



# **REBALANS PRORAČUNA**

**OBČINE KRIŽEVCI št.3**

**ZA LETO 2021**

PREDLOG

december 2021

# OBRAZLOŽITEV

## I. SPLOŠNI DEL

### A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

#### UVOD

Proračun za leto 2021 je Občinski svet Občine Križevci sprejel na 16. redni seji dne 2. marca 2021. Pri izvrševanju proračuna med letom prihaja do odstopanj pri planiranih prihodkih in odhodkih. Zaradi višjih izdatkov za investicije, je bilo potrebno pristopiti k prvemu rebalansu proračuna za leto 2021, ki ga je Občinski svet Občine Križevci sprejel na 17. redni seji dne 19.5.2021. Drugi rebalans je občinski svet Občine Križevci sprejel na 18. redni seji dne 22.06.2021.

Predlaga se rebalans št. 3, katerega cilj je ponovno uravnovesiti prejemke in izdatke občinskega proračuna. Pri pripravi se je upoštevala dejanska realizacija prihodkov in odhodkov do konca meseca novembra ter ocena realizacije do konca letošnjega leta.

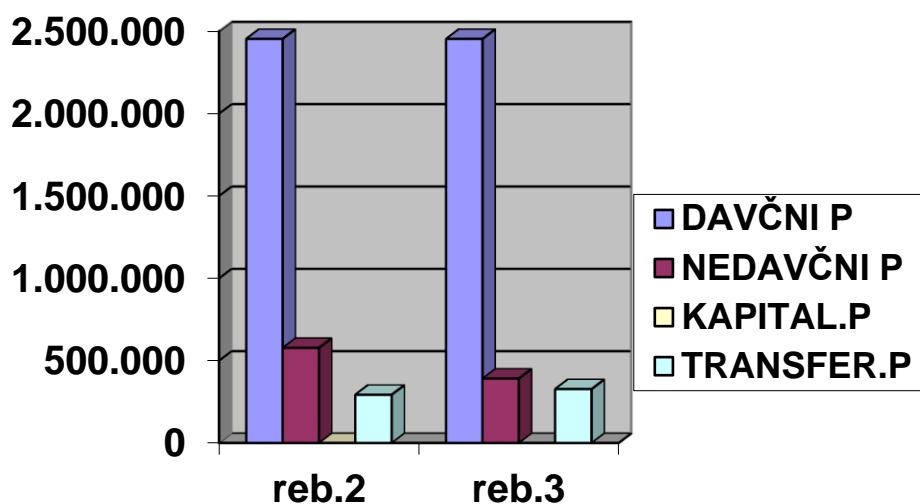
Bilančna postavka	Rebalans 1	Rebalans 2	Rebalans 3	Razlika 3/2	Indeks
1	1	2	3	4	5=3/2
<b>A) A) Bilanca prihodkov in odhodkov</b>					
I. Skupaj prihodki	3.329.722	3.324.136	3.172.075	-152.061	95,4
II. Skupaj odhodki	3.736.402	3.730.816	3.578.755	--152.061	95,9
III. Proračunski presežek/primanjkljaj	-406.680	-406.680	-406.680	-	100,0
<b>B) Račun finančnih terjatev in naložb:</b>					
IV. Prejeta vračila dnih posojil					-
V. Dana posojila in povečanje kap.deležev					-
VI. Prejeta minus dana posojila in sprem.k.d.					-
<b>C) Račun financiranja:</b>					
VIII. Zadolževanje proračuna	150.000	150.000	150.000	-	100,0
IX. Odplačilo dolga	60.382	60.382	60.382	-	100,0
X. Neto zadolževanje	89.618	89.618	89.618	-	100,0
XI. Povečanje (zmanjšanje)sredstev na računih (III.+VI.-X.)	317.062	317.062	317.062	-	

#### PRIHODKI:

Skupni prihodki v rebalansu št. 3 znašajo **3.172.075 €** in so glede na sprejeti rebalans št. 2 nižji za 152.061 eur oz. 4,6 %.

Tabela: **Prihodki po vrstah v primerjavi s sprejetim rebalansom št. 2**

	Vrsta prihodka	Rebalans št. 2	Predlog rebalansa št.3	razlika	Indeks 2/1
70	davčni prihodki	2.453.684	2.453.684	-	100,0
71	nedavčni prihodki	577.800	391.300	-186.500	67,7
72	kapitalski prihodki	0	0	-	0
74	transforni prihodki	292.652	327.091	34.439	111,8
	<b>SKUPAJ</b>	<b>3.324.136</b>	<b>3.172.075</b>	<b>-152.061</b>	<b>95,4</b>



## **70 – DAVČNI PRIHODKI**

Glede na sprejeti plan se ne spreminjajo.

## **71-NEDAVČNI PRIHODKI**

Glede na sprejeti rebalans št.2 so zmanjšani za 186.500 eur.

Realizacija najemnin za gospodarsko javno infrastrukturo (čiščenje in odvajanje) bo na osnovi dejanskih izračunov in poračunov za preteklo leto nižja glede na planirano.

Večji izpad najemnin je na področju vodooskrbe zaradi nedogovorjene cene posebnih storitev ter neplačevanja s strani večjih gospodarskih družb v občinah Radenci in Gornja Radgona.

Za 5.500 eur je dodatnih prihodkov iz naslova donatorstev za prireditve ob občinskem prazniku. (na odhodkovni strani se namensko povečuje konto za izdatke ob občinskem prazniku).

## **74 – TRANSFERNI PRIHODKI**

Glede na sprejeti plan se povečujejo za 11,8 % oz. za 34.439 eur

### *740-Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij*

740004 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo

-Sofinancerski delež Zavoda za zaposlovanje za zaposlene preko javnih del je višji od planiranega za 4.990 eur.

-glede financiranja mrliško ogledne službe je bilo planirano, da bodo občine plačale stroške, Ministrstvo za zdravje pa bo le-te polletno refundiralo. Vendar je prišlo do dogovora, da izvajalci zdravstvenih storitev (zdravstveni domovi in bolnišnice), storitve mrliško ogledne službe zaračunavajo direktno Ministrstvu za zdravje in ne več občinam. Zato prihodki niso več planirani, pravtako tudi ne odhodki.

-Delež sofinanciranja Medobčinskega inšpektorata in redarstva po izstavljenem zahtevku za leto 2020 je višji od planiranega za 990 eur.

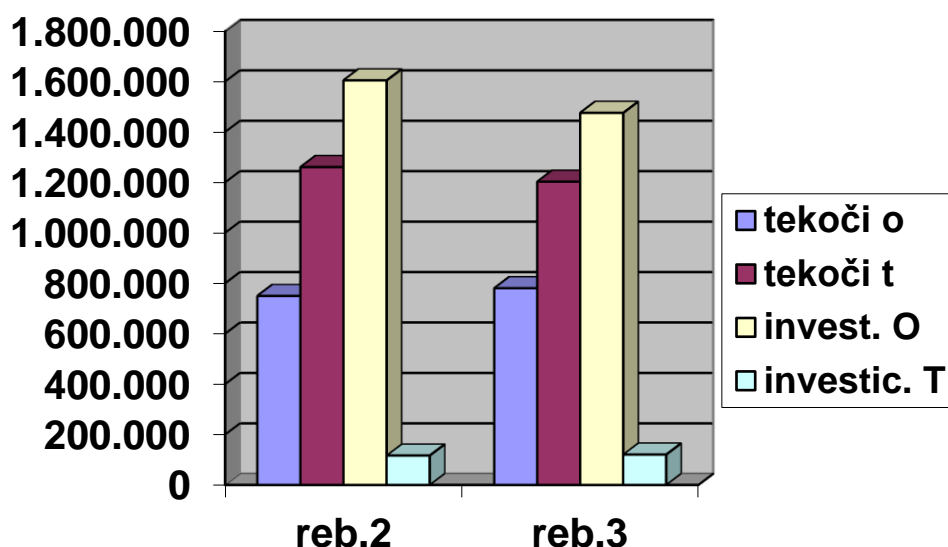
-največje povečanje transfernih prihodkov iz državnega proračuna za tekočo porabo je iz naslova dodatkov za delo v posebnih pogojih – Covid 19, ki pripadajo zaposlenim v občinski upravi, županu in podžupanu (od meseca oktobra 2020 do meseca junija 2021) v skupnem znesku 33.960 eur (II. bruto).

### ODHODKI:

Skupni odhodki znašajo **3.578.755 eur** in so glede na sprejeti rebalans št.2 nižji za 152.061 eur oz. 4,1 %.

Tabela: Odhodki po vrstah v primerjavi s sprejetim rebalansom št.2

	Vrsta odhodka	Rebalans 1	Rebalans 2	Predlog reb. 3	razlika	Indeks 3/2
		1	2	3	4	
40	Tekoči odhodki	748.190	<b>749.467</b>	<b>780.074</b>	<b>+30.607</b>	<b>104,1</b>
41	Tekoči transferi	1.285.555	<b>1.260.555</b>	<b>1.202.620</b>	<b>-57.935</b>	<b>95,4</b>
42	Investicijski odhodki	1.586.277	<b>1.604.414</b>	<b>1.475.581</b>	<b>-128.833</b>	<b>92,0</b>
43	Investicijski transferi	116.380	<b>116.380</b>	<b>120.480</b>	<b>+4.100</b>	<b>103,5</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>3.736.402</b>	<b>3.730.816</b>	<b>3.578.755</b>	<b>-152.061</b>	<b>95,9</b>



### 40-TEKOČI ODHODKI

Na kontih skupine 40 se izkazuje odhodki, ki zajemajo plačila, nastala zaradi stroškov dela, materiala in drugih izdatkov za blago in storitev, plačilo obresti za servisiranje domačega dolga ter sredstva, izločena v rezerve. Glede na sprejeti rebalans št. 2 se z rebalansom št. 3 povečujejo za 4,1 % oz. 30.607 eur.

Tabela: Tekoči odhodki po vrstah

	Vrsta tekočega odhodka	Rebalans 1	rebalans 2	Rebalans 3	Razlika 3-2	Indeks 3/2
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	147.245	<b>147.245</b>	<b>172.783</b>	<b>+25.538</b>	<b>117,3</b>
401	Prispevki delodaj. za socialno varnost	25.760	<b>25.760</b>	<b>30.690</b>	<b>+4.930</b>	<b>119,1</b>
402	Izdatki za blago in storitve	528.785	<b>530.062</b>	<b>530.201</b>	<b>+139</b>	<b>100,0</b>
403	Plačila domačih obresti	1.300	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	-	<b>100,0</b>
409	Rezerve	6.000	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	-	<b>100,0</b>
4093	Sred.za poseb.namene(prorač.sklad)	39.100	<b>39.100</b>	<b>39.100</b>	-	<b>100,0</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>748.190</b>	<b>749.467</b>	<b>780.074</b>	<b>1.277</b>	<b>100,2</b>

## **41-TEKOČI TRANSFERI**

Na kontih skupine 41 se izkazujejo plačila, za katere plačniki ne dobijo materiala ali storitve. Uporaba sredstev je tekoče in ne kapitalske narave.

Glede na sprejeti rebalans št. 2 se zmanjšujejo za 57.935 eur oz. 4,6 %.

	Vrsta tekočega transfera	Rebalans 1	rebalans 2	Rebalans 3	Razlika 3-2	Indeks 3/2
410	subvencije	148.000	<b>148.000</b>	<b>100.170</b>	<b>-47.830</b>	<b>57,7</b>
411	Transf. posam. in gospodinjstvom	832.000	<b>807.000</b>	<b>804.700</b>	<b>-2.300</b>	<b>99,7</b>
412	Transf.neprofit.org. in društvom	132.051	<b>132.051</b>	<b>132.491</b>	<b>+440</b>	<b>100,3</b>
413	Drugi tekoči domači transferi	173.504	<b>173.504</b>	<b>165.259</b>	<b>-8.245</b>	<b>95,3</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>1.285.555</b>	<b>1.260.555</b>	<b>1.202.620</b>	<b>-57.835</b>	<b>95,4</b>

## **42-INVESTICIJSKI ODHODKI**

Med te odhodke se štejejo plačila za nakup ali drugo pridobitev opredmetenih in neopredmetenih sredstev kot so nepremičnine, oprema, plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnovo zgradb in naprav.

Ti odhodki znašajo **1.475.581 eur** in so v primerjavi s sprejetim rebalansom št. 2 zmanjšani za 128.833 eur oz. 8%.

Tabela: **investicijski odhodki**

	Vrsta	Rebalans 1	Rebalans 2	Rebalans 3	Razlika 3-2	Indeks 3/2
42	Investicijski odhodki	1.586.277	1.604.414	1.475.581	-128.833	92,0
	<b>SKUPAJ</b>	<b>1.586.277</b>	<b>1.604.414</b>	<b>1.475.581</b>	<b>-128.833</b>	<b>92,0</b>

## **43-INVESTICIJSKI TRANSFERI**

Glede na rebalans št. 2 se povečujejo za 4.100 eur oz. 3,5 %.

Tabela: **investicijski transferi**

	Vrsta	Rebalans 1	Rebalans 2	Rebalans 3	Razlika 3-2	Indeks 3/2
42	Investicijski transferi	119.880	116.380	120.480	+4.100	103,5
	<b>SKUPAJ</b>	<b>119.880</b>	<b>116.380</b>	<b>120.480</b>	<b>+4.100</b>	<b>103,5</b>

## **II. POSEBNI DEL**

Spremembe povečanja in zmanjšanja posameznih odhodkov so razvidna iz prikazanih stolpcev predloga rebalansa št. 3 v primerjavi s sprejetim rebalansom št. 2.

Obrazložena so večja odstopanja po področjih proračunske porabe in posameznih postavkah.

Glede na dejansko realizacijo, so bili nekateri prihodki povečani, nekateri zmanjšani. Določene postavke se niso spremenile, spremembe med konti so bile narejene znotraj postavk.

Določeni konti so se dodali, zaradi pravilne uporabe ekonomske klasifikacije odhodkov.

### **1000 OBČINSKI SVET**

#### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

##### ***04003 STROŠKI OBČINSKEGA PRAZNIKA IN DRŽAVNIH PRAZNIKOV***

Odhodki za občinski praznik se povečujejo za 5.500 eur, kolikor znašajo namenski prihodki donatorjev.

### **01 POLITIČNI SISTEM**

#### ***01005 PLAČE POKLICNIH FUNKCIONARJEV IN NADOMESTILA ZA NEPOKLICNO OPRAVLJANJE FUNKCIJE***

Na podlagi Zakona o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21) v 42. členu določa, da funkcionarjem plačne podskupine A5, ter županom in podžupanom, ki funkcijo opravljajo nepoklicno, v času razglašene epidemije COVID-19 (19.10.2020-15.6.2021) pripada dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v višini 200 eur bruto mesečno. Rok za oddajo zahtevka je bil 31.7.2021, rok za izplačilo pa 31.8.2021. Skupni strošek za župana in podžupana je znašal 3.490,70 eur (II. bruto), zato so se sredstva za ta namen povečala, kolikor znašajo tudi namenski prihodki Ministrstva za finance.

### **4000 OBČINSKA UPRAVA**

#### **06001 PLAČE ZAPOSLENIH V OBČINSKI UPRAVI**

Na podlagi Zakona o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21) pripada v isti višini in pod enakimi pogoji dodatek v času epidemije COVID-19 tudi direktorjem občinskih uprav. Strošek direktorice občinske uprave je znašal 1.677,53 eur (II. bruto).

Strošek dodatka za ostale zaposlene je znašal skupaj 28.790,40 eur-II. bruto (dodatek se izračuna v višini 0,65% glede na ure prisotnosti na delovnem mestu in glede na čas izpostavljenosti nevarnim razmeram, osnova pa je osnovna plača zaposlenega). Sredstva za ta namen so se povečala, kolikor znašajo tudi namenski prihodki Ministrstva za finance.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

Odhodki se glede na sprejeti rebalans 2 zmanjšujejo za 99.042 eur oz. 8,3 % .

#### ***13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest***

##### ***13005 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE JP IN CESTNE INFRASTRUKTURE PO VASEH***

Sredstva za investicije v cestno infrastrukturo so se v rebalansu 3 uskladila glede na ocenjene končne situacije za izvedene obnove cest. Poleg rekonstrukcije oz. izgradnje ceste, se je zgradil ali zamenjal tudi obstoječi dotrajan vodovod oz. fekalna kanalizacija. Zaradi pravilnega evidentiranja glede na programsko klasifikacijo razvrščanja izdatkov, so se sredstva v višini 14.000 eur prenesla na postavko 15004 –Izgradnja in vzdrževanje kanalizacijskega sistema, ter 42.000 eur na postavko 16003-Vodooskrba.

### **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

#### **16029003 Prostorsko načrtovanje**

##### ***16012 PROSTORSKI DOKUMENTI OBČINE***

Zaradi trenutnih potreb, je prioriteta izdelava 4. sprememb in dopolnitev OPN Občine Križevci. Projekt financira DRSI, zaradi ukinjanja nivojskega prehoda v Lukavcih. Izvedla se bo nova povezovalna cesta med Ključarovci in Lukavci ob železniški progi, zato je potrebno spremeniti OPN, ker so zemljišča po katerih bo potekala povezovalna cesta, kmetijska zemljišča. DRSI namerava projekt izvesti leta 2023, zato vsa dela trenutno potekajo v tej smeri, da se čim prej spremeni OPN Občine Križevci.

Kar se tiče 3. sprememb OPN Občine Križevci, se trenutno izvaja v manjšem obsegu, zaradi prioritete 4. sprememb OPN Občine Križevci. Izdelava 3. sprememb OPN Občine Križevci se bo nadaljevala v letu 2023, oziroma takrat, ko bo projekt za DRSI zaključen.

#### **16039001 Oskrba z vodo**

##### ***16003 VODOOSKRBA***

Ob izgradnji oz. rekonstrukciji cest, je bil zamenjan tudi vodovod. Zaradi pravilnega razvrščanja izdatkov glede na programsko klasifikacijo, se je iz postavke 13005- preneslo 42.000 eur. Ostali izdatki so se uskladili glede na ocenjeno realizacijo do konca leta.

##### **16013 SUBVENCIONIRANJE CENE OSKRBE S PITNO VODO**

Zaradi neplačevanja najemnin za gospodarsko javno infrastrukturo na področju vodooskrbe, je župan odredil ustavitev plačil računov JP Prlekija. V kolikor se bomo uspeli do konca leta dogovoriti, bomo realizacijo prihodkov in odhodkov uredili s kompenzacijo terjatev in obveznosti.



## **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

### ***16002 VZDRŽEVANJE POKOPALIŠČA IN MRLIŠKE VEŽICE***

V letošnjem letu so glede sanacije mrliške vežice in dozidave nadstreška bili opravljeni ogledi. Trenutno se še oblikujejo ideje in išče projektant za izdelavo idejne dokumentacije. Je pa neplanirano, zaradi škode, ki jo povzroča divjad, na pokopališču bila postavljena zaščitna ograja. Zato so se na postavki zagotovila dodatna finančna sredstva.

## **16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju**

### **16017 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE STANOVANJ**

Na postavki so zagotovljena dodatna finančna sredstva zaradi nujnih neplaniranih investicijskih vzdrževalnih del v stanovanjih.

## **17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**

### ***17029001 Dejavnost zdravstvenih domov***

#### ***17002 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN NAKUP OPREME V ZDRAVSTVENI IN ZOBOZDRAVSTVENI AMBULANTI V KRIŽEVCIH***

Za obnovo prostorov zobne ambulante v Križevcih, je bilo potrebno zagotoviti dodatnih 6.500 eur.

### **17079002 Mrliško ogledna služba**

#### ***17004 MRLIŠKO OGLEDNA SLUŽBA***

Glede financiranja mrliško ogledne službe je bilo planirano, da bodo občine plačale stroške, Ministrstvo za zdravje pa bo le-te polletno refundiralo. Vendar je prišlo do dogovora, da izvajalci zdravstvenih storitev (zdravstveni domovi in bolnišnice), storitve mrliško ogledne službe zaračunavajo direktno Ministrstvu za zdravje in ne več občinam. Zato sredstev za letošnjo leto ni potrebno več zagotavljati, razen za poravnavo opravljenih storitev v mesecih novembru in decembru preteklega leta.

### **18039004 Mediji in avdiovizualna kultura**

#### ***18007 IZDAJANJE OBČINSKEGA ČASOPISA***

Za stroške tiskanja dvojnega izdajanja občinskega glasila ter stroške sej članov uredniškega odbora občine Križevci, je bilo potrebno zagotoviti dodatnih 3.170 eur.

### **18039005 Drugi programi v kulturi**

#### ***18024 NAKUP, GRADNJA IN INVESTIC. VZDRŽEVANJE KULTURNIH DOMOV IN KULTURNIH CENTROV***

V letošnjem letu se Valilnici obnovitvena dela ne bodo izvajala. Zato je bilo planiranih 50.000 eur prerazporejenih na druge odhodke.

## **19 IZOBRAŽEVANJE** **19029001 Vrtci**

### ***19001 DEJAVNOST VRTCA KRIŽEVCI***

V Vrtcu v Križevcih, kakor tudi v vseh ostalih vrtcih v Sloveniji, je zaradi COVID-19 epidemije v letošnjem letu prihajalo do zaprtja vrtca, kakor tudi do odsotnosti otrok zaradi karantene. Starši otrok so v teh primerih bili oproščeni plačila za dneve odsotnosti, izpad pa je pokrivala Občina Križevci. Na podlagi zahtevka je občina pokritje izpada plačil staršev zahtevala od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport in sicer do konca meseca novembra v znesku 24.506 eur.

Zato so se na tej postavki znižala potrebna sredstva.

### ***19002 DEJAVNOST ZUNANJIH VRTCEV***

Med letom se je povečalo število otrok v vrtcih zunaj naše občine, v nekaterih vrtcih so se povišale oskrbnine. Zato je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva. Trenutno je v 10 zunanjih vrtcih vključenih skupno 20 otrok (Vrtec Radenci-1 otrok, Vrtec Ig -1 otrok, Waldorfski vrtec v Murski Soboti-1 otrok, Vrtec Cezanjevci-6 otrok, Vrtec Cven-1 otrok, Vrtec Velika Polana-1 otrok, Vrtec Murska Sobota-2 otroka, Vrtec Ljutomer-4 otroci, Vrtec Stročja vas-1 otrok in Vrtec Sveti Jurij – 2 otroka)

### ***19004 POMOČ OTROKOM S POSEBNIMI POTREBAMI V VRTCU***

Na podlagi ugotovitvenega sklepa multidisciplinarnega tima centra za zgodnjo obravnavo in ocene strokovne skupne za zgodnjo obravnavo v vrtcu, ima 1 otrok, ki je vključen v redni oddelek predšolske vzgoje, s 1.9.2021 za šolsko leto 2021/20211, zagotovljeno dodatno strokovno pomoč in sicer specialnega pedagoga 1 uro na teden, fizično pomoč-spremljevalca –celi čas prisotnosti, logopeda 1 uro na teden ter individualno prilagoditev prostora in pripomočkov. Mesečni strošek na podlagi realizacije znaša cca 1.650 eur.

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

### **20049003 Socialno varstvo starih**

#### ***20002 REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH STAREJŠIH OBČANOV***

Ker so se med letom povišale cene domske oskrbe in tudi število oskrbovancev, je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva na postavki. Trenutno občina Križevci doplačuje domsko oskrbo v petih domovih 10 oskrbovancem.

#### ***20003 STROŠKI ZA NEPOSREDNO SOCIALNO OSKRBO UPORABNIKOV***

Tudi stroški neposredne socialne oskrbe, so se zaradi povečanja uporabnikov in zvišanja porabljenih učinkovitih ur, glede na plan, povišali. Zato se bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva.

## **B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

Glede na sprejeti rebalans 2 v rebalansu 3 ni sprememb.

## **C. RAČUN FINANCIRANJA**

Glede na sprejeti rebalans 2 se v rebalansu 3 ne planira dodatno zadolževanje.

Pripravila:  
Nataša Antolin

mag.Branko Belec  
župan