

OBČINA GORIŠNICA

OBRAZLOŽITEV REBALANSA PRORAČUNA OBČINE GORIŠNICA ZA LETO 2020

1. UVOD

Občine so pri oblikovanju proračuna z vidika njegove oblike povsem avtonomne, pri čemer pa so obvezane, da upoštevajo veljavne predpise s področja javnih financ.

Sprejem proračuna občine pred začetkom proračunskega leta omogoča tekoče financiranje vseh nalog, ki jih občinam nalagajo veljavni predpisi. Podlago za pripravo občinskih proračunov predstavljajo izhodišča za pripravo proračunov, znesek primerne porabe na prebivalca in ob upoštevanju teh izhodišč izračun primerne porabe in pripadajočih sredstev finančne izravnave.

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki ter drugi izdatki občine za eno leto. S tem aktom se določijo programi javnofinančnih institucij in sredstva za izvedbo teh programov. Pri določitvi proračuna občine je najprej potrebno upoštevati dani makroekonomski okvir v katerem se določi fiskalna kapaciteta države (ocena davčnih in nedavčnih prihodkov). Na podlagi prioritete občine se določi okvirni obseg in razrez proračuna po ključnih funkcijah občine, ki se kasneje podrobneje opredeli v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov proračuna in predstavlja za neposredne uporabnike zgornjo mejo pravic porabe (pravica porabe je pravica neposrednega uporabnika prevzemati in plačevati obveznosti v breme sredstev na določeni postavki – kontu).

Vsebina in struktura proračuna občine, ki je predložen občinskemu svetu, temelji na 10. členu ZJF. Tako je proračun občine sestavljen iz treh delov:

- splošni del
- posebni del in
- načrt razvojnih programov

Splošni del proračuna sestavljajo:

- A. Bilanca prihodkov in odhodkov
- B. Račun finančnih terjatev in naložb
- C. Račun financiranja

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov.

Načrt razvojnih programov predstavlja tretji del proračunske dokumentacije in odraža politiko občine na področju investicijskih izdatkov občine in državnih pomoči za naslednja štiri leta.

2. PRAVNE PODLAGE

2.1. Predpisi s področja javnih financ, računovodstva, javnih naročil in nadzora državnih pomoči

Področje javnih financ, računovodstva, javnih naročil in nadzora državnih pomoči urejajo številni predpisi. Ti predpisi se uporabljajo tako pri pripravi državnega proračuna kot tudi pri pripravi občinskih proračunov.

Pri pripravi predloga občinskega proračuna in finančnih načrtov neposrednih in posrednih uporabnikov občine uporabijo naslednje predpise:

- **Zakon o javnih financah** (Uradni list RS, št.11/11-uradno prečiščeno besedilo, 14/13-popr., 101/13, 55/15-ZfisP, 96/15-ZIPRS1617 in 13/18; v nadaljevanju ZJF);
- **Zakon o fiskalnem pravilu** (Uradni list RS, št. 55/15),
- **Uredbo o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti** (Uradni list RS, št. 54/10 in 35/18),
- **Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov** (Uradni list RS, št. 43/00),
- **Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov** (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05-popr., 138/06 in 108/08),
- **Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov** (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00).

Pri pripravi proračuna je potrebno upoštevati tudi podzakonske predpise Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE; v nadaljevanju :ZR), in sicer:

- **Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava** (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16 in 75/17).

V delu proračuna, ki se nanaša na pripravo načrta razvojnih programov, pa morajo občine upoštevati:

- **Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ** (Uradni list RS, št. 60/06, 54/10 in 27/16; v nadaljevanju :UEM),
- **Zakon o spremljanju državnih pomoči** (Uradni list RS, št. 37/04; v nadaljevanju: ZSDrP).

Pri pripravi dokumentov proračuna, ki se nanašajo na pripravo kadrovskega načrta, občine upoštevajo **Zakon o javnih uslužbencih** (Uradni list RS, št. 63/07-uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – Zzavar-E in 40/12-ZUJF), pri pripravi dokumentov, ki se nanašajo na pridobivanje in razpolaganje s stvarnim premoženjem občine pa **Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti** (Uradni list RS, št. 11/18) in **Uredbo o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti** (Uradni list RS, št. 34/11, 42/12, 24/13, 10/14, 58/16 in 11/18-ZSPDSLS-1).

2.2. Vrste proračunov

Zaradi jasnega ločevanja pojmov: proračun, spremembe proračuna in rebalans proračuna, je potrebno le-te pojasniti. Na podlagi 3. člena ZJF

- je proračun akt občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto;
- so spremembe proračuna akt o spremembah in dopolnitvah državnega oziroma občinskega proračuna, ki ga vlada predloži v sprejem državnemu zboru oziroma župan občinskemu svetu pred začetkom leta, na katerega se sprejeti proračun nanaša;
- je rebalans proračuna akt države oziroma občine o spremembi proračuna med letom.

Proračun se sprejema v roku, ki omogoča uveljavitev s 1. januarjem leta, za katero se sprejema. Če proračun ni sprejet pred začetkom leta, na katero se nanaša, se financiranje funkcij in nalog občine začasno nadaljuje na podlagi proračuna za preteklo leto in za iste programe kot v preteklem letu (začasno financiranje).

Prav tako mora občinski svet pred začetkom leta, na katerega se sprejeti proračun nanaša, sprejeti spremembe občinskega proračuna. Če spremembe proračuna niso sprejete pred začetkom leta, na katerega se že sprejeti proračun nanaša, se izvršuje sprejeti proračun.

Če se proračun oziroma spremembe proračuna v teku proračunskega leta ne uravnotežijo, kljub izvajanju ukrepov iz 40. člena ZJF, mora župan predlagati rebalans proračuna.

SKLEPNE UGOTOVITVE

Sprejem proračuna občine pred začetkom proračunskega leta omogoča tekoče financiranje vseh nalog, ki jih občinam nalagajo veljavni predpisi. Podlago za pripravo občinskih proračunov predstavljajo izhodišča za pripravo proračunov, znesek primerne porabe na prebivalca in ob upoštevanju teh izhodišč izračun primerne porabe in pripadajočih sredstev finančne izravnave

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki ter drugi izdatki občine za eno leto. S tem aktom se določijo programi javnofinančnih institucij in sredstva za izvedbo teh programov. Pri določitvi proračuna občine je najprej potrebno upoštevati dani makroekonomski okvir v katerem se določi fiskalna kapaciteta države (ocena davčnih in nedavčnih prihodkov). Na podlagi prioritet občine se določi okvirni obseg in razrez proračuna po ključnih funkcijah občine, ki se kasneje podrobneje opredeli v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov proračuna in predstavlja za neposredne uporabnike zgornjo mejo pravic porabe (pravica porabe je pravica neposrednega uporabnika prevzemati in plačevati obveznosti v breme sredstev na določeni postavki – kontu).

Vsebina in struktura proračuna občine, ki je predložen občinskemu svetu, temelji na 10. členu ZJF. Tako je proračun občine sestavljen iz treh delov:

- splošni del
- posebni del in
- načrt razvojnih programov

Splošni del proračuna sestavljajo:

- A. Bilanca prihodkov in odhodkov
- B. Račun finančnih terjatev in naložb
- C. Račun financiranja

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov.

Načrt razvojnih programov predstavlja tretji del proračunske dokumentacije in odraža politiko občine na področju investicijskih izdatkov občine in državnih pomoči za naslednja štiri leta.

I. Prihodki občinskega proračuna

Prihodki občine Gorišnica so planirani na podlagi realizacije in še planiranih prihodkov iz razpisov v višini:

	Prihodki občine
Rebalans proračuna 2020	5.570.372,26 Evra

I. SPLOŠNI DEL

SPLOŠNI DEL SPREMEMBE PRORAČUNA 2020

A – Bilanca prihodkov in odhodkov

7 – PRIHODKI	5.570.372,26
---------------------	---------------------

Prihodke bilance A sestavljajo:

- davčni prihodki – konti skupine 70
- nedavčni prihodki – konti skupine 71
- kapitalski prihodki – konti skupine 72
- transferni prihodki – konti skupine 74

Planirani so v višini 5.570.372,26 EUR.

70 – DAVČNI PRIHODKI	3.230.450,35
-----------------------------	---------------------

700 Davki na dohodek in dobiček	2.516.667,00
--	---------------------

Prihodki iz naslova dohodnine pomenijo dejansko izračunano glavarino na podlagi ZFO-1. V strukturi celotnega proračuna predstavljajo pomemben delež. Prihodki iz naslova dohodnine so izračunani glede na zneske povprečnine. Navedena višina pripadajoče dohodnine občine je določena na podlagi izračuna Ministrstva za finance. Občinam se nakazuje tedensko po enakih deležih, začenši s prvim tednom proračunskega leta na podlagi Uredbe o načinu nakazovanja dohodnine občinam (Ur.L.RS, št. 123/08).

Z rebalansom planiramo dohodnino za leto 2020 v višini 2.516.667,00 eur, saj se je povprečnina dvignila iz prvotnih 589,00 eur na 623,96 eur.

703 Davki na premoženje	673.905,14
--------------------------------	-------------------

Davki na premoženje zajemajo davek od premoženja od stavb, prostorov za počitek in rekreacijo, dediščine in darila in davek na promet nepremičnin, nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč fizičnih in pravnih oseb (NUSZ).

Prihodki od davka na premoženje so ocenjeni, glede na preteklo leto.

704 Domači davki na blago in storitve	37.228,25
--	------------------

Domači davki na blago in storitve zajemajo davek na dobiček od iger na srečo, taksa za obremenjevanje voda, taksa za obremenjevanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in odlaganje odpadkov, turistično takso.

706 Drugi davki	2.649,96
------------------------	-----------------

Davčni prihodki, ki še niso razporejeni.

71 – NEDAVČNI PRIHODKI	679.942,41
-------------------------------	-------------------

710 Udeležba na dobičku in dohodkih od premoženja	536.191,52
--	-------------------

Udeležba na dobičku in dohodku od premoženja zajema prihodke od obresti in prihodke od najemnini za poslovne prostore, prihodke iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico (DEM), prihodki od drugih najemnini infrastrukturnih objektov (Komunala Ptuj), najemnina vežica.

711 Takse in pristojbine	6.430,84
---------------------------------	-----------------

Takse in pristojbine zajemajo upravno takso, ki so jo stranke dolžne plačati na podlagi Zakona o upravnih taksah pri upravnih nalogah, ki so v pristojnosti občinske uprave.

712 Globe in druge denarne kazni	2.377,70
---	-----------------

Globe in druge denarne kazni zajemajo prihodke od glob za prekrške, ki pripadajo občini in nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora ter denarne kazni za prekrške predpisov občin.

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	26.276,00
--	------------------

Prihodki od grobnin, namakalni sistem.

714 Drugi nedavčni prihodki	108.666,35
------------------------------------	-------------------

Drugi nedavčni prihodki zajemajo sredstva od komunalnih prispevkov občanov, delna refundacija ZPIZ-a, povračilo odškodnin za zavarovanja ter prispevki in doplačila občanov, za izvajanje določenih programov tekočega in investicijskega značaja in drugi nedavčni prihodki, vstopnice Dominkova domačija.

72 KAPITALSKI PRIHODKI	121.183,50
-------------------------------	-------------------

720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	91.612,50
--	------------------

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov.

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	29.571,00
--	------------------

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev zajemajo sredstva od prodaje zemljišč in drugih neopredmetenih osnovnih sredstev.

74 – TRANSFERNI PRIHODKI	1.538.796,00
---------------------------------	---------------------

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	94.991,00
--	------------------

Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij zajemajo refundacija sredstev skupne občinske uprave občini, družinski pomočnik in prejeta sredstva za investicije občini ZFO – (21. in 23. člen), finančna izravnava.

741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in drugih držav	1.443.805,00
---	---------------------

Transferni prihodki iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za projekte.

4 – ODHODKI	5.570.372,26
--------------------	---------------------

Odhodki bilance A sestavljajo:

- tekoči odhodki – konti skupine 40
- transferni odhodki – konti skupine 41
- investicijski odhodki – konti skupine 42
- investicijski transferi – konti skupine 43

Planirani so v višini **5.570.372,26 Eur.**

40 – TEKOČI ODHODKI	844.215,36
----------------------------	-------------------

400 – PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	205.100,92
--	-------------------

V okviru načrtovanih sredstev za plače in druge izdatke zaposlenih so v proračunu predvidena sredstva za: - plače in dodatke (osnovne plače, dodatek za delovno dobo), - regres za letni dopust - povračila in nadomestila (strošek prehrane med delom, prevoza na delo in iz dela) - sredstva za delovno uspešnost (sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog), - sredstva za nadurno delo, Pri načrtovanju so bila upoštevana temeljna ekonomska izhodišča vlade in veljavni predpisi, ki določajo pravice zaposlenih do plače, povračil in nadomestil.

401 – PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	33.238,03
---	------------------

Za plačilo obveznosti delodajalca za prispevke za socialno varnost zaposlenih proračuna za leto je višina sredstev načrtovana glede na obstoječe prispevne stopnje, ki jih določa Zakon o prispevkih za socialno varnost: - prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, - prispevek za zdravstveno zavarovanje, - prispevek za zaposlovanje, - prispevek za starševsko varstvo, - premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU.

402 – IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	605.876,41
---	-------------------

Izdatki za blago in storitve zajemajo stroške pisarniškega materiala, čiščenje, časopise, strokovno literaturo, stroški objav, električne energije, odvoza smeti, vode in komunalnih storitev, telefona, pošte, registracije vozil, zavarovanja, vzdrževanje objektov, plačilo pogodbenega in avtorskega dela, dela preko študentskega servisa, stroški sej občinskega

sveta, odborov in komisij, nagrada županu in podžupanu, strokovno izobraževanje, storitve odvetnikov, notarjev, članarine, plačilo storitev organizacijam za plačilni promet in drugi splošni material.

41 – TEKOČI TRANSFERI	1.485.844,82
------------------------------	---------------------

410 – SUBVENCije	65.000,00
-------------------------	------------------

Subvencije zajemajo transfere javnim podjetjem in privatnim podjetjem ali zasebnikom.

411 – TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	725.869,86
---	-------------------

Transferi posameznikom in gospodinjstvom, ki se plačujejo iz občinskega proračuna se v pretežni meri nanašajo na doplačila raznih oskrbnih stroškov kot so: domovi za ostarele, domovi za otroke s posebnimi potrebami, razlika cene v vrtcih. Med drugim zajemajo tudi darilo ob rojstvu otroka, regresiranje prevoza otrok v šolo, denarne nagrade uspešnim študentom, subvencioniranje stanarin, izplačilo plače družinskemu pomočniku, regresiranje prevoza otrok v domove za otroke s posebnimi potrebami.

412 – TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	149.467,71
---	-------------------

V okviru transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam se v proračunu zagotavlja sredstva za delovanje različnih društev in organizacij s področja kulture, športa požarnega varstva, delovanje političnih strank in drugih.

413 – DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	545.507,25
--	-------------------

V to skupino proračunskih odhodkov spadajo odhodki za delovanje javnih zavodov in agencij, katerih ustanovitelj oziroma soustanovitelj je občina in jim je dolžna zagotavljati sredstva za njihovo delovanje.

Sem spadajo sredstva za delovanje skupne občinske uprave ter prispevki za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb, tekoči transferi v javne zavode za vrtce, plačilo za pomoč na domu, plačilo za Športni zavod Ptuj, ZRS Bistra ter Knjižnica Ivana Potrča Ptuj.

42 – INVESTICIJSKI ODHODKI	3.181.788,91
-----------------------------------	---------------------

420 – NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	3.181.788,91
---	---------------------

Nakup in gradnja osnovnih sredstev zajema odhodke za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, investicijsko vzdrževanje, projektna dokumentacija, novogradnje, nadzor.

43 – INVESTICIJSKI TRANSFERI	58.523,17
-------------------------------------	------------------

432 – INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	58.523,17
---	------------------

Podskupina kontov zajema investicijske transfere proračunskim uporabnikom (investicijsko vzdrževanje šol in vrtcev, nakup opreme za šole in vrtce, urgentni center.).

B – RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

4 - DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

Ni planiranih danih posojil in povečanja kapitalskih deležev.

C - RAČUN FINANCIRANJA

5 – ZADOLŽEVANJE

Ni planiranega zadolževanja.

II. POSEBNI DEL

POSEBNI DEL PRORAČUNA 2020

Predlagatelj finančnega načrta: 1000 OBČINSKI SVET	19.136,68
---	------------------

V program so uvrščene vse naloge, ki jih občinskemu svetu nalagajo materialni predpisi.

01 - POLITIČNI SISTEM

010190011 Dejavnost občinskega sveta

Sejnine občinskim svetnikom in članom odborov in komisij občinskega sveta za udeležbo na sejah občinskega sveta, odborov in komisij.

Financiranje strank sorazmerno doseženim glasovom na volitvah za občinski svet v skladu z Zakonom o političnih strankah.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

Predlagatelj finančnega načrta: 2000 NADZORNI ODBOR	965,31
--	---------------

Plačilo nadomestil za nepoklicno opravljanje funkcij, materialni stroški, naloge nadzora.....

02 – EKONOMSKA IN FISKALNA POLITIKA

02039001 Dejavnost nadzornega odbora

Sejnine članom nadzornega odbora.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

Predlagatelj finančnega načrta: 3000 ŽUPAN	45.926,72
---	------------------

01 – POLITIČNI SISTEM

01019003 Dejavnost župana in podžupana

Znesek namenjen nepoklicnemu opravljanju dela župana in podžupana, ter znesek reprezentance.

04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Znesek s katerim župan donira posamezne dejavnosti.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

Predlagatelj finančnega načrta: 4000 OBČINSKA UPRAVA	5.504.343,55
---	---------------------

02 – EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Stroški kot so plačilo storitev FURS, AJPEŠ in ostale storitve in taksa za obremenitev okolja.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Izvedba občinskega praznika ter obeležitve ostalih državnih in drugih praznikov.

Z rebalansom proračuna se sredstva znižujejo, saj zaradi danih razmer v državi – Covid-19 ni prišlo do izvedbe občinskega praznika in ostalih spremljajočih prireditev.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Sredstva za režijski obrat in investicijsko vzdrževanje objektov v občinski lasti.

Z rebalansom proračuna se sredstva na postavki režijski obrat znižujejo, dodaja pa se nova postavka Ordinacija v PSO – ureditev prostorov za zdravstveno ambulanto.

05 – ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ

05029001 Znanstveno-raziskovalna dejavnost

Na podlagi četrte alineje 4. člena in 17. člena Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja (Uradni list RS, št. 60/99) ter sklepa občinskega sveta Občine Gorišnica z dne 7.9.2000 št. 062-02-14-71/2000 je občina Gorišnica sklenila »Pogodbo o opravljanju nalog regionalne razvojne agencije« na podlagi katere naloge povezane s pripravo skupnega razvojnega programa, ki izhajajo iz določil Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja ter njegovih podzakonskih aktov, izvaja ZRS Bistra Ptuj.

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za zagotovitev pogodbenih obveznosti.

06 – LOKALNA SAMOUPRAVA

06029001 Delovanje ožjih delov občin

Sredstva namenjena delovanju vaških odborov. Sredstva se delijo po številu občanov.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

06029002 Delovanje zvez občin

Stroški Skupne občinske uprave, ki za Občino Gorišnica izvaja inšpekcijske službe in varstvo okolja. Prav tako je preko skupne občinske uprave zagotovljena notranja revizija občine. Za občino je SOU Ptuj pričela izvajati pravno službo in izdajo potrdil (okolje, prostor...)

Z rebalansom proračuna se zagotavljajo sredstva za plačilo teh storitev.

06039001 Administracija občinske uprave

Osebni dohodki so vsem delavcem obračunani v skladu z Zakonom o delavcih v državni upravi in sistemizaciji del in sicer:

- 4000 PLAČE IN DODATKI
- 4001 REGRES ZA LETNI DOPUST
- 4002 POVRAČILA IN NADOMESTILA
- 4003 SREDSTVA ZA DELOVNO USPEŠNOST
- 4004 SREDSTVA ZA NADURNO DELO
- 4009 DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

Pri planiranju prispevkov iz bruto plač so upoštevani prispevek za SPIZ, prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje, prispevek za poškodbe pri delu, prispevek za zaposlovanje, prispevek za porodniško varstvo na plačo in sicer:

- 401001 PRISPEVEK ZA POKOJNINSKO IN INVALIDSKO ZAVAROVANJE
- 401100 PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE
- 401101 PRISPEVEK ZA POŠKODBE PRI DELU IN POKLICNE BOLEZNI
- 401200 PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE

401300 PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO
401500 PREMIJE KDPZ NA PODLAGI ZKDPZJU

Pri planiranju stroškov dela smo upoštevali napredovanja v nazive in plačne razrede, odpravo anomalij, ki so ga dosegli sindikati in se bo izvajala v dveh korakih (1.1.2019 in 1.11.2019), regres kot je bil 2018, višino regresa za prehrano, prevoz na delo in iz dela, ter KAD premije, kot se predvideva za 2019.

V postavko drugi operativni stroški so všteti pisarniški material, čistila, papir, strokovna literatura, oglaševalske storitve, ostali pisarniški material kot so riboni za tiskalnice, mape za odlaganje...

402000 PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE
402001 ČISTILNI MATERIAL IN STORITVE
402003 ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STORITVE
402004 ČASOPISI,REVIJE,KNJIGE IN STROKOVNA LITERATURA
402006 STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV IN STROŠKI OBJAV
402099 DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE
402108 DROBNI INVENTAR
402200 ELEKTRIČNA ENERGIJA
402201 KURIVO IN STROŠKI OGREVANJA
402203 VODA IN KOMUN. STOR.
402204 ODVOZ SMETI
402205 TELEFON, FAKS, ELEKTRONSKA POŠTA
402206 POŠTNINA IN KURIRSKE STORITVE
4023 PREVOZNI STROŠKI IN STOR.
402402 STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI
402503 TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV
402510 TEKOČE VZDRŽEVANJE KOMUNIKACIJSKE OPREME
402511 TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME
402902 PLAČILA PO PODJEMNIH POGODBAH
402999 DRUGI OPERATIVNI ODHODKI

Pri stroških seminarjev so všteti stroški izobraževanje delavcev in funkcionarjev.

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za splošni material, znižujejo pa sredstva za seminarje in strokovne ekskurzije.

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

Razna tekoče vzdrževanje (dvigalo in ostala oprema) in nakup opreme.

S spremembo proračuna se dodajajo sredstva za tekoče vzdrževanje prostorov in opreme.

07 - OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Zakonska osnova za financiranje dejavnosti je opredeljena v Zakonu o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami ter podzakonskih aktih. Med temi je neobhodno upoštevati merila za organiziranje in opremljanje enot Civilne zaščite, ter Uredba o merilih za organiziranje, opremljanje in usposabljanje Civilne zaščite ter drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč.

Težišče bi moralo biti predvsem v izobraževanju in opremljanju enot.

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Potrebno je dati poudarek predvsem na usposabljanju in na izobraževanju ter vzdrževanju obstoječe opreme.

V občini Gorišnica imamo 8 prostovoljnih gasilskih društev, ki so razporejene v naslednje kategorije:

III. kategorija

V to kategorijo spada samo eno društvo in sicer:

- PGD Gorišnica

I. kategorija

V to kategorijo spadajo:

- PGD Moškanjci
- PGD Zamušani
- PGD Formin
- PGD Zagojiči
- PGD Gajevci
- PGD Mala vas
- PGD Muretinci

Na predlog Uprave za obrambo Ptuj je v občini Gorišnica organizirano:

- 1 ekipa za prvo pomoč (skupaj 6 pripadnikov)
- 1 ekipa tehničnega reševanja(8 pripadnikov)
- 1 ekipa za administrativno delo in informacijsko podporo (2 pripadnika)
- štab CZ (5 pripadnikov)

ki jih je potrebno ustrezno usposobiti in opremiti

Z osebno opremo sta opremljeni ekipi za prvo pomoč in delno člani štaba.

Strokovno usposobljeni sta ekipi za prvo pomoč in tehnično reševanje

Z rebalansom proračuna dodajamo sredstva za nemoteno delovanje sistema za zaščito in reševanje.

08 – NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

08029001 Prometna varnost

Znesek namenjen Svetu za preventivo in vzgojo za označitev šolskih poti.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

11 – KMETIJSTVO GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

Planirana sredstva za vzdrževanje namakalnega sistema, za rekonstrukcijo Namakalnega sistema in izgradnjo namakalnega sistema Gorišnica – Moškanjci III. faza.

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za vzdrževanje namakalnih sistemov Gorišnica-Moškanjci, Zamušani – Formin in Gajevci. Za rekonstrukcijo namakalnega sistema in izgradnjo namakalnega sistema se sredstva znižujejo.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Sredstva namenjena kmetijstvu in živilsko predelovalni coni Muretinci ter programom LAS.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

11029003 Zemljiške operacije

Sredstva namenjena urejanju kmetijskih zemljišč.
Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

V znesek vzdrževanja je všteto vzdrževanje občinskih cest, gramoziranje kategoriziranih javnih poti, ureditev signalizacije, košnja bankin, ureditev bankin, postavitev varnostnih ograj in zimska služba.

V občini Gorišnica imamo 73,628 km lokalnih cest in javnih poti, lokalne ceste pluži CP Ptuj na osnovi podeljene koncesije.

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za vzdrževanje cest, znižujejo pa sredstva za zimsko službo.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

V znesek investicijskega vzdrževanja občinskih cest je všteto:

- preplastitve
- rekonstrukcije cest
- krožišča (Zamušani Guma, Žiher)
- ureditev pločnikov
- kolesarska steza
- rekonstrukcija mostu Formin

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za ceste in odseki, rekonstrukcijo ceste Formin in most kanal Formin, znižujejo pa sredstva za preplastitve, rekonstrukcijo ceste Zamušani-Tibolci, rekonstrukcijo infrastrukturnih objektov, kolesarsko stezo in križišče Zamušani (Guma bar), saj je predviden manjši obseg del od prvotnega.

13029004 Cestna razsvetljava

Vzdrževanje in dograditev javne razsvetljave.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

14 - GOSPODARSTVO

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

Tudi na tem področju bo potrebno, prav tako kot na področju kmetijstva in turizma, glede na določila Zakona o nadzoru državnih pomoči ter Uredbe o namenih in pogojih za dodeljevanje državnih pomoči ter določitvi pristojnih ministrstev za upravljanje posameznih shem državnih pomoči, ki urejata postopek in nadzor nad dodeljevanjem ter uporabo državnih pomoči z namenom uveljavljanja načel tržnega gospodarstva, ohranjanja konkurence ter izvajanja mednarodno sprejetih obveznosti bo potrebno sprejet ustrezen Pravilnik na osnovi katerega se bodo delile predvidene občinske pomoči.

V okviru te proračunske postavke so predvidena tudi sredstva za promocijo občine (ob obiskih in podobno) ter vzdrževanje javnih objektov.

Z rebalansom proračuna se zagotavljajo sredstva za promocijo občine.

15 – VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

Urejanje okolja in javnih površin v Občini Gorišnica, čistilna akcija (vaški odbori).

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

Izgradnja kanalizacije skladno z načrtom razvojnih programov. Občinski svet je sprejel sklep o subvencioniranju omrežnine za gospodinjstva.

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za vzdrževanje kanalizacije in vodovodnega sistema ter projektov, znižujejo pa sredstva za kanalizacijo Zamušani – Tivolci.

15049001 Načrtovanje, varstvo in urejanje voda

Sredstva namenjena urejanju vodotokov na območju občine Gorišnica.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16029003 Prostorsko načrtovanje

Izdelava občinskega prostorskega načrta in projekt NUSZ.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

16039001 Oskrba z vodo

Z rebalansom se dodajajo sredstva za dograditev vodovodnega sistema.

16069001 Urejanje občinskih zemljišč

Proračunska sredstva namenjena investicijam športnega parka Gorišnica in vaškim domovom.

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za streho mlekarna Muretinci, vaško gasilski dom Zagojiči in Mala vas, znižujejo pa sredstva za športni park.

16069002 Nakup zemljišč

Sredstva namenjena nakupu zemljišč in ureditvi Mlin - domačija Sok.

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za nakup in ureditev.

17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

Na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev od 01.01.2012 dalje o pravicah iz javnih sredstev, med katere spada tudi obvezno zdravstveno zavarovanje, odloča Center za socialno delo. Pravico do OZZ imajo občani, ki imajo stalno prebivališče v občini in ki niso zavezanci iz drugega naslova. (Približno 86 občanov)

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za pokrivanje zakonskih obveznosti.

17079002 Mrliško ogledna služba

Sredstva namenjena mrliškim ogledom umrlih občanov.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

18029001 Nepremična kulturna dediščina

Sredstva namenjena vzdrževanju spominskih obeležij in Dominkovi domačiji.

Z rebalansom proračuna se znižujejo sredstva za kulturne spomenike in obeležja. .

18039001 Knjižničarstvo in založništvo

Na podlagi 65. člena Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo v zvezi z Zakonom o knjižničarstvu se določa, da mora lokalna skupnost, ki na svojem območju nima ustanovljene splošne knjižnice, svojim krajanom zagotoviti knjižničarsko dejavnost preko območne knjižnice, tako da sofinancira dejavnost in nakup knjižničnega gradiva. Izračun stroškov za redno dejavnost je bil opravljen na podlagi števila občanov z območja naše občine, tako da so bili planirani stroški redne dejavnosti Knjižnice Ivana Potrča Ptuj porazdeljeni med vse občine za katere knjižnica opravlja svojo dejavnost. Dejavnost Knjižnice Ivana Potrča Ptuj sofinanciramo na podlagi pogodbe, izplačila pa se vršijo na podlagi mesečnih zahtevkov. Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za zagotovitev zakonskih obveznosti.

18039003 Ljubiteljska kultura

Sredstva namenjena kulturnim društvom na podlagi razpisa Programi kulture v Občini Gorišnica in sredstva Skladu za udeležbo naših skupin.
Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

18039004 Mediji in avdiovizualna kultura

Sredstva potrebna za izdajanje občinskega časopisa, sredstva potrebna za občinsko kroniko ter ostala informiranja naših občanov.
Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

18059001 Programi športa

Sredstva, ki so namenjena tej dejavnosti se razdelijo na podlagi Pravilnika za vrednotenje športnih programov v Občini Gorišnica in razpisa Občine Gorišnica.
Tekmovanja šolskih ekip in posameznikov (šolski šport).
Ostale športne prireditve (športne prireditve).
Stroški vzdrževanja igrišča Gorišnica ter stroški delovanja ŠZ.

Z rebalansom proračuna se združujeta postavki šolski šport s programi športa.

19 - IZOBRAŽEVANJE

19029001 Vrtci

Pri vrednotenju programa predšolske vzgojno-varstvene dejavnosti smo izhajali iz obsega stroškov prve polovice leta 2020. Občina sofinancira razliko od deleža staršev pa do ekonomske cene vrtca, ki jo sprejme občinski svet.

Število otrok po posameznih vrtcih:

- vrtec Gorišnica (160 otrok v vrtcu)
- vrtec Ljubljana (0 otrok)
- vrtec Velika Nedelja (1)
- vrtec Ptuj (10 otrok)
- vrtec Ormož (1 otrok)
- vrtec Dornava (1 otrok)
- vrtec Maribor (2 otrok)
- vrtec Markovci (0 otrok)
- vrtec Cirkovce (2 otrok)
- vrtec Gornja Radgona (otrok)
- vrtec Zreče (1 otrok)
- vrtec Piran (1 otrok)

Z rebalansom proračuna se zagotavljajo sredstva za pokrivanje zakonskih obveznosti.

19039001 Osnovno šolstvo

Pri opredelitvi sredstev za posamezni namen oziroma kriterij izhajamo iz števila učencev in oddelkov osnovnega izobraževanja in drugih oblik dejavnosti na lokalni ravni. Osnovna šola Gorišnica šteje 358 učencev (18 oddelkov), 3 oddelki podaljšanega bivanja in 1 oddelek jutranjega varstva.

Na podlagi Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur. List RS, št. 12/96) lokalna skupnost v letu 2020 zagotavlja sredstva za osnovnošolsko izobraževanje.

Občina zagotavlja sredstva za:

- čistilko, jutranjo ter popoldansko varstvo otrok (od 2-5 razreda) na postavki refundacije plač,
- materialne stroške na postavki materialni in splošni stroški,
- sredstva za vzdrževanje šolskih prostorov in prostorov vrtca - tekoča in investicije,
- sredstva za kurjavo športnih dvoran in šol,
- vzdrževanje in obnovo športne dvorane,
- sofinanciranje delovanja OŠ Dr. Ljudevita Pivka (za tri učence),
- raziskovalne naloge, ki jih izvaja ZRS Bistra Ptuj

Z rebalansom proračuna se dodajajo sredstva za športno dvorano, vzdrževanje šolskih prostorov in OŠ Dr. Ljudevita Pivka.

19039002 Glasbeno šolstvo

Zagotovljena sredstva za Glasbeno šolo Karol Pahor Ptuj in Zasebno glasbeno šolo v samostanu sv. Petra in Pavla, na podlagi Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja. Sredstva se dodelijo glede števila učencev iz naše občine.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

19069001 Pomoči šolajočim

Prevoz za tri otroke v Osnovni šoli dr. Ljudevita Pivka, prevozi otrok Osnovna šola Gorišnica in Zavod Dornava.

Dodatni program v vrtcu OŠ Gorišnica zajema delo defektologa in logopedinje, tehnični sodelavec, različne interesne dejavnosti (kot so angleške urice, taborniki, plesne urice, glazbene urice...), plavalni tečaj,

Dodatni program OŠ Gorišnica, ki zajema športne urice od 1-5 razreda (prej projekt zdrav življenjski slog, ki je bil financiran iz strani Ministrstva, ukinjen s šolskim letom 2018/2019), učna pomoč učencem, naravoslovne in družboslovne delavnice od 6-9 razreda, šolski časopis, sofinanciranje prevozov: plavalni tečaj, šola v naravi, tekmovanja učencev, športni dnevi, naravoslovni in kulturni dan.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

19069004 Študijske pomoči

Enkratne študijske pomoči študentom Občine Gorišnica na podlagi razpisa o dodelitvi enkratnih študijskih pomoči v Občini Gorišnica.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

20 – SOCIALNO VARSTVO

20029001 Drugi programi v pomoč družini

Sredstva planirana za socialno varstvene pomoči, darilo ob rojstvu otroka, sofinanciranje letovanja otrok (Zveza prijateljev mladine Maribor) .

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

20049001 Centri za socialno delo

Center za socialno delo opravlja za občino dvoje storitev: osebno pomoč in organizacijo pomoči na domu. V tej postavki so zajeti stroški dela, stroški materiala in storitev ter stroški financiranja.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.

20049002 Socialno varstvo invalidov

Sredstva za zagotavljanje plače družinskega pomočnika (3 občani), delovnemu centru Sožitje (2 občana) in Zavodu Dornava (2 občana).

Z rebalansom proračuna se zagotavljajo sredstva za pokrivanje zakonskih obveznosti.

20049003 Socialno varstvo starih

Pri določanju obsega sredstev za področje socialnega varstva v letu 2020 smo izhajali iz obsega programov za prvo polletje leta 2020.

- Dom upokojencev Ptuj (10 varovancev)
- Dom Lukavci (4 varovanci)
- Dom Vipava (1 varovanec)
- Dom Ozara (1 varovanec)
- Dosor (1 varovanec)
- Materialni stroški javnih del in pomoč na domu

Izvajanje pomoči na domu je zakonsko določena storitev iz okvira javne službe, ki jo zagotavlja občina. To je organizirana oblika pomoči socialne oskrbe v primeru invalidnosti, starosti ter drugih primerih, ko taka pomoč lahko nadomesti institucionalno varstvo (trenutno oskrbujemo 1 občana) in sofinanciranje javnih del Ozara v katera so vključeni naši občani.

Z rebalansom proračuna se zagotavljajo sredstva za pokrivanje zakonskih obveznosti.

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Sredstva za socialno varstvene pomoči, subvencija stanarin, stroški zastavonoša in govornika Subvencije stanarin 5-im upravičencem.

Z rebalansom proračuna se zagotavljajo sredstva za pokrivanje zakonskih obveznosti.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Dotacije društvom in LAS.

Tu so predvidena sredstva za ostale programe in dotacije društvom.

Z rebalansom proračuna ni predvidenih sprememb.