dela vseh zaposlenih in sicer: bruto plače, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, sredstva za delovno uspešnost, prispevke delodajalca na plače..

06003 MATERIALNI STROŠKI OBČINSKE UPRAVE

Izdatki, ki so nastali za pokrivanje materialnih stroškov za delovanje občinske uprave, ki so v finančnem načrtu podrobno razčlenjeni po kontih (pisarniški material, čistilni material in storitve, poštna storitve, telefon, računalniške storitve, zavarovalne premije za opremo, električna energija, stroški seminarjev, strokovno izobraževanje, delo študentov, tekoče vzdrževanje opreme, vzdrževanje avtomobila....) so skupaj znašali **35.634,46 €**

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

06005 TEKOČE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE UPRAVNIH PROSTOROV

V letu 2016 so bila izvedena manjša vzdrževalna dela – zamenjava WC kotlička, nabavljen je bil strežnik in zunanji disk, s čimer je bila urejena računalniška mreža in arhiviranje podatkov. Stroški so znašali **2.560,41 €**.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

07002 OPREMLJANJE ENOT CIVILNE ZAŠČITE

V letu 2016 so bila porabljena sredstva v višini **1.356,75 €**

07003 DELOVANJE JAVNE GASILSKE SLUŽBE

- Za delovanje 12 gasilskih društev, OGZ občine Križevci, zavarovanje gasilcev, izobraževanje... je bilo porabljenih skupaj **59.156,37 €**

07005 SOF.NABAVE VOZIL IN GASILSKE OPREME (POŽARNA TAKSA)

V letu 2016 je bila odvedena taksa v poseben proračunski sklad v višini **8.442 €**, porabljena pa je bila v višini 1.749,57 €.

07007 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE GASILSKIH DOMOV

V letu 2016 so bila sredstva v višini **10.000 €** bila nakazana PGD Vučja vas za obnovo gasilskega doma po požaru.

07008 INVESTICIJE V GASILSTVU

Za nabavo gasilskega vozila je bilo PGD Iljaševci nakazan sofinancerski del občine v višini **8.897 €** in PGD Križevci v višini **7.650 €**

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

10039001 Povečanje zaposljivosti

10001 LOKALNI ZAPOSLOVNI PROGRAMI

Sredstva so namenjena za zaposlitve brezposelnih oseb preko lokalnih zaposlitvenih programov – javnih del v skupni višini **51.612,04 €** :

- Pomoč družini na domu-skupaj zmoremo- 4.081,16 €
- Drugi programi javnih del (javni delavci v OŠ Križevci program varnostnik-informator,pomoč otrokom s posebnimi potrebami, vzdrževanje šport objektov) – 8.907,22 €
- Komunalna dela v občini– 38.301,18 € (od tega sofinancirano s strani ZRSZ v višini 26.151,95 €) , delovne obleke 322,48 €

11 KMETIJSTVO – 38.766,47 €

V občini Križevci smo izvajali sledeče aktivnosti:

- stroški oglaševanja **269,51 €**, za gramoziranje poljskih poti, čiščenje jarkov, propustov je bilo porabljenih **24.775,32 €**, izobraževanje glede gnojenja zemlje na osnovi analiz **877,64 €**, sofinanciranje obrambe pred točo **2.644 €**, finančna pomoč Čebelarskemu društvu Križevci **1.000 €**, nabava zaščitne mreže za žabe **2.500 €**

Občina Križevci je sofinancirala delovanje in izobraževanje naslednjih društev:

- Društvo za medsosedsko pomoč – 747,16 €
- Prleško združenje rejcev prašičev »Prleški prašič« - 371,14 €
- Govedorejsko društvo lisaste pasme -483,45 €
- Društvo vinogradnikov Mala Nedelja – 712,97 €
- Čebelarstvo društvo Križevci - 512,76 €
- Društvo kmetič Križevci – Veržej – 1.591,98 €
- Društvo za promocijo in zaščito prleških dobrot – 532,29 €
- Društvo vinogradnikov in prijateljev vina Ljutomer –595,77 €
- Društvo Kelih – 981,56 €
- Društvo rejcev drobnice – 170,92 €

11011 STROŠKI ZAVETIŠČ IN DRUGI STROŠKI ZAPUŠČENIH ŽIVALI

Stroški najema boksov in oskrbe zapuščenih živali so bili **2.786,27 €**.

11012 SOF. AKTIVNOSTI TRAJNOSTNEGA GOSPODARJENJA Z DIVJADJO

V letu 2016 je bila nakazana koncesijska dajatev LD Mala Nedelja – 89,69 €, LD Križevci – 955,28 € in LD Videm ob Ščavnici – 83,14 €

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

11010 VZDRŽEVANJE IN GRADNJA GOZDNIH CEST

Vzdrževalna dela so potekala na gozdni cesti 135 523 Lukavci in gozdni cesti 135 571 Kokoriči-mimo Činča v znesku **4.498,06**. Ministrstvo je sofinanciralo v višini 2.148 €, iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest pa je bilo zbranih 1.783 €

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE -844.557 €

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13001 UPRAVLJANJE IN TEKOČE VZDRŽEVANJE OBČINSKIH IN LOKALNIH CEST IN CESTNE INFRASTRUKTURE

Za tekoče vzdrževanje javnih cest in poti ter vzdrževanje cest po vaseh (razni izkopi jarkov, gramoziranje, sprotne preglede cest, sanacije cestišč na lokalnih cestah, košnja jarkov, vzdrževanje kosilnic, motornih žag, zamenjava poškodovanih stekel na avtobusnih postajališčih, je bilo porabljenih **61.265,63 €**, za izvajanje zimske službe pa **12.086,81 €**. V

Kokoričih je bila ob R2 postavljena kolesarska nadstrešnica v vrednosti **3.148,75 €**

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13004 TEKOČE VZDRŽEVANJE JP PO VASEH

Poraba sredstev po vaseh **759,35 €** za vzdrževalna dela na vaških kapelicah

13005 INVESTICIJE IN INVESTIC. VZDRŽEVANJE JAVNIH POTI IN CESTNE INFRASTRUKTURE PO VASEH

Rekonstrukcija LC 344 031 Turjanski vrh- Zasadi

V letu 2015 se je pričela izvajati rekonstrukcija lokalne ceste skozi naselje Zasadi v dolžini 1.215m in v širini 3,5 m. Izbran je bil izvajalec Asfalti Ptuj d.o.o. iz Ptuja. Zamenjan je bil spodnji in zgornji ustroj ceste, urejeno je bilo odvodnjavanje in izvedena je bila nosilna plast asfalta. V letu 2016 se je investicija nadaljevala. Narejen je bil oporni zid, obrabna plast asfalta ter urejene bankine in okolica. V letu 2016 so bile plačane situacija in nadzor v višini **152.457,83 €**

Končna vrednost del v letu 2015 in 2016 z nadzorom in projektno dokumentacijo je znašala 173.135,03 €

Obnova javnih poti v občini

Vrednost investicije je znašala **78.135,03 €**. Obnovo vseh treh javnih poti je bila delno sofinancirana iz sredstev 23. ZFO (37.180 € nepovratnih sredstev, 38.724 € kredita iz državnega proračuna ter 2.231,03 € lastnih sredstev):

1.Obnova ceste v Bučečovcih JP 724 362

Po končni izgradnji komunalne infrastrukture se je stanje cestišča poslabšalo do te mere, da je bilo potrebno na cesti izvesti sanacijo asfaltne površine in sicer v širino 3,5 m in dolžino 171m. Vrednost obnove je znašala **20.726,10 €**.

2.Obnova ceste v Stari novi vasi JP 724 342

V naselju Stara Nova vas je bil na tej javni poti leta 2007 rekonstruiran most in zgrajena kanalizacija. Zaradi obremenitve s prometom tako tovornim kot osebnim je cesta dotrajala do te mere, da je asfaltna plast propadla. Z rekonstrukcijo se je asfaltno cestišče razširilo na 3,5m in na novo asfaltiralo v dolžini 195 m. Vrednost obnove je znašala **22.490,80 €**

3.Obnova ceste v Iljaševcih JP 725 321

V naselju Iljaševci so se po končani izgradnji kanalizacije sanirale vse javne poti razen JP 724-321. Cesta je bila obnovljena v širini 3,5 m in v dolžini 241 m z ureditvijo bankin ter ureditvijo odvodnjavanja. Sanirati je bilo potrebno še hidroizolacijo mostu in ograjo na mostu. Vrednost del je znašala **34.918,11 €**.

Rekonstrukcija ceste v Lukavcih-Gomile JP 724 171+724 172

Po izgradnji fekalne kanalizacije je sledila rekonstrukcija obstoječih javnih poti v zaselku Gomile. Rekonstrukcija je zajemala odvodnjavanja ceste, razširitev cestišča na širino 3,5 m v skupni dolžini 1.063 m. Vrednost investicije je znašala **101.165,45 €**.

Izgradnja hodnika za pešce Zdravstvena postaja Križevci - pokopališče

Poglaviten namen je bil zagotoviti prometno varnost pešcev ob državni cesti saj se je obstoječi hodnik za pešce v večjem delu dolžine 185m posedel in je širok samo 1,2m, ter tako nevaren za udeležence v prometu. V letu 2016 je bila plačana I. začasna situacija v vrednosti

13.812,54 €, končna situacija v znesku 4.303,80 € pa zapade v plačilo v začetku leta 2017. Tehnični pregled in prevzem bo opravljen v začetku leta 2017, zato bo pločnik v vrednosti 18.116,34 € knjigovodsko predan v uporabo v letu 2017.

-Uredilo se je odvodnjavanje zalednih voda skozi naselje Berkovci. Zamenjan je bil dotrajani propust, delno kanaliziranje in delno polaganje kanalet za doseg večje pretočnosti meteornih vod ob večjih nalivih. Vrednost gradbenih del je znašala **15.856,56 €**

-v okviru te postavke so zajeta še gradbena dela pri gasilskem domu v Bučečovcih, obnova križišča v Bučečovcih (dela še niso dokončana), gradbena dela pri kapelici v Stari novi vasi, ureditev drenaže za odvodnjavanje meteornih vod v Zasadih – **9.726,65 €**

13008 VZDRŽEVANJE TRGOV IN KROŽIŠČ

Zajeti so stroški porabljenе vode v vaškem jedru, na krožišču v Križevcih in v Ključarovcih, stroški košnje travnatih površin na teh objektih, , barvanje klopi, nadomestitev dreves, ki so se posušila, nabava novih talnih lučk – **4.791,28 €**.

13029003 Urejanje cestnega prometa

13003 UREJANJE CESTENGA PROMETA (prometna signalizacija, železniški prehodi)

Stroški postavitve prometnih znakov, usmerjevalnih tabel, talnih označb so znašali **4.120,92 €**.

13006 kategorizacija cest, banka cestnih podatkov...

Stroški posodobitve banke cestnih podatkov so bili **419,86 €**.

13029004 Cestna razsvetljava

13010 UPRAVLJANJE IN TEKOČE VZDRŽEVANJE JAVNE RAZSVETLJAVE

Za stroške tekočih popravil ter električne energije javne razsvetljave v občini Križevci je bilo porabljenih **33.676,79 €**.

13011 GRADNJA IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE JAVNE RAZSVETLJAVE

Izgradnja javne razsvetljave v Križevcih-novo naselje

V novem naselju Križevci je Elektro Maribor d.d. v letu 2015 pristopilo k sanaciji njihovih NN vodov v zemeljsko izvedbo. Občina Križevci se je z investitorjem dogovorila, da v njihove rove položimo kabelski razvod za javno razsvetljava saj je Elektro Maribor d.d. v letu 2016 demontiral drogove, na katerih je tudi javna razsvetljava. Tako je v letu 2016 bila dokončana izgradnja javne razsvetljave novega naselja s postavitvijo novih kandelabrov. Vrednost je znašala **45.610,86 €**

V Lukavcih je bil položen NN kablovod za javno razsvetljavo v dolžini 860 m. Investicija je znašala **10.169,21 €**

13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest

13012 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN GRADNJA DRŽAVNIH CEST

V letu 2015 sta bila na regionalni cesti R1-230 skozi Križevce načrtana dva prehoda za pešce in sicer za prečkanje ceste pri kapelici v Borecih in za prečkanje ceste pri zdravstveni ambulanti v Križevcih. Plačilo le teh v skupni višini **20.457,92 €** je bilo v letu 2016

Plačana je bila tudi recenzija projektne dokumentacije za križišče v Bučečevcih RI-1230/1399. Stroški so znašali **1.339,58 €**

14 GOSPODARSTVO-195.083,38 €

14039001 Promocija občine

14001 DRUGE PROMOCIJSKE AKTIVNOSTI OBČINE

V okviru občinskega praznika je bila izvedena prireditev "Prleška gibanica" in zdaj že tradicionalno na Štefanovo (26. decembra) žeganje konjev.

-Društvo za promocijo umetnosti, kulture, turizma in športa –Društvo 29a iz Logarovcev, je poskrbelo za izvedbo kiparske kolonije. Na delavnicah s kiparji so sodelovali tudi osnovna šola, vrtec, Dom Lukavci, društva.. Glavni cilj projekta je bil obdelava gline. Na temo Panonsko morje so ustvarjalci izdelali razne školjke s katerimi so uredili tudi krožišče v Ključarovcih. Na spremljajočih prireditvah so sodelovali tudi domači glasbeniki, pesniki, gledališčniki...

Stroški vseh prireditev so znašali **9.288,15 €**.

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

14003 SPODBUJANJE RAZVOJA TURIZMA IN GOSTINSTVA

-V okviru te postavke so zajeti tudi:

- stroški registracije prikolice za prevoz šotora, stroški zavarovanja prikolice in prireditvenega šotora, nabava materiala in drobnega inventarja za postavitev šotora, popravilo šotorskega platna, stroški postavitve prireditvenega šotora
- sofinanciranje delovanja Pomurske turistične zveze **210 €**
- V objektu vaška tržnica je bil speljan vodovod in uredile so se elektroinstalacije – **1.087,37 €**
- Narejen je bil idejni projekt za izvedbo tematskih poti, kjer bi bilo vključeno tudi ogled in predstavitev znamenitosti v občini- **3.044,50 €**.

14004 UREDITEV GAJŠEVSKEGA JEZERA

V letu 2015 je bila izdelana projektna dokumentacija za izgradnjo poti okrog Gajševskega jezera po kroni nasipa. Po pridobitvi vseh soglasij ARSO smo proti koncu leta izvedli javno naročilo. Konec leta je bila sklenjena pogodba za izvedbo te investicije s izvajalcem Hermes d.o.o. iz Dornave. Narejena je bila gramozirana potka v dolžini 2.604 m , postavljene lesene klopi in koši za smeti, na dveh koncih so bile narejene lesene dostopne stopnice, pomol, ter stojala za kolesa. Vrednost investicije je znašala **144.842,50 €** (pot 133.118,88 € in oprema 11.723,62 €)

Stroški košnje nasipa okrog jezera so znašali **3.044,50 €**

14005 UREDITEV TURISTIČNO-REKREACIJSKEGA CENTRA ZA ŠRC V BORECIH

V letu 2015 je bilo odkupljeno gozdno zemljišče , odstranjeno je bilo nekaj dreves in vejevja, navozila se je zemlja. V letu 2016 je sledilo planiranje površine, sejanje trave in izgradnja poti v gozdu. Strošek je znašal **19.908,11 €**. Stroški izdelave dokumentacije so znašali **10.838,42 €**

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE-803.690 €

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

15001 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE ODLAGALIŠČ KOMUNALNIH ODPADKOV

- za sanacijo deponije odpadkov v Ljutomeru v zapiranju-upravljanje, je občina Križevci v letu 2016 zagotovila po zahtevku KSP Ljutomer sredstva v višini **11.730 €**
- izločitev sredstev iz najemnin za odlagališče in opremo CEROP v namenski sklad **35.200,89 €**
- investicijsko vzdrževanje CEROP **484,06 €**
- sofinanciranje nabave novega računalnika, tiskalnika in nadgradnjo programske opreme za tehtnico na Zbirnem centru odpadkov v Ljutomeru v višini 19,25 % **175 €**
- plačilo odškodninskih zahtevkov prebivalcev ob deponiji v Ljutomeru-plačilo glavnice v višini **14.298,53 €**

15002 SANACIJA ČRNIH ODLAGALIŠČ ODPADKOV

Stroški odvoza odpadkov, ki so bili pobrani v obcestnih jarkih, parkiriščih, avtobusnih postajališčih so znašali **860,20 €**.

15009 SUBVENCIONIRANJE CENE RAVNANJA Z ODPADKI

Subvencija cene odvoza in odlaganja odpadkov v višini 30 % je v letu 2016 znašala **4.973,60 €**

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

15004 IZGRADNJA IN VZDRŽEVANJE KANAL. SISTEMA IN SČN – 300.920,10 €

- Izplačilo odškodnine za uporabo zemljišč ob izgradnji 707 €
- Neizterljive terjatve za okoljsko dajatev 388,77 €

- Stroški priključevanja uporabnikov na kanalizacijski sistem so znašali- 5.671,58 €
- Izdajanje soglasij in vodenje katastra – JPP Prlekija – 2.828,85 €
- Investicijsko vzdrževanje in obnove na SČN Ljutomer in kanal.sistema -16.113 €
- Projektna dokumentacija za izgradnjo kanalizacije – 4.625 €
- **Izgradnja kanalizacijskega sistema v Lukavcih-Gomile 79.457 €**

Območje Gomil v vasi Lukavci leži v neposredni bližini vodnega vira Lukavci, zato je izgradnja kanalizacijskega omrežja bila nujna. V letu 2015 se je pričela izdelava PGD, PZI dokumentacije in pridobitev gradbenega dovoljenja (stroški so znašali 13.731,66 €). V letu 2016 je bila izgrajena kanalizacija v dolžini 856 m ter eno prečrpališče.

Skupna vrednost kanalizacijskega sistema s stroški projektne dokumentacije, izgradnje in nadzora Gomilah tako znaša 96.818,66 €.

-sofinanciranje malih čistilnih naprav **2.500 €**. Na razpis za sofinanciranje sta se v mesecu decembru 2016 prijavila 2 občana , ki sta izgradila lastno malo čistilno napravo.

15008 SUBVENCIJE CENE ODVAJANJA ODPADNIH VODA

Subvencija cene odvajanja je znašala **120.811,20 €** (dejanski znesek subvencije znaša 137.952,77 €, vendar je JP Prlekija poslalo dobropis za leto 2015 v znesku 17.141,57 €, ki je bil poračunan pri subvenciji za tekoče leto)

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16029003 Prostorsko načrtovanje

16012 PROSTORSKI DOKUMENTI OBČINE

- Stroški zagotavljanja storitev PISO **2.401,84 €**
- Stroški izdelave sprememb in dopolnitev OPN **4.384,08 €**
- Prenova programa opremljanja stavbnih zemljišč- strošek je znašal 7.033,3 €, v letu 2016 je bilo plačanih **5.215,50 €**, končni račun v znesku 1.817,80 € pa zapade v plačilo v letu 2017.

-

16039001 Oskrba z vodo

16003 VODOOSKRBA

- Stroški izdajanja soglasij, vodenja katastra, analize vode v vaških vodovodih, akontacija vodnega povračila za vaše vodovode so znašali **8.364,23 €**.
- postavitve hidranta v Stari novi vasi **606,85 €**
- investicijsko vzdrževanje vodov.sistema **3.027,84 €**
- novogradnja vodovodnega sistema v naselju Zasadi- rekonstrukcija sekundarnega vodovoda se je pričela izvajati konec leta 2015 , ko je bila plačana 1. začasna situacija v vrednosti 13.503 €, v letu 2016 so bila plačila v višini **11.957,63**. Izgradnja še ni dokončana.
- Stroški C sistema (izdelava PGD, PZI, katastra infrastrukture, služnosti, investicijski nadzor in gradnja) so v letu 2016 znašali **282.635,55 €**. Občina Križevci pri sami izgradnji primarnih in sekundarnih vodov ni udeležena. Občina sodeluje pri izgradnji vodnih virov in transportnih cevovodov. Transportne vode in vodne vire v celoti sofinancira država. Občine bomo po končani izgradnji te objekte prevzele v uporabo in

last. Občina Križevci sofinancira izgradnjo telemetrijskega sistema na posameznem mejnem odcepu med posameznimi občinami, telemetrijo na obstoječih objektih in morebitna nepredvidena dela. Prihodki so znašali 254.635,55 €, tako da je občina Križevci morala zagotoviti lasten delež za nepredvidena in nepriznana dela v višini 28.030 €

- Cenitev vodovodnega omrežja **8.524,60 €**
- Prestavitev vodovoda v Berkovcih **3.939,32 €**,
- Zamenjava vodovodnih cevi ob rekonstrukciji javnih poti v Stari novi vasi **5.621,03 €**
- Izgradnja vodovoda v Lukavcih na Gomilah **28.591,64 €**- ob izgradnji kanalizacijskega sistema in rekonstrukciji javne poti, so se zamenjale vodovodne cevi v dolžini 260 m

16039004 Praznično urejanje naselij

16019 Praznično urejanje naselij

Za postavitev in okrasitev novoletne smreke v krožišču v Križevcih ter za nakup novoletnih led okraskov je bilo v letu 2016 namenjenih 1.745,05 €

16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju

16017 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE NEPROFITNIH NAJEMNIH STANOVANJ

16018 TEKOČE VZDRŽEVANJE NEPROFITNIH STANOVANJ

Zajeti so stroški zavarovanja za stanovanja, stroški upravljanja s stanovanji, stroški upravljanja z najemninami, stroški tekočega vzdrževanja ter stroški investicijskega vzdrževanja in obnov. Skupni stroški v letu 2016 so znašali **20.325,08 €**

V letu 2016 je bila izdelana projektna dokumentacija za energetska sanacijo večstanovanjske stavbe v lasti lokalni skupnosti, v Logarovcih **6.171,26 €**. Ker ni bilo ustreznega razpisa za sofinanciranje investicije, je bilo z lastnimi sredstvi v višini **26.784,58 €** zamenjano stavbno pohištvo.

16069001 Urejanje občinskih zemljišč

16009 UREJANJE OBČINSKIH ZEMLJIŠČ (odškodnine, zemljiškoknjižne zadeve, geodetske zadeve...)

Za geodetsko dokumentacijo, izmere in parcelacije zemljišč, cenitve nepremičnin, odmere, je bilo porabljeno **8.003,72 €**.

Stroški rušitve hiše v Ključarovcih so znašali **1.917,61 €**

16069002 Nakup zemljišč

16011 NAKUP STAVBNIH ZEMLJIŠČ

V letu 2016 je bilo odkupljeno zemljišče par. št. 416/6 k.o. Iljaševci, v velikosti 146 m², kjer stoji avtobusno postajališče – **759,20 €**, ter zemljišči v Vučji vasi za potrebe izgradnje ceste v višini **1.100,17 €**

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO-31.288,84 €

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

17003 PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE OBČANOV BREZ PRIHODKOV

Prispevek se v skladu s Sklepom o pavšalnih prispevkih za obvezno zdravstveno zavarovanje (Ur.l. RS št. 77/96, 33/ 98 in 83/98) je občina Križevci v letu 2016 plačevala za povprečno 80 brezposelnih oseb na mesec (30,81 € na osebo). Letni strošek iz tega naslova je bil **29.552 €**.

1709002 Mrliško ogledna služba

17004 MRLIŠKO OGLEDNA SLUŽBA

Občina je dolžna pokrivati stroške mrliško ogledne službe in sanitarne obdukcije v skladu s 137. členom Pravilnika o pogojih in načinu opravljanja mrliško pregledne službe. Za mrliško ogledno službo je bilo v letu 2016 porabljenih **1.736,83 €**.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE- 194.284,03 €

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 Nepremična kulturna dediščina

18021 OBNOVA KULTURNIH SPOMENIKOV

Občina Križevci je donirala Župniji Križevci **5.000 €** za plačilo obnove cerkvenih orgel. Stroški obnove kulturnega spomenika v Ključarovcih so znašali **12.208,98 €**.

1803 Programi v kulturi

18039001 Knjižničarstvo in založništvo

18005 NAKUP KNJIG ZA SPLOŠNO KNJIŽNICO LJUTOMER

Za nakup knjig v Splošni knjižnici Ljutomer je občina Križevci nakazala **2.000 €**

18006 FINANCIRANJA DELOVANJA SPLOŠNE KNJIŽNICE LJUTOMER

Podlaga za planiranje sredstev za dejavnost knjižnice je finančni plan knjižnice za leto 2016 in letna pogodba o sofinanciranju knjižnične dejavnosti za občino Križevci v skupni višini **37.150 €**.

Občina Križevci je v letu 2016 imela naslednje izdatke za izvajanje knjižnične dejavnosti:

- za plače in dodatke zaposlenim 28.217,52 €;
- za prispevke na plače 4.143,61 €;
- za materialne stroške 4.788,87 €

18039003 Ljubiteljska kultura

18001 SOFINANCIRANJE DEJAVNOSTI IN PROGRAMA JSLKD LJUTOMER

Za sofinanciranje programa Javnega sklada ljubiteljske kulturne dejavnosti, Območne izpostave Ljutomer, ki deluje za območje vseh občin UE Ljutomer, je bilo na osnovi letne pogodbe plačanih **905 €**.

18003 DELOVANJE KULTURNIH DRUŠTEV V OBČINI KRIŽEVCI

V letu 2016 so bila namenjena za delovanje kulturnih društev, ki imajo sedež v občini Križevci sredstva v skupni višini **7.840 €**.

Sredstva so se razdelila na osnovi letnega razpisa na podlagi Pravilnika o financiranju društev na področju ljubiteljske kulture v občini Križevci

V letu 2016 je občina Križevci financirala delovanje naslednjih društev:

- Kulturno društvo Križevci – 2.047,56 €
- KUD Vučja vas – Janez Čuk – 565,77 €
- KD Križevski rogisti – 929,48 €
- KUD »KAJER« Bučevci – 1.778,14 €
- Društvo upokojencev Križevci – 1.037,25 €
- KUD Muzika - 754,36 €
- Društvo 29 a - 727,44 €

18039004 Mediji in avdiovizualna kultura

18007 IZDAJANJE OBČINSKEGA ČASOPISA

Stroški tiskanja občinskega glasila in informatorja so znašali **3.885,34 €**

18039005 Drugi programi v kulturi

18009 UPRAVLJANJE IN TEKOČE VZDRŽEVANJE KULTURNE DVORANE KRIŽEVCI

Za stroške ogrevanja, električne energije, zavarovalne premije, odvoz kosovnih odpadkov, stroški generalnega čiščenja, tekočega vzdrževanja kulturne dvorane Križevci je bilo porabljenih skupaj **6.149 €**.

18024 NAKUP, GRADNJA IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE KULTURNEGA DOMA

V letu 2016 so v kulturni dvorani bila izvedena gradbena in pleskarska dela (ureditev podstrešnih prostorov)-vrednost del je znašala **10.150,21 €**.

Nabavljene so bile nove odrske zavese – **11.363,29 €**, in nov projektor in zasenčevalec – **2.050,61 €**.

1804 Podpora posebnim skupinam:

18049001 Programi veteranskih organizacij

18012 SOFINANCIRANJE PROGRAMOV VETERANSKIH ORGANIZACIJ

V letu 2016 je občina Križevci financirala naslednja društva oz. organizacije:

- Območno združenje veteranov vojne za Slovenijo 470 €
- Območno združenje Slov. častnikov Ljutomer 100 €

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18011 SOFINANCIRANJE DELOVANJA DRUŠTVA UPOKOJENCEV KRIŽEVCI

V letu 2016 je Društvo upokojencev Križevci za redno delovanje dobilo dotacijo v višini **760 €**.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

V občini Križevci imamo sprejet Pravilnik o sofinanciranju športa v občini Križevci, ki je bil pripravljen v skladu z Zakonom o športu in nacionalnim programom športa v RS. Pravilnik določa pogoje, način in postopek delitve sredstev, ki jih za sofinanciranje športne dejavnosti zagotavlja proračun občine Križevci na podlagi javnega razpisa, katerega pripravi in vodi Športna zveza Križevci.

Sredstva za sofinanciranje programov športa, so bila razdeljena športnim društvom občine Križevci na podlagi pogodb s posameznimi društvi.

Za ta namen se bila porabljenjena sredstva:

18013 DEJAVNOST ŠPORTNE ZVEZE KRIŽEVCI –3.800 €;

18016 DELOVANJE ŠPORTNIH DRUŠTEV OBČINE KRIŽEVCI

V letu 2016 so se iz proračuna občine Križevci financirala naslednja društva:

- ŠD Križevci – 2.258 €
- ŠD Stara nova vas – 1.156 €
- ŠD Vučja vas – 984 €
- ŠD Lukavci – 293 €
- ŠD LO-KO – 1.599 €
- ŠD Ključarovci – 933 €
- ŠD Kalinovjak Bučečovci – 757 €
- ŠD Berkovci –743 €
- ŠD Grabe - 399 €
- Konjeniško društvo Križevci – 1799 €
- Športno društvo MRD – 1.098 €
- Rokoborsko društvo Herkul 700 €

Za delovanje športnih društev je skupno bilo porabljenih **11.100 €**.

18018 ŠPORT V OŠ KRIŽEVCI

Interesna športna vzgoja šoloobveznih otrok je dejavnosti otrok od 6. do 15. leta starosti (otroci, ki obiskujejo osnovno šolo), ki so prostovoljno vključeni v športne programe. Iz proračuna Občine Križevci se je sofinancirala organizacija, izvedba in udeležba na šolskih športnih tekmovanjih na občinski, medobčinski, področni in državni ravni na podlagi letne pogodbe s Športno zvezo Ljutomer, preko katere otroci OŠ Križevci sodelujejo na teh tekmovanjih.

Za te športne dejavnosti je v proračunu za leto 2016 bilo porabljenih **1.765,36€**.

18026 DRUGA ŠD, KI NISO ČLANI ŠPORTNE ZVEZE KRIŽEVCI

Sredstva na tej postavki so bila namenjena za delovanje Športno kinološkega društva Ljutomer-Križevci v višini 500 €

18059002 Programi za mladino

18020 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE ŠPORTNIH OBJEKTOV

Športna društva, ki se financirajo iz proračuna na podlagi letnega razpisa, so poleg dotacije za redno delovanje upravičena tudi do sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov. V proračunu 2016 je za ta namen bilo porabljenih **14.164,02 €**.

V letu 2016 je bilo izgrajeno **košarkaško igrišče pri OŠ Križevci**. Stroški investicije so znašali **59.883,43 €**, od tega je delež Fundacije za šport v višini 24.988 €, ki pa bo nakazan po vložitvi zahtevka v letu 2017.

19 IZOBRAŽEVANJE – 649.711,52 €

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

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

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

- Razliko med ceno programov in plačilom staršev za otroke iz svoje občine ne glede na to v kateri vrtec so vključeni. V ceni programov so zajeti stroški za osebne dohodke in druge osebne prejemke zaposlenih v vrtcih v skladu z normativi in standardi, materialni stroški, stroški uporabe prostora, sredstva za igrače in didaktični material in stroški prehrane. Občina krije po zakonu 20% cene.
- Razliko med 80% cene in polno ceno programov, ki jo plačajo starši
- Za pokrivanje investicijskega vzdrževanja opreme in prostorov
- Za investicije

V proračunu za leto 2016 so v ta namen bila porabljena sredstva v višini **436.675,21 €**

<i>programi</i>	<i>v EUR</i>
Sofinanc. cene v vrtcu Križevci	383.455
odpravnina	23.401
Zunanji vrtci	25.126
Bolnišnični oddelek	144
Pomoč otrokom s poseb.potrebami	2.047
Novoletna obdaritev otrok v vrtcih	500
Investic. vzdrževanje v vrtcu	2.000
SKUPAJ	436.675

19001 DEJAVNOST VRTCA KRIŽEVCI (plačilo razlike med ceno programa in plačili staršev)
Za pokrivanje razlike med plačili staršev in polno ekonomsko ceno v vrtcu Križevci, ki jo je s sklepom določil občinski svet občine Križevci za 7 oddelkov predšolske vzgoje v letu 2016, je občina Križevci pokrivala razliko v višini **383.455 €**.

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 letu 2016, razlika pa bo na podlagi sporazuma z zaposleno, izplačana v letu 2017.

19002 ZUNANJI VRTCI

Na dan 31.12.2016 so bili v Vrtcu Sveti Jurij ob Ščavnici 3 otroci iz naše občine, v Vrtcu Cezanjevci pa 5 otrok in 1 otrok v vrtcu Stročja vas, skupaj 9 otrok v vrtcih izven občine Križevci. Tudi za te otroke je občina Križevci plačevala razliko med plačili staršev in ekonomsko ceno v skupni višini **25.126,13 €**

19006 PREDŠOLSKA VZGOJA V BOLNIŠNIČNEM ODDELKU RAKIČAN

V času hospitalizacije so otroci vključeni v bolnišnični oddelek vrtca Murska Sobota. Občina krije stroške vzgojiteljice in stroške igrač in drugih didaktičnih pripomočkov. Stroški bolnišnične vzgoje v letu 2016 so znašali **144,60 €**.

19004 POMOČ OTROKOM S POSEBNIMI POTREBAMI V VRTCU

Od 1.1.do 31.08.2016 je imel en otrok v Vrtcu Križevci odločbo za strokovno pomoč specialne pedagoginje in sicer 4 ure na teden. Pomoč v vrtcu izvaja strokovna delavka iz OŠ Ivan Cankar Ljutomer, stroški v letu 2016 pa so znašali **2.047,57 €**.

19007 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE V VRTCU

Za investicijsko vzdrževanje v vrtcu je bila nakazana dotacija v višini **2.000 €**

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

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

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

19039001 Osnovno šolstvo

19009 MATERIALNI STROŠKI V OŠ KRIŽEVCI

Za pokrivanje materialnih stroškov je bilo OŠ Križevci zagotovljenih **35.000 €**. Sredstva so namenjena pokrivanju stroškov ogrevanja, elektrike, komunale, tekočega vzdrževanja in ostalih stroškov za objekte in prostore OŠ Križevci.

Za zavarovanja objektov, opreme in odgovornosti je občina Križevci z Zavarovalnico Triglav sklenila pogodbo. Zavarovalna premija je v letu 2016 znašala **5.367 €**.

Občina Križevci mora vsako leto poročati o doseganju zastavljenih ciljev v zvezi z energetske sanacije OŠ Križevci. Stroški priprave letnega poročila so bili **243,56 €**.

Porabo sredstev šola vsako leto izkaže v poročilu o finančnem poslovanju in planira v okviru svojega finančnega plana.

Sredstva za materialne stroške za izvajanje programa, izobraževanje, nakup učil in učnih pripomočkov, zdravniške preglede zaposlenih, šoli zagotavlja država. Ta sredstva dobi šola letno glede na število otrok in število oddelkov.

19011 DODATNI PROGRAMI V OŠ KRIŽEVCI

V letu 2016 je občina financirala izvajanje programa – delo z nadarjenimi učenci, pristojbino za eko-šola, pokrivanje stroškov prevoza otrok na plavalni tečaj ter donatorstvo v smislu pokrivanja stroškov prevoza otroškega pevskega zbora na festival v Bratislavo. V proračunu so ti izdatki znašali **4.400 €**.

19012 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE V OŠ KRIŽEVCI – 22.000 €

V letu 2016 je bilo izvedenih več investicijskih del in nabave opreme:

- nabava projektorjev, nabava računalniške in programske opreme – **1.659 €** ;
- namestitev sončne elektrarne na streho **1.161 €** (dokončno odplačilo -istočasno na prihodkovni strani prihodek od REA SOLAR za najemnino);
- ureditev vsipnega jaška za sekance **1.619,10 €**
- nabava opreme v kuhinji **4.695 €**
- obnova tušev v telovadnici **8.080 €**
- varnostni pokrov na zaščitni venec lestve za dostop na vrh dimnika ter kapa dimnika **722 €**
- Podest ob peči v kurilnici OŠ **733 €**

19016 MATERIALNI STROŠKI V OŠ CVETKO GOLAR

Za pokrivanje tekočih materialnih stroškov v podružnični šoli s prilagojenim programov je bilo nakazanih **3.020 €**.

19039002 Glasbeno šolstvo

19019 PROGRAMSKI STROŠKI V GLASBENI ŠOLI LJUTOMER

Za programske materialne stroške v Glasbeni šoli Ljutomer je občina Križevci namenila **10.490 €**.

1906 Pomoči šolajočim

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu

19010 SUBVENCIONIRANJE ŠOLSKE PREHRANE

Na osnovi sklepa občinskega sveta je občina v letu 2016 zagotovila sredstva za financiranje 0,80 kuharice (pokrivanje stroškov za plačo in druge prejemke, prispevek na plačo) v višini **10.160 €**. S tem se je znižala cena zajtrka, druge malice in kosila za učence.

19018 REGRESIRANJE ŠOLSKIH PREVOZOV UČENCEV

Za regresiranje prevozov učencev v šolo je v letu 2016 bilo porabljenih **112.356,21 €**.

Na podlagi 56. člena Zakona o osnovni šoli ima učenec pravico do brezplačnega prevoza, če je njegovo prebivališče oddaljeno več kot 4 km od osnovne šole. Učenec ima pravico do brezplačnega prevoza ne glede na oddaljenost njegovega prebivališča od osnovne šole v prvem razredu, v ostalih razredih pa, če pristojni organ za preventivo v cestnem prometu ugotovi, da je ogrožena varnost učenca na poti v šolo. Do brezplačnega prevoza imajo pravico tudi učenci s posebnimi potrebami ne glede na oddaljenost prebivališča od osnovne šole, če je tako določeno v odločbi o usmeritvi.

Prevoz otrok, ki so od šole oddaljeni več kot 4 km, je izvajal v skladu s pogodbo Avtobusni promet Murska Sobota. Prevoznik je bil izbran na podlagi izvedenega javnega razpisa za zbiranje ponudb za izvajanje šolskih prevozov.

Prevoznik Gaube Ivan na osnovi pogodbe izvaja prevoze otrok na linijah, kjer avtobusi ne vozijo, ter vozi otroke v osnovno šolo Cvetko Golar v Ljutomer.

V letu 2016 je občina Križevci krila še stroške prevoza v Osnovno šolo IV. v Mursko Soboto za eno učenko, za enega učenca v Zavod za gluhe v Mariboru ter za učenko v OŠ Ivan Cankar Ljutomer.

19069003 Štipendije

19020 ŠTIPENDIJE IN ŠTUDIJSKE POMOČI

V letu 2016 je občina na osnovi Pravilnika o dodeljevanju nagrad študentom, 60 študentom iz občine Križevci razdelila nagrade za 16x končani letnik in opravljeno diplomu (po 297,60 €) in 44 x za opravljen letnik (po 119,04 €) skupaj **9.999,36 €**.

20 SOCIALNO VARSTVO -164.314,32 €

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

- **pravice družinskega pomočnika** (pravico do družinskega pomočnika ima polnoletna oseba s težko motnjo v duševnem razvoju ali polnoletna težko gibalno ovirana oseba, ki potrebuje pomoč pri opravljanju vseh osnovnih življenjskih potreb);
- **pomoč družini na domu, najmanj v višini 50% cene storitve** (socialna oskrba upravičenca v primeru invalidnosti, starosti ter v drugih primerih, ko socialna oskrba na domu lahko nadomesti institucionalno varstvo);
- **pomoč pri uporabi stanovanja** (najemnina za upravičence denarnega dodatka za socialno stanovanje). Ta pravica je določena v Stanovanjskem zakonu, merila pa določena v ZSV.

- **stroške storitev v zavodih za odrasle**, kadar je upravičenec oziroma drug zavezanec delno ali v celoti oproščen plačila, ker sam ali njegovi družinski člani ne morejo zagotoviti plačila oskrbe v domovih ostarelih ter v posebnih domovih za odrasle.

20029001 Drugi programi v pomoč družini

V letu 2016 je občina Križevci izplačala denarni znesek v višini 150 € za 1 novorojenčka in po 200 € za 26 novorojencev. Skupno je bilo izplačanih za **5.350 €** pomoči ob rojstvu otrok.

20049002 Socialno varstvo invalidov

V letu 2016 je Občina Križevci krila stroške za eno invalidno osebo v posebnem zavodu VDC Murska Sobota. Stroški so znašali **5.665,78 €**

20049003 Socialno varstvo starih

20002 REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH STAREJŠIH OBČANOV

Sredstva zajemajo doplačilo stroška namestitve v posebnem zavodu v Lukavcih na podlagi izstavljenih računov za 5 vključenih občanov, stroške namestitve v splošnih zavodih - Dom starejših občanov Ljutomer za 3 občane, DOSOR Radenci za 1 občana, Dom starejših Rakičan za 1 občana, Zavod župnije Trnovo Ljubljana za 1 občanko, Zavod Karitas za oskrbo, nego in socialo, Slovenske Konjice-za 1 občana - skupno torej za 11 občanov. Letni strošek doplačila oskrbe občanov v domovih je znašal **75.960,66 €**.

Letni stroški vodovodnih in elektro priključkov na objektih, katerih lastnica je občina Križevci na podlagi doplačila domske oskrbe, so znašali **26,48 €**, ter vračilo varstvenega dodatka zaradi namestitve v dom in prevzema premoženja za občanko **1.375,80 €**

20003 STROŠKI ZA NEPOSREDNO SOCIALNO OSKRBO UPORABNIKOV

S 1.3.2013 je pričela izvajati storitev koncesionarka Olga Lupša. V letu 2016 je bilo 11 uporabnikov storitve pomoči na domu. Za dva uporabnika v celoti storitev plačuje občina, ostali uporabniki pa glede na plačilno sposobnost sami doplačujejo storitev. Cena storitve v letu 2016 je znašala 14,89 € na uro, od tega je cena za uporabnika znašala 5,00 € na uro, ostalo pa krije občina. Letni strošek v letu 2016 je znašal **44.053,79 €**

20011 SKRB ZA STAREJŠE OBČANE

Na tej postavki so zajeti izdatki za pogostitev starejših občanov na srečanju v okviru občinskega praznika občine, priznanja zlatoporočencem, obdaritev starejših občanov na domu ob božičnem času... skupni stroški so znašali **2.492,83 €**

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

20004 SUBVENCIONIRANJE NAJEMNIN

Za subvencioniranje najemnin v neprofitnih stanovanjih za tiste upravičence, ki na podlagi vloge in podatkov o socialnem stanju ne zmorejo pokrivati najemnine v celoti je bilo porabljenih **15.151,39 €**.

20005 ENKRATNE SOCIALNE POMOČI MATERIALNO OGROŽENIM

Na podlagi Pravilnika o dodeljevanju enkratnih denarnih pomoči je bilo izplačano občanom enkratnih denarnih pomoči v skupni višini **2.776,69 €**. Izredna socialna pomoč v višini **2.000 €** (-prerazporejeno iz proračunske rezervacije) je bila izplačana družini za odpravo posledic po požaru.

Za enega občana so bili plačani pogrebni stroški v višini **944,23 €**, vendar so svojci po zapuščinski stroške povrnili.

Občina je tudi sofinancirala brezplačno pravno pomoč **400 €**.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

20006 FINANCIRANJE DELOVANJA DRUŠTEV NA PODROČJU SOCIALNEGA VARSTVA

V letu 2016 smo iz proračuna financirali medobčinska društva na podlagi vlog in potrjenih planov. Izplačana so bila sredstva v višini **800 €**.

20007 PROGRAM »VARNA HIŠA«

V letu 2016 so bila za izvajanje programa na osnovi pogodbe namenjena sredstva v višini **1.095 €** in sofinanciranje programa materinskega doma Škofijski karitas v višini **1.319,67 €**

20008 FINANCIRANJE DELOVANJA OORK LJUTOMER

Za stroške dela zaposlene koordinatorke vseh krajevnih odborov Rdečega križa v občini Križevci, na OORK v Ljutomeru je občina Križevci v letu 2016 plačala svoj delež po zahtevkih v višini **2.502 €**, za sofinanciranje nakupa novih prostorov – odplačilo kredita pa **2.400 €**.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA – 43.887,97 €

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna-domače zadolževanje

22004 PLAČILO OBRESTI KREDITOV

Stroški obresti za najete kredite za izgradnjo kanalizacije, so v letu 2016 znašali **3.422,86 €**

Občina Ljutomer je kot vodilna občina pri izgradnji vodovodnega sistema C najela kratkoročni kredit za likvidnostno premoščanje za plačilo obveznosti do izvajalcev, ker še sofinancerska sredstva s strani države niso bila nakazana. Delež plačila obresti kredita za občino Križevci je bil v letu 2016 v višini **1.174,11 €**.

22005 STROŠKI VODENJA KREDITA

Banka Koper zaračunava stroške v zvezi z vodenjem kreditne obveznosti. V letu 2016 so ti stroški znašali **73,68 €**.

Stroški najetja kredita za plačilo obveznosti C sistema so znašali **137,48 €**

22003 GLAVNICA ZA ODPLAČILO DOLGOROČNIH KREDITOV

V letu 2016 je bila odplačana glavnica dolgoročnega kredita pri Eko skladu v višini **20.916 €** in glavnica za odplačilo dolga pri NLB v višini **18.164 €**.

23. INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI – 1.000 €

23001 PRORAČUNSKA REZEVA ZA ODPRAVO POSLEDIC NARAVNIH NESREČ

V letu 2016 je bilo v rezervni sklad (proračunska rezerva) izločenih **1.000 €**.

8.5. PU 6000 – MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT

06008 SREDSTVA ZA PLAČE IN MATER. STR. INŠPEKTORJA ZA OKOLJE, REDARJI

Inšpektorat predstavlja na osnovi sprejetega odloka skupno službo občine za opravljanje posameznih nalog občinske uprave. Naloge delodajalca opravlja sedežna občina, v našem primeru občina Ljutomer. Ostale občine, ki so soustanoviteljice, v finančnem načrtu svoje občinske uprave na posebni proračunski postavki in ustreznem podprogramu prikažejo le svoj delež sredstev za financiranje skupne občinske uprave, ki ga skladno z odlokom nakažejo sedežni občini.

06008 SREDSTVA ZA PLAČE INŠPEKTORJA ZA OKOLJE, REDARJI

Stroški za plačo inšpektorice, 4 redarjev in administratorja za našo občino so v letu 2016 znašali **19.899,76 €**. Tekoči materialni stroški so znašali **8.595,49 €**

06009 INVESTIC. ODHODKI INŠPEKTORJA IN REDARJEV

- Stroški za nakup opreme so znašali **2.081,47 €**.

POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE KRIŽEVCI (EZRO) ZA LETO 2016

1. UVOD

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni naslednji subjekti: OŠ Križevci in proračun občine Križevci. EZRO se uporablja za izvajanje transakcij povezanih z nočnim deponiranjem pri poslovnih bankah in obrestovanjem prostih denarnih sredstev na podračunih.

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljevanju EZRO) izvršuje upravljavec EZRO tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZRO v obliki nočnih depozitov.

2. VODENJE POSLOVNIH KNJIG

Upravljavec EZR oddaja letno poročilo na AJPES. Poslovne knjige upravljavca EZR zagotavljajo preglednost opravljenih poslov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO in se vodijo v skladu s Pravilnikom o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa, ki sledi pravilom določenim v Pravilniku o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. (Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09).

Upravljavec EZR vodi ločene knjige in izdela ločeno računovodsko poročilo, ki ga predloži na AJPES, in ga vključi v prilogo zaključnega računa proračuna; pri tem upošteva pravila za neposredne proračunske uporabnike po zakonu, ki ureja javne finance, razen da svojega računovodskega poročila ne vključi v računovodsko poročilo občinskega proračuna.

Obrazložitev priznavanja prihodkov in odhodkov pri vrednotenju posameznih bilančnih postavk upravljavca EZR:

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

a) prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka

b) v tokovih pa se ne izkažejo:

nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (stanja podračunov PU EZRO).

3. Obrazložitev bilance stanja

3. 1. Obrazložitev dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah in denarnih tokov

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31.12.2016 znaša **390.629,18 €**.

Tabela 1: Struktura dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah na dan 31.12.2016 v evrih

Dobroimetje pri bankah in drugih fin.inštituc.	Stanje
Denar na računu EZRO	390.629,18
Nočni depozit	-
Skupaj	390.629,18

3.2.Obrazložitev stanja denarnih sredstev EZRO

Denarna sredstva EZRO so denarna sredstva na podračunih PU v okviru EZRO in denarna sredstva zakladniškega podračuna občine, zaradi česar je stanje denarnih sredstev v poslovni knjigi EZRO enako stanju denarnih sredstev na EZRO pri Banki Slovenije. Pri tem velja enačba:

$$\text{Denarna sredstva v knjigi EZRO} = \text{Stanje računa EZRO pri Banki Slovenije} = \text{Stanje ZP} + \sum \text{stanj podračunov PU EZRO}$$

Stanje denarnih sredstev EZRO glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine, posredne proračunske uporabnike občine in ZP prikazuje Tabela 2.

Tabela 2: Stanje denarnih sredstev na podračunih PU EZRO na dan 31.12.2016 v evrih

Denarna sredstva (po podatkih UJP)	Stanje
1.redni račun Občine Križevci	353.937,03
2.redni račun Osnovne šole Križevci	36.692,15
3.Skupaj podračuni PU EZRO (1+2)	390.629,18
4.Zakladniški podračun občine	0,00
5.EZRO (3+4)	390.629,18

V sistemu EZR Občine Križevci je vključena Osnovna šola Križevci, katere ustanoviteljica je občina, zato je vključitev obvezna. Tako se sredstva (občinska in šolska) vsak dan združujejo na zakladniškem podračunu in čez noč deponirajo pri poslovni banki, v kolikor znaša saldo nad 100.000 EUR. Občina Križevci je imela sklenjeno pogodbo z Novo Ljubljansko banko. Z dnem 31.01.2014 smo Pogodbo o vezavi depozitov čez noč prekinili, ker so bile obračunane obresti iz naslova upravljanja denarnih sredstev EZR nižje od stroškov plačilnih storitev iz naslova upravljanja.

Zakladniški podračun je torej neke vrste evidenčni račun, ki izkazuje deponiranje sredstev čez noč in vračanje tega depozita nazaj na račune PU.

3.3 Zapadle ter nezapadle terjatve in obveznosti iz financiranja

160-Kratkoročne terjatve iz financiranja

-

180-Tekoči odhodki

-

245-Kratkoročne obveznosti zakladniškega podračuna do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Saldo v višini **390.629,18 €** predstavlja:

Obveznost za sredstva do proračuna Občine Križevci: 353.937,03 €

Obveznosti za sredstva do Osnovne šole Križevci : 36.692,15 €

Obveznosti so poravnane prvi delovni dan v letu 2017.

280-Drugi neplačani prejemki

-

900-splošni sklad

-

4. Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema ezro in obrazložitev spremembe stanja domačih in deviznih sredstev na zp

4.1. Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

Tabela 3: Obrazložitev denarnih tokov EZRO v evrih

konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek
7102	Prihodki od obresti (za nočni depozit in na stanje)	-
4035	Plačilo obresti PU na stanja	-
4050	Prenos presežka proračunu za preteklo leto	-
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denar.sred.EZR	-

4.2. Presežek upravljanja

Presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR.

Tabela 4: Letni učinki upravljanja za leti 2013, 2014, 2015, 2016 v evrih

Leto	Presežek upravljanja
2013	117,87
2014	31,32
2015	-
2016	-

10. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH OBČINE KRIŽEVCI

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje občine:

Na podlagi 2. člena Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 08/07 in 102/10) mora občina pripraviti:

- **ZAKLJUČNI RAČUN FINAČNEGA NAČRTA**, kjer je upoštevan 96. in 98. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/88, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02-ZDT-B, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 10/08, 49/09, 38/10-ZUKN, 107/10 in 11/11-UPB4) in
- **LETNO POROČILO**, kjer upošteva 62. člen Zakona o javnih financah, ter 21. in 51. člen Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in 30/02-ZJF-C) in določila Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, v katerem je določena vsebina, členitev in oblika sestavnih delov letnega poročila

Občina Križevci ja samoupravna lokalna skupnost. Je pravna oseba javnega prava s pravico pridobivati in razpolagati z vsemi vrstami premoženja. Občina samostojno opravlja zadeve javnega pomena, ki jih določi s splošnim aktom občina ali so določeni z zakonom. Naloge so podrobneje opredeljene v Statutu občine Križevci, Zakonu o lokalni samoupravi in vseh zakonih, ki urejajo posamezna področja javne porabe.

Dolgoročni cilji občine:

Dolgoročni cilji Občine Križevci so v večini predstavljeni v Načrtu razvojnih programov občine, kjer so izkazani načrtovani izdatki proračuna za naložbe v prihodnjih štirih letih, razdeljeni po posameznih področjih, po projektih, po letih, v katerih bodo izdatki za programe bremenili proračune prihodnjih let in po virih financiranja za celovito izvedbo programov. Načrt razvojnih programov se vsako leto dopolnjuje in na novo potrди, ko se sprejema letni proračun oziroma rebalans proračuna.

Temeljni cilj občine je poleg izvajanja razvojnih projektov, pomembnih za celotno občino in širšo regijo, tudi skrbeti za enakomeren razvoj vseh delov-vasi občine Križevci. Ker proračunska sredstva ne omogočajo, da bi naložbene projekte izvajali vsako leto v vsaki vasi, navedenemu cilju sledimo glede na daljše časovno obdobje večih zaporednih let.

Letni cilji občine:

Letni cilji občine so predstavljeni v Odloku o proračunu Občine Križevci. Sestavni del odloka je splošni in posebni del proračuna ter obrazložitve splošnega in posebnega dela. V posebnem delu proračuna so natančno razvidne posamezne naloge, ki so bile začrtane za proračunsko leto 2016 in kakšna je bila realizacije le-teh.

Tabela: Večje investicije, ki so se izvajale v letu 2016

Naziv investicije	Znesek plačil 2015	Znesek plačil 2016 €	Znesek sofinanc. 2016€
Nakup računalniške opreme -upava		2.499	-
Sof. nabave gasilske opreme		3.106	-
Sof.vzdrževanja gasilskih domov		10.000	-
Sof. nabave gasilskih vozil		16.547	-
Kolesarska nadstrešnica v Kokoričih		3.149	-
Ureditev gozdnih cest		4.498	2.148
Izgradnja vodovodnega sistema C	1,376.528	282.636	254..636
Cenitve vodovodnega omrežja		8.525	
Prestavitev vodovoda v Berkovcih		3.939	
Obnova vodovoda v Stari novi vasi		5.621	
Obnova vodovoda Lukavci-Gomile		28.592	
Izgradnja vodovoda v Zasadih	13.503	11.958	
Izgradnja kanalizacije Lukavci-Gomile	13.732	79.457	
Ureditev ŠRC		30.746	
Kanaliziranje,odvodnjavanje v Berkovcih		15.857	
Rekonstrukcija križišča v Bučečovcih		4.030	
Odvodnjavanje meteornih voda v Zasadih		3.859	
Začrtanje dveh prehodov za pešce v Križevcih		20.458	
Prenova programa opremljanja stav.zemljišč		5.216	
Gajševska potka z opremo 1.faza		144.843	
Zamenjava stav. pohištva blok v Logarovcih		26.785	
Obnova kulturnega spomenika v Ključarovcih		12.209	
Gradb. dela,odrske zavese,oprema-kult.dvor.		23.563	
Investic.vzdrževanje športnih igrišč		14.164	
Izgradnja košarkaškega igrišča pri OŠ		59.883	24.988 v 2017
Investicijsko vzdrževanje v OŠ Križevci		22.000	
Rekonstr. LC 344 031 Turjanski vrh-Zasadi	20.532	152.458	
Obnova JP 724 362 v Bučečovcih		20.726	
Obnova JP 724 342 v Stari novi vas		22.491	
Obnova JP 725 321 v Iljaševcih		34.918	
Obnova JP 724 171,724 172 Lukavci Gomile		101.165	
Obnova pločnika do ZD Križevci		13.813	
Javna razsvetljava v Križevcih-novo naselje		45.611	
Kablovod JR Lukavci		10.169	

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev:

Ocena je podana v obrazložitvah splošnega in posebnega dela zaključnega računa. V obrazložitvah realizacije so opisani doseženi cilji oziroma je obrazloženo, zakaj določeni cilji niso bili doseženi.

Uspešno je bilo izvedenih več investicij, ki so bile v letu 2016 izpeljane v predvidenem obsegu. Za nekatere osrednje investicije so bila pridobljena nepovratna sredstva (nakazilo le teh bo , kar je tudi omogočilo realizacijo večjega števila projektov in drugih aktivnosti.

Občinska uprava je sočasno z delom na projektih tekoče izvajala naloge v smislu »servisa občanom«, ki se kaže predvsem v tekočem sprejemanju strank in telefonskih klicev vse delovne dni, poln delovni čas, obveščanja občanov preko spletne strani ter drugih sredstev javnega obveščanja. Občinska uprava izdaja različna potrdila, projektne pogoje in soglasja pri gradnjah, organizacijah prireditvev, prometu z nepremičninami, ki ga izvajajo fizične osebe z

zemljišči v naši občini, odločbe o dodelitvi sredstev občanom (pomoč ob rojstvu otroka, enkratna denarna socialna pomoč), odločbe o komunalnem prispevku, o priključitvi na javno kanalizacijsko omrežje....

Občinska uprava nameni veliko časa tudi za izvajanje razpisov za subvencije občanom in društvom, kjer je za transparentnost postopka, kot nujni pogoj za dodelitev sredstev potrebno pripraviti tako kvalitetne strokovne podlage, jih uskladiti s komisijami, pripraviti razpisno dokumentacijo, preveriti prispele vloge, jih točkovati, zagotoviti njihovo dopolnitev v primeru pomanjkljivosti, skleniti pogodbe za vsako dodeljeno subvencijo, preveriti skladnost izvedenega s končno predloženim poročilom.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Pri izvajanju nalog in izvrševanju proračuna, nismo zaznali nedopustnih ali nepričakovanih posledic, ki bi vplivali na izvajanje programa.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Primerjava uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev med leti je le delno izvedljiva, saj se cilji v investicijskem delu iz leta v leto spreminjajo. Primerjava doseganja ciljev je v določenem delu razvidna tako iz obrazložitve izkazov kot tudi iz posebnega dela ter iz obrazložitve posameznih programov. Primerjava realizacije leta 2016 s predhodnim letom je v odstotku nižja kot v lanskem letu, ker so ponudbe za izvedbo razpisanih investicij bile nižje od planiranih izdatkov.. Doseganje ciljev v letu 2016 je vsekakor pozitivno, saj so bile večje investicije realizirane v planiranem obsegu.

Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja občine

Drugi člen zakona o javnih financah določa, da je potrebno pri izvrševanju proračuna upoštevati načelo učinkovitosti in gospodarnosti. To pomeni, da smo v skladu z določili Zakona vsi proračunski uporabniki dolžni pri izvrševanju proračuna upoštevati to načelo.

Glede na dejstvo, da država ni predpisala meril in navodil, s katerimi bi lahko merili gospodarnost in učinkovitost pri uresničevanju zastavljenih ciljev, lahko izhajamo iz dejstva, da realizacija proračuna bistveno ne odstopa od načrtovanega in je zaradi tega Občina Križevci pri razpolaganju in upravljanju s finančnimi sredstvi ravnala učinkovito in gospodarno.

Slednje lahko potrdimo tudi z dejstvom, da smo pri izborih izvajalcev za izvedbo investicij izvajali javne razpise v skladu z določili Zakona o javnem naročanju. Pri vseh javnih razpisih je bilo poleg ustreznih referenc, osnovno merilo cenovno najugodnejša ponudba.

Ocena notranjega nadzora javnih financ:

Notranji finančni nadzor proračuna Občine Križevci, ki obsega predhodne kontrole, kontrole za odkrivanje in preprečevanje napak in kontrole, ki zmanjšujejo ostala tveganja, vrši župan kot odredbodajalec, tajnik občinske uprave in zaposleni, ki so odgovorni za določena področja izvrševanja proračuna. Nadzor izvrševanja proračuna vrši Nadzorni odbor občine Križevci, ki skozi celo leto kontrolira zakonitost poslovanja občine.

Župan poda občinskemu svetu poročilo o polletni realizaciji in zaključnem računu proračuna občine, prav tako pa svoja poročila poda občinskemu svetu tudi nadzorni odbor. Na podlagi Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora financ in na podlagi Zakona o javnih financah je Občina Križevci zavezana k vsakoletni reviziji. Za leto 2015 je revizijo poslovanja izvajalo podjetje LORIS d.o.o iz Dravograda in podalo pozitivno mnenje na celotno poslovanje občine Križevci.

Pojasnila, zakaj cilji niso bili doseženi

Občina Križevci je v letu 2016 zastavljene cilje, ki so bili zajeti v načrtu razvojnih programov občine in finančno opredeljeni v proračunu občine, realizirala v skladu z razpoložljivimi finančnimi sredstvi.

Na nekaterih področjih proračunske porabe oziroma znotraj proračunskih postavk v letu 2016 planirana sredstva tudi niso bila v celoti realizirana oziroma porabljena, bodisi zaradi spremenjenih pogojev in nujnosti določenih aktivnosti, ali pa so bila dela opravljena ob koncu leta 2016 in bodo obveznosti za plačilo v letu 2017.

Posamezna pojasnila so podana v obrazložitvah splošnega in posebnega dela zaključnega računa. V obrazložitvah realizacije so opisani doseženi cilji oziroma je obrazloženo, zakaj določeni cilji niso bili doseženi.

Ocena učinka poslovanja na druga področja

Z dobrim poslovanjem in doseganjem zastavljenih ciljev na večini področij se kažejo učinki tudi na druga področja, ki strmijo h kvalitetnejšemu načinu življenja v občini.

Za uresničitev ciljev, ki so zastavljeni, za učinkovito in gospodarno ravnanje s proračunskimi sredstvi skrbimo vsi zaposleni v občinski upravi.

Zaključni račun Občine Križevcu za leto 2016 bo župan predložil v obravnavo in potrditev občinskemu svetu v skladu z zakonom.

Križevci pri Ljutomeru, 24.02.2017

