



REBALANS PRORAČUNA

OBČINE KRIŽEVCI št.1

ZA LETO 2025

November 2025

OBRAZLOŽITEV

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

UVOD

Proračun za leto 2025 je Občinski svet Občine Križevci sprejel na 15. redni seji dne 29.01.2025. Pri izvrševanju proračuna med letom prihaja do odstopanj pri planiranih prihodkih in odhodkih. Zaradi višjih izdatkov predvsem za transfere (socialno področje, predšolska vzgoja, pomoči na področju osnovnošolskega izobraževanja) in druge tekoče izdatke, je bilo potrebno pristopiti k rebalansu proračuna za leto 2025.

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

Bilančna postavka	sprejeti	rebalans	Razlika 3/2	Indeks
1	1	3	4	5=3/2
A) A) Bilanca prihodkov in odhodkov				
I. Skupaj prihodki	5.116.062	4.725.857,20	-390.204,80	92,4
II. Skupaj odhodki	6.271.010	5.885.565,42	-385.444,58	93,9
III. Proračunski presežek/primanjkljaj	1.154.948	-1.159.708,22	-4.760,22	100,4
B) Račun finančnih terjatev in naložb:				
IV. Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapital.deležev	-			
V. Dana posojila in povečanje kapital..deležev	-		-	
VI. Prejeta minus dana posojila in sprem.k.d.	-		-	
C) Račun financiranja:				
VII. Zadolževanje proračuna	1.250.000		-	100,0
VIII. Odplačilo dolga	95.052		-	100,0
X. Neto zadolževanje	1.154.948		-	100,0
IX. sprememba stanja sred. na računu (I.+IV.+VII.-II.-V-VIII.)	0	-4.760,22	-4.760,22	-
XII. stanje sredstev na računu 31.12.preteklo leto	0	4.760,22	4.760,22	

Na račun zmanjšanja odhodkov se pokriva razlika v planiranem prenosu sredstev po zaključnem računu 2024 v višini 4.760,22 eur.

PRIHODKI:

Skupni prihodki v rebalansu znašajo 4.725.857,20 € in so glede na sprejeti proračun nižji za 390.204,80 eur oz. 7,60 %.

Tabela: Prihodki po vrstah v primerjavi s sprejetim proračunom

	Vrsta prihodka	Sprejeti proračun	Predlog rebalansa	razlika	Indeks 2/1
70	davčni prihodki	3.004.306	2.988.306	-16.000	99,5
71	nedavčni prihodki	503.900	485.574	--18.326	96,4
72	kapitalski prihodki	1.500	7.105	+5.605	473,7
74	transforni prihodki	1.606.356	1.241.772	-364.584	77,3
78	Prejeta sred.iz EU		3.100	+3.100	-
	SKUPAJ	5.116.062	4.725.857	-427.205	92,4

70 – DAVČNI PRIHODKI

Glede na sprejeti plan se zmanjšujejo za 16.000 eur oz. 0,5% na račun nižjih prihodkov iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča. Ker je v letošnjem letu prvič zaračunano tudi nadomestilo za uporabo nepozidanih stavbnih zemljišč, je bilo potrebno pripraviti dodatne evidence. Odločbe lastnikom zemljišč so bile tako izdane v mesecu septembru in oktobru, roki za obročno plačilo pa so se zamaknili tudi v leto 2026. Tako v letošnjem letu ne bo vplačila celotnih planiranih prihodkov iz tega naslova.

71-NEDAVČNI PRIHODKI

Glede na sprejeti proračun zmanjšujejo za 18.325,80 eur oz. 3,6 %.

Za 10.300 eur je dodatnih prihodkov iz naslova sponzorstva in donatorstva za prireditve ob občinskem prazniku. (na odhodkovni strani se namensko povečuje konto za izdatke ob občinskem prazniku).

Glede na oceno realizacije do konca leta so korigirani drugi nedavčni prihodki (zmanjšani so prihodki iz naslova najemnin za uporabo infrastrukturnih objektov gospodarske javne infrastrukture – celo letošnje leto občina zaračunava Prleški komunalni akontacije najemnin na podlagi preteklih let. Poračuni in določitev dejanske višine najemnin bo narejena v začetku prihodnjega leta)

72-KAPITALSKI PRIHODKI

Na podlagi Programa prodaje in nakupa zemljišč je prišlo do prodaje in zamenjave zemljišč.

74 –TRANSFERNI PRIHODKI

740- Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

740001 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije

Glede na sprejeti plan se zmanjšujejo za 323.017 eur oz. 24,9 %

Za izveden LAS projekt »Zdrava Prlekija« bodo sofinancerska sredstva iz državnega proračuna v planirani višini 13.017 eur nakazana v prihodnjem letu.

Za izgradnjo atletske steze pri OŠ Križevci na razpisu nismo dobili planiranih 50.000 eur sofinancerskih sredstev.

Za izgradnjo kolesarske steze Grabe-Branoslavci smo se prijavili na razpis v mesecu oktobru. Tudi če bo rezultat prijave uspešen, sredstva sofinanciranja v letošnjem letu ne bodo realizirana (-260.000 eur)

Namenska sredstva požarne takse so usklajena z dejanskimi prihodki in so povečana za 7.000 eur.

7400-prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo-zmanjšanje za 1.800 eur

Sofinanciranje javnih del ter medobčinskega inšpektorata je usklajeno z dejanskimi prihodki.

741-Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav (zmanjšanje prihodkov v višini 46.767 eur)

Za izveden LAS projekt »Zdrava Prlekija« bodo sofinancerska sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU v planirani višini 52.067 eur nakazana v prihodnjem letu.

Tudi del sredstev za projekt Interreg SI-AT bo nakazan v naslednjem letu. Bo pa v letošnjem letu nakazan sofinancerski delež iz projekta E-polnilnice v višini 13.800 eur.

782-Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov

Zaradi pravilnega prikazovanja prihodkov, so sofinancerska sredstva za projekt Interreg SI-AT v višini 3.100 eur preknjižena iz 741201

ODHODKI:

Skupni odhodki znašajo **5.885.565,42 eur** in so glede na sprejeti proračun nižji za 385.444,58 eur oz. 6,10 %.

Povečujejo se predvsem tekoči transferi posameznikom (področje predšolske vzgoje, regresiranje osnovnošolskih prevozov, regresiranje domske oskrbe), zmanjšujejo pa se investicijski odhodki na račun neizvedenih investicij v letošnjem letu.

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

	Vrsta odhodka	Sprejeti plan	Rebalans	razlika	Indeks 2/1
		1	2	3	
40	Tekoči odhodki	962.421	959.225,42	-3.196	99,7
41	Tekoči transferi	1.643.126	1.720.895	+77.769	104,7
42	Investicijski odhodki	3.526.513	3.066.495	-460.018	87,0
43	Investicijski transferi	138.950	138.950	-	100
	SKUPAJ	6.271.010	5.885.565	-385.445	93,9

40-TEKOČI ODHODKI

Na kontih skupine 40 se izkazujejo 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 plan se z rebalansom zmanjšujejo za 0,2 % oz. 2.195,58 eur.

Tabela: **Tekoči odhodki po vrstah**

	Vrsta tekočega odhodka	Plan 1	rebalans 2	Razlika 2-1	Indeks 2/1
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	274.200	273.610	-590	99,8
401	Prisp. delodaj. za socialno varnost	44.995	45.195	+200	100,4
402	Izdatki za blago in storitve	566.476	559.170	-7.306	98,7
403	Plačila domačih obresti	24.750	24.750	-	100,0
409	Rezerve	6.000	6.000	-	100,0
4093	Sred.za poseb.namene(prorač.sklad)	46.000	50.500	+4.500	109,8
	SKUPAJ	962.421	960.225	-2.196	99,7

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 proračun se povečujejo za 77.769,00 eur oz. 4,7 %.

Glede na sprejeti plan se povečujejo stroški regresiranja osnovno šolskih prevozov, regresiranja oskrbe v domovih za starejše občane, povečanje stroškov neposredne socialne oskrbe uporabnikov -pomoč na domu, pokrivanje oskrbnin za otroke v Vrtcu Križevci (povečanje subvencij za otroke v Vrtcu Križevci s 1.9.2025).

	Vrsta tekočega transfera	plan 1	rebalans 2	Razlika 2-1	Indeks 2/1
410	subvencije	114.000	116.000	+2.000	101,8
411	Transf. posam. in gospodinjstvom	1.150.500	1.222.350	+71.850	106,3
412	Transf.neprofit.org. in društvom	146.264	146.363	+99	100,1
413	Drugi tekoči domači transferi	232.362	236.182	+3.820	101,6
	SKUPAJ	1.643.126	1.720.895	77.769	104,7

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 **3.065.495 eur** in so v primerjavi s sprejetim proračunom zmanjšani za 461.018 eur oz. 13,10 %

Tabela: **investicijski odhodki**

	Vrsta	Plan 1	Rebalans 2	Razlika 3-2	Indeks 3/2
42	Investicijski odhodki	3.526.513	3.066.495	-461.018	87,0
	SKUPAJ	3.526.513	3.066.495	-461.018	87,0

43-INVESTICIJSKI TRANSFERI Glede na sprejeti plan ostajajo nespremenjeni

Tabela: **investicijski transferi**

	Vrsta	plan 1	Rebalans 2	Razlika 3-2	Indeks 3/2
42	Investicijski transferi	138.950	138.950	-	100,0
	SKUPAJ	138.950	138.950	-	100,0

II. POSEBNI DEL

Spremembe povečanja in zmanjšanja posameznih odhodkov so razvidna iz prikazanih stolpcev predloga rebalansa v primerjavi s sprejetim proračunom, s prikazano razliko in indeksi v spremembah

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

Glede na dejansko realizacijo in planirano realizacijo do konca leta, so bili nekateri odhodki povečani, nekateri zmanjšani. Določene postavke se niso spremenile, spremembe med konti so bile narejene znotraj postavk. Dodane so tudi nove postavke.

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

1000 OBČINSKI SVET

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

04003 STROŠKI OBČINSKEGA PRAZNIKA IN DRŽAVNIH PRAZNIKOV

Odhodki za občinski praznik se povečujejo na 12.040 eur. V povišanje so všteti namenski prihodki donatorjev in sponzorjev v višini 10.625 eur in 1.415 eur prerazporejeno iz konta 40299999-Drugi operativni odhodki.

4000 OBČINSKA UPRAVA

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

04004 IZVRŠBE IN DRUGI SODNI POSTOPKI, PRAVNO ZASTOPANJE

Za odvetniške storitve v zvezi s stečajnim postopkom Javnega podjetja Prlekija d.o.o. so nastali in še nastajajo stroški, katerih nismo planirali v zadostni višini. Dodatno je zagotovljenih 8.000,00 eur.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

06039001 Administracija občinske uprave

06003 MATERIALNI STROŠKI OBČINSKE UPRAVE

Sprememba je pri evidentiranju stroškov električne energije in stroškov ogrevanja občinskih prostorov in tudi kulturne dvorane. Ker z vzpostavitvijo sistema ogrevanja s toplotno črpalko in delovanjem sončne elektrarne ni mogoče razmejevati teh stroškov kot do sedaj, se le-ti vodijo na postavki 06005- Tekoče in investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov (zajeti so tudi stroški porabe za poslovni prostor v Logarovcih).

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

06005 TEKOČE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE UPRAVNIH PROSTOROV

Na novo so pri tej postavki zajeti stroški el. energije in stroški ogrevanja, ki so se prej vodili pod postavko 06003 in 18007.

V lanskem letu je bila nameščena sončna elektrarna. Račun za plačilo smo prejeli v letošnjem letu, zato je bilo potrebno na postavki zagotoviti sredstva za plačilo v skupni višini 34.110 eur.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

07039002 Delovanje sistema za zaščito , reševanje in pomoč

07005 SOFINANCIRANJE NABAVE VOZIL IN GASILSKE OPREME (POŽARNA TAKSA)

Namenska sredstva na postavki so se uskladila z namenskimi planiranimi prihodki.

10039001 Povečanje zaposljivosti

10001 LOKALNI ZAPOSLOVNI PROGRAMI

Strošek javnih del-komunalna dela v občini je nižji od planiranega. Sredstva so bila v sprejetem proračunu planirana za dva javna delavca za 8 mesecev, vendar je samo en javni delavec delal celotno dobo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Odhodki se glede na sprejeti proračun zmanjšujejo za 327.750 eur oz. 31,50 % .

1302 Cestni promet in infrastruktura

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13005 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE JP IN CESTNE INFRASTRUKTURE PO VASEH

-Sredstva za investicije v cestno infrastrukturo so se v rebalansu uskladila glede na dejansko realizacijo in oceno do konca leta.

Na podlagi Pogodbe za rekonstrukcijo ceste R2-439 je bilo v proračunu za letošnje leto planiranih še 303.500 eur. Na podlagi končne situacije in Sporazuma med Občino Križevci in Pomgrad, gradbeno podjetje d.d. je za občino Križevci ostalo za plačilo še 198.064,93 eur (izgradnja pločnikov, kolesarske steze in vodovoda), ki pa je razdeljeno na leto 2025 v višini 100.000 eur, ter v januarju 2026 še preostanek v višini 98.064,93 eur. Strošek izgradnje kolesarske poti in pločnikov v letošnjem letu znaša **87.030,53 eur** (razlika v višini 12.812,24 je strošek vodovoda- na postavki 16003))

Za Izgradnjo kolesarske steze Grabe-Branoslavci je bilo planiranih 390.390 eur (sofinancerski delež v višini 260.000 eur ter lastna sredstva v višini 130.390 eur). V mesecu oktobru smo se prijavili na razpis za sofinanciranje. Ker rezultatov o uspešnosti prijavi še ni, se investicija zaradi vseh potrebnih postopkov za izvedbo, v letošnjem letu ne bo pričela izvajati.

16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc

16022 VZPOSTAVITEV IN UREJANJE GEODETSKIH EVIDENC

Za zajem nezazidanih stavbnih zemljišč in posodobitev obstoječih pozidanih stavbnih zemljišč so nastali dodatni stroški v višini 6.820 eur.

16012 PROSTORSKI DOKUMENTI OBČINE

Postopki glede izdelave OPN ne potekajo v skladu s planom. Planirana sredstva v letošnjem letu ne bodo porabljena

16039001 Oskrba z vodo

16003 VODOOSKRBA

Ob izgradnji oz. rekonstrukciji ceste R2-439, je bil zamenjan tudi vodovod. Zaradi pravilnega razvrščanja izdatkov glede na programsko klasifikacijo, so se iz postavke 13005- prenesla sredstva v višini **12.812,24 eur**.

Ostali izdatki so se uskladili glede na ocenjeno realizacijo do konca leta.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju

16017,16018-TEKOČE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE NEPROFITNIH NAJEMNIH STANOVANJ

V nekaterih stanovanjih je prišlo do izrednih, neplaniranih popravil oz. vzdrževanja, zato je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

1702 Primarno zdravstvo

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

17001 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN NAKUP OPREME V ZD LJUTOMER

V letošnjem letu sta bili plačani najemniki za prostore fizioterapije v Mali Nedelji za preteklo in za tekoče leto.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

18059001 Programi športa

18020 INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE ŠPORTNIH OBJEKTOV

Z investicijo Rekonstrukcija telovadnice pri Osnovi šoli Križevci smo se prijavi na razpis Ministrstva za gospodarstvo, turizem in šport in bili uspešni. Pri celotni vrednosti investicije po investicijski dokumentaciji (zajeta gradnja, oprema, nadzor, dokumentacija) v višini 2.446.903,36 eur, Ministrstvo sofinancira upravičene stroške investicije v višini 29.766 eur v letu 2024, ter 970.234,00 eur v letu 2025.

Na podlagi javnega naročila in podpisane pogodbe z izvajalcem Blisk Montaža d.o.o. je pogodbena vrednost investicije 2.408.602,85 eur.

Za stroške dokumentacije in nadzora ter koordinacije je bilo potrebno zagotoviti sredstva v višini 150.000 eur ter dodatnih 20.000 eur za več in dodatna dela po pogodbi.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

19029001 Vrtci

19001 DEJAVNOST VRTCA KRIŽEVCI, 19025 POPUSTI PRI PLAČILU RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV IN PLAČILI STARŠEV

S 1.9.2025 velja nova, višja ekonomska cena Vrtca Križevci. Glede na plan je bilo potrebno zagotoviti dodatnih 5.000 eur za pokrivanje razlike med plačili staršev in ceno programov vrtca.

Za plačilo subvencij staršem (zmanjšanje ekonomske cene za starše otrok v vrtcu Križevci, počitniška odsotnost) je bilo potrebno zagotoviti dodatnih 13.500 eur.

1906 Pomoči šolajočim

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu

19018 REGRESIRANJE PREVOZOV UČENCEV V OŠ

Za stroške prevozov otrok v OŠ Križevci, je bilo potrebno z rebalansom zagotoviti dodatna sredstva.

20 SOCIALNO VARSTVO

20049003 Socialno varstvo starih

20012 REGRESIRANJE OSKRBE V POSEBNIH ZAVODIH, 20002 REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH STAREJŠIH OBČANOV, 20003 STROŠKI ZA NEPOSREDNO SOCIALNO OSKRBO UPORABNIKOV

Ker so se med letom povišale cene domske oskrbe in tudi število oskrbovancev se spreminja, je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva na postavkah.

SPREMEMBE GLEDE NA PODROČJE PORABE

Realizacija odhodkov glede na področja porabe (programska klasifikacija)

Področje porabe	sprejeti	rebalans	razlika	%
01 POLITIČNI SISTEM	110.646	104.086	-6.560	94,1
02 EKONOMSKA IN FISKALNA POLITIKA	10.130	9.830	-300	97,0
04 SKUPNE ADMIN. SLUŽBE IN SPLOŠNE J. STORITVE	51.100	70.225	19.125	137,4
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	379.428	415.701	35.273	109,6
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	183.190	190.190	7.000	103,8
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	300	300	0	100,0
10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	31.700	23.200	-8.500	73,2
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	105.495	105.495	0	100,0
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKT. IN KOM.	1.044.360	415.170	-629.190	39,8
14 GOSPODARSTVO	160.973	146.765	-14.208	91,2
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	101.800	123.500	21.700	121,3
16 PROSTOR. PLAN. IN STAN. KOMUN. DEJAVNOST	187.930	207.301	19.371	110,3
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	2.520	4.440	1.920	176,2
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	2.636.073	2.716.332	80.259	103,0
19 IZOBRAŽEVANJE	972.945	1.029.635	56.690	105,8
20 SOCIALNO VARSTVO	260.170	291.145	30.975	111,9
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	121.302	121.302	0	100,0
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	6.000	6.000	0	100,0
	6.366.062	5.980.617	-385.445	93,9

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Ni sprememb glede na sprejeti proračun.

C. RAČUN FINANCIRANJA

Glede zadolževanja in odplačila dolga ni sprememb.

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV:

Obstoječi projekti so zneskovno usklajeni z višino zagotovljenih sredstev v proračunu.

Dodan je nov projekt OB166-25-0002-Prizidava OŠ Cvetka Golarja Ljutomer

Občinski svet Občine Križevci je na 4. izredni seji dne 29.09.2025 potrdil sofinanciranje prizidave Osnovne šole Cvetka Golarja Ljutomer. Občina Ljutomer, kot ustanovitelj OŠ CG, se je prijavila na razpis Ministrstva za vzgojo in izobraževanje. Ker osnovno šolo obiskujejo tudi otroci iz vseh občin UE Ljutomer, so tudi druge občine pristopile k sofinanciranju investicije. Vrednost celotne investicije znaša 3.849.218,76 eur. Delež Ministrstva je planiran v višini 2.576.993,969 eur v letih 2028 in 2029. Neupravičene stroške po razpisu v skupni višini 1.272.224,77 eur pa bi pokrivalo občine po deležu delitvene bilance. Delež občine Križevci je:

leto 2026	leto 2027	leto 2028	leto 2029
934,32 eur	6.409,42 eur	104.508,42 eur	133.051,11 eur

Pripravila:
Nataša Antolin

Predlagatelj:
Branko Slavinec
župan