

OBČINA GORIŠNICA

OBRAZLOŽITEV PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE GORIŠNICA ZA LETO 2023

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, 13/18 IN 195/20-ODL. US; v nadaljevanju ZJF);
- **Zakon o fiskalnem pravilu** (Uradni list RS, št. 55/15 in 177/20-popr.),
- **Uredbo o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti** (Uradni list RS, št. 44/07), ki se na podlagi 45. člena Uredbe o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna (Uradni list RS, št. 54/10 in 35/18) uporablja za pripravo proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti,
- **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, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21).

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, 158/20-ZIntPK-C, 203/20-ZIUPOPVE, 202/21-odl.US in 3/22-ZDeb), 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

79/18) in **Uredbo o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti** (Uradni list RS, št. 31/18).

Pri načrtovanju in izvrševanju zadolževanja, občine upoštevajo:

- Pravilnik o postopkih za izdajo soglasja k zadolževanju občin (Uradni list RS, št. 108/21),
- Pravilnik o pošiljanju podatkov o stanju in spremembah zadolžitve pravnih oseb javnega sektorja in občin (Uradni list RS, št. 3/13),

Poleg navedenih pravnih podlag, pa morajo občine pri samem izvrševanju proračunov upoštevati tudi:

- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18-popr., 80/20-ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO, 207/21 in 44/22-ZVO-2; v nadaljevanju ZFO-1),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09-ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22 in 105/22-ZZNŠPP),
- Zakon o finančni razbremenitvi občin (Uradni list RS, št. 189/20),
- Vsakokratno veljavni Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije.

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 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.

I. Prihodki občinskega proračuna

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

	Prihodki občine
Predlog proračuna 2023	5.930.714,45 Evra

I. SPLOŠNI DEL

SPLOŠNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA 2023

A – Bilanca prihodkov in odhodkov
--

7 – PRIHODKI

5.930.714,45

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 5.930.714,45 EUR.

70 – DAVČNI PRIHODKI

3.287.173,65

Davčni prihodki vključujejo vse vrste davkov, opredeljenih s posebnimi zakoni, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v proračun.

700 Davki na dohodek in dobiček
--

2.845.670,00

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. Za leto 2023 je upoštevana povprečnina v višini 700,00 eur-a. Navedena višina pripadajoče dohodnine občine je določena na podlagi izračuna Ministrstva za finance. Občinam se nakazuje tedensko po enakih deležih, začevši s prvim tednom proračunskega leta na podlagi Uredbe o načinu nakazovanja dohodnine občinam (Ur.L.RS, št. 123/08).

Planirana dohodnina za leto 2023 je 2.845.670,00 eur.

703 Davki na premoženje

419.329,49

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
--

20.623,96

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

1.550,20

Davčni prihodki, ki še niso razporejeni.

71 – NEDAVČNI PRIHODKI	1.004.849,53
710 Udeležba na dobičku in dohodkih od premoženja	831.147,44
Udeležba na dobičku in dohodku od premoženja zajema prihodke od obresti in prihodke od najemnin za poslovne prostore, prihodke iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico (DEM), prihodki od drugih najemnin infrastrukturnih objektov (Komunala Ptuj), najemnina vežica.	
711 Takse in pristojbine	5.420,10
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	8.560,75
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	33.282,88
Prihodki od grobnin, namakalni sistem.	
714 Drugi nedavčni prihodki	126.438,36
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	50.506,36
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	50.506,36
Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev zajemajo sredstva od prodaje zemljišč in drugih neopredmetenih osnovnih sredstev.	
74 – TRANSFERNI PRIHODKI	1.588.184,91
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	902.599,70
Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij zajemajo refundacija sredstev skupne občinske uprave občini, družinski pomočnik in prejeta sredstva za investicije občini ZFO – (uravnoveženje razvitosti občin), finančna izravnava, prejeta sredstva iz naslova rekonstrukcija športne dvorane..	
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	685.585,21
Prejeta sredstva državnega proračuna iz sredstev proračuna EU predstavljajo dodaten vir, ki ga pridobi občina iz državnega proračuna ali drugih državnih virov za posamezne investicije, pridobljen preko javnih razpisov ali drugih postopkov za pridobitev namenskih sredstev iz državnega proračuna.	

4 – ODHODKI**6.292.788,92**

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 6.292.788,92 Eur.**40 – TEKOČI ODHODKI****1.117.883,29****400 – PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM****316.280,00**

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 (redna delovna 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**62.274,00**

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**739.329,29**

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**1.873.255,63****410 – SUBVENCije****58.100,00**

Subvencije zajemajo transfere javnim podjetjem in privatnim podjetjem ali zasebnikom.

411 – TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM**850.843,98**

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, regresiranje prevoza otrok v domove za otroke s posebnimi potrebami.

412 – TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	327.604,00
---	-------------------

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	636.707,65
--	-------------------

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, 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	3.164.000,00
-----------------------------------	---------------------

420 – NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	3.164.000,00
---	---------------------

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

43 – INVESTICIJSKI TRANSFERI	137.650,00
-------------------------------------	-------------------

432 – INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	137.650,00
---	-------------------

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

B – RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	0,00
---	-------------

4 - DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

Ni planiranih danih posojil in povečanja kapitalskih deležev.

C - RAČUN FINANCIRANJA	0,00
-------------------------------	-------------

5 – ZADOLŽEVANJE

Ni planiranega zadolževanja.

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA
362.074,47

II. POSEBNI DEL

POSEBNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA 2023

Predlagatelj finančnega načrta: 1000 OBČINSKI SVET	21.600,00
---	------------------

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 in Sklepom o načinu financiranja političnih strank v Občini Gorišnica.

Predlagatelj finančnega načrta: 2000 NADZORNI ODBOR	1.500,00
--	-----------------

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

02 – EKONOMSKA IN FISKALNA POLITIKA

02039001 Dejavnost nadzornega odbora

Sejnine članom nadzornega odbora.

Predlagatelj finančnega načrta: 3000 ŽUPAN	97.788,00
---	------------------

01 – POLITIČNI SISTEM

01019003 Dejavnost župana in podžupana

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

04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Znesek s katerim župan donira posamezne dejavnosti.

Predlagatelj finančnega načrta: 4000 OBČINSKA UPRAVA	6.171.900,92
---	---------------------

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.

04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Izvedba občinskega praznika ter obeležitev ostalih državnih in drugih praznikov.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Sredstva za režijski obrat in ordinacija v PSO..

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.

06 – LOKALNA SAMOUPRAVA

06029001 Delovanje ožjih delov občin

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

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, regres kot je bil 2022, višino regresa za prehrano, prevoz na delo in iz dela, ter KAD premije, kot je bilo za 2022.

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 in pravna služba.

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 TISKARSKÉ 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.

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

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

08 – NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

08029001 Prometna varnost

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

11 – KMETIJSTVO GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

Planirana sredstva za vzdrževanje namakalnih sistemov in rekonstrukcijo. Tu gre za Namakalni sistem Zamušani – Formin, Namakalni sistem Gajeveci in Namakalni sistem Gorišnica – Moškanjci.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Sredstva namenjena kmetijstvu in programom LAS.

11029003 Zemljiške operacije

Sredstva namenjena urejanju kmetijskih zemljišč.

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali

Sredstva namenjena zdravstvenemu varstvu živali.

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.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

V znesek investicijskega vzdrževanja občinskih cest je všteto:

- preplastitve
- ureditev odsekov cest
- krožišča (Zamušani Guma)
- ureditev pločnikov
- kolesarska steza

13029004 Cestna razsvetljava

Vzdrževanje in dograditev javne razsvetljav.

14 - GOSPODARSTVO

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

V okviru te proračunske postavke so predvidena sredstva za promocijo občine (ob obiskih in podobno) ter sredstva za razvoj gospodarstva in turizma (sredstva za privabljanje investitorjev preko RRA).

15 – VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

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

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

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

16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16029003 Prostorsko načrtovanje

Izdelava občinskega prostorskega načrta, meritve in cenitve ter projekt NUSZ.

16039001 Oskrba z vodo

Proračunska sredstva namenjena dograditvi vodovodnega sistema in celoviti obnovi vodovodnega sistema Spodnje Podravje.

16039003 Objekti za rekreacijo

Proračunska sredstva namenjena postavitvi igral in športnemu parku.

16069001 Urejanje občinskih zemljišč

Proračunska sredstva namenjena investicijam vaškega doma Formin in vaško gasilski dom Gorišnica..

16069002 Nakup zemljišč

Sredstva namenjena nakupu zemljišč.

17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

Občina zagotavlja dežurno službo v zobozdravstvu.

18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

18029001 Nepremična kulturna dediščina

Sredstva namenjena vzdrževanju spominskih obeležij.

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.

18039003 Ljubiteljska kultura

Sredstva namenjena kulturnim društvom na podlagi razpisa Programi kulture v Občini Gorišnica in sredstva Skladu za udeležbo naših skupin.

18039004 Mediji in avdiovizualna kultura

Sredstva potrebna za izdajanje občinskega časopisa, sredstva potrebna za občinsko kroniko ter ostala informiranja naših občanov.

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.

Delovanje športnih društev (programi športa).

Ostale športne prireditve (športne prireditve).

Stroški delovanja ŠZ.

19 – IZOBRAŽEVANJE

19029001 Vrtci

Pri vrednotenju programa predšolske vzgojno-varstvene dejavnosti smo izhajali iz finančnega načrta OŠ. Občina sofinancira razliko od deleža staršev pa do ekonomske cene vrtca, ki jo sprejme občinski svet.

Število otrok po posameznih vrtcih:

- vrtec Gorišnica (165 otrok v vrtcu)
- vrtec Cirkulane- Zavrč (1 otrok)
- vrtec Velika Nedelja (2)
- vrtec Ptuj (7 otrok)
- vrtec Dornava (1 otrok)
- vrtec Markovci (3 otrok)
- vrtec Cirkovce (1 otrok)
- vrtec Artiče (1 otrok)
- vrtec Zreče (2 otrok)
- vrtec Piran (1 otrok)
- zasebni vrtec Vilinski gaj (2 otrok)
- vrtec Sveti Tomaž (2 otroka)

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 399 učencev (18 oddelkov), 4 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 2023 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 štiri učence),
- raziskovalne naloge, ki jih izvaja ZRS Bistra Ptuj

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.

19069001 Pomoči šolajočim

Prevoz za štiri 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, spremljevalka otroka s posebnimi potrebami....

Dodatni program OŠ Gorišnica, ki zajema učna pomoč učencem, naravoslovne in družboslovne delavnice od 6-9 razreda, sofinanciranje prevozov: plavalni tečaj, šola v naravi, tekmovanja učencev.

19069004 Študijske pomoči

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

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) .

20049001 Centri za socialno delo

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

20049002 Socialno varstvo invalidov

Sredstva zagotovljena delovnemu centru Sožitje (2 občana) in Zavodu Dornava (2 občana).

20049003 Socialno varstvo starih

Pri določanju obsega sredstev za področje socialnega varstva v letu 2023 smo izhajali iz obsega programov za leto 2022.

- Dom upokojencev Ptuj (8 varovancev)
- Dom Lukavci (4 varovanci)
- Dom Vipava (1 varovanec)
- Dom Ozara (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.

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Sredstva za stroške zastavonoša in govornika .

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Tu so predvidena sredstva za ostale programe in dotacije društvom.

III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

OBČINSKA UPRAVA

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve	125.980,00
0403 Druge skupne administrativne službe	
04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	
OB028-15-0021 Prostor in oprema – režijski obrat	120.980,00
Sredstva so namenjena za delovanje režijskega obrata, urejanje pokopališča, Dominkove domačije, okolice na območju občine Gorišnica in nakupu osnovnih sredstev za dejavnost režijskega obrata..	
OB028-20-0002 Ordinacija v PSO	5.000,00
Sredstva so namenjena za ureditev nadstreška ordinacije v poslovno stanovanjskem objektu.	
06 Lokalna samouprava	20.000,00
0603 Dejavnost občinske uprave	
06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske Uprave	
OB028-15-0002 Nabava opreme	20.000,00
Sredstva so namenjena za nakup opreme za delovanje občinske uprave in župana (menjava dotrajane opreme, posodabljanje računalniške opreme, ...)	
07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih	146.110,00
0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami	
07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	
OB028-15-0003 Nabava osebne zaščitne opreme	37.300,00
Sredstva so namenjena nakupu zaščitne opreme za gasilce.	
OB028-15-0005 Vzdrževanje gasilskih domov	15.810,00
Sredstva so namenjena za vzdrževanje gasilskih domov v lasti občine.	
OB028-15-0006 Nabava – civilna zaščita	8.000,00
Sredstva so namenjena za delovanje civilne zaščite.	

OB028-20-0004 Nabava opreme – gasilski avto **85.000,00**
Sredstva so namenjena za nakup gasilskega avtomobila PGD Mala vas.

11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo **505.000,00**

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva
11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

OB028-19-0003 Namakalni sistem Rekonstrukcija **500.000,00**
Sredstva so namenjena za rekonstrukcijo namakalnega sistema Formin – Zamušani.

11029003 Zemljiške operacije

OB028-15-0008 Urejanje kmetijskih zemljišč **5.000,00**

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije **969.097,00**

1302 Cestni promet in infrastruktura
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

OB028-15-0020 Investicijsko vzdrževanje cest **105.000,00**
Sredstva so namenjena za investicijsko vzdrževanje cest na območju Občine Gorišnica.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB028-14-0002 Ceste in odseki **80.000,00**
Sredstva so namenjena izgradnji in ureditvi določenih cestnih odsekov.

OB028-15-0009 Preplastitve **35.000,00**
Sredstva so namenjena za obnovo obrabno – nosilnega sloja asfaltne prevleke cestišč.

OB028-19-0002 RKP odsek 3 Ptuj-Markovci-Gorišnica **510.000,00**
Občina Gorišnica je v partnerstvu z drugimi občinami podala prijavo na Ministrstvo za infrastrukturo za projekt Gradnja regionalnih kolesarskih povezav za zagotavljanje trajnostne mobilnosti v Spodnjem Podravju. Projekt je sofinanciran s sredstvi Evropske unije iz Evropskega sklada za regionalni razvoj in Republike Slovenije, občina prijaviteljica in partnerske občine so soinvestitorke projekta. Projekt je sestavljen iz 4 odsekov, občina Gorišnica je soinvestitorka 3 odseka.

OB028-20-0005 Kolesarska steza Markovci **50.000,00**
Sredstva so namenjena za pokritje dela stroškov izgradnje kolesarske steze ob glavni cesti Stojnci – Borl v naselju Muretinci. Glavnino stroška izgradnje kolesarske steze pričakujemo financirano s strani RS oz. Ministrstva za okolje in prostor.

OB028-22-0001 Dravska kolesarska pot **5.000,00**
Sredstva so namenjena za pokritje stroškov Dravske kolesarske poti. Gre za medobčinski in meddržavni projekt ob reki Dravi.

13029004 Cestna razsvetljava

OB028-14-0009 Dograditev javne razsvetljave **8.500,00**

Sredstva so namenjena za menjavo energetske potratnih svetil javne razsvetljave z energetske varčnimi, ter za ureditev manjkajočih odsekov javne razsvetljave.

14 Gospodarstvo **4.000,00**

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

OB028-15-0010 Razvoj gospodarstva in turizma **4.000,00**

Sredstva so namenjena za promocijo turizma in gospodarstva. Privabljanje investitorjev preko RRA.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine **707.152,00**

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

OB028-15-0012 Urejanje okolja **52.152,00**

Sredstva so namenjena urejanju okolja, raznih poti, zelenic, zasaditvam, čiščenju jarkov in ostalih površin....

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

OB028-14-0014 Kanalizacija Zamušani Tibolci **590.000,00**

Sredstva so namenjena za dograditev kanalizacije na območju vasi Zamušani in Tibolci.

OB028-15-0013 Izgradnja kanalizacije **50.000,00**

Sredstva so namenjena izgradnji manjših odsekov kanalizacije po vaseh občine Gorišnica.

OB028-15-0016 Projekti **15.000,00**

Sredstva so namenjena za izdelavo projektov za katere še ni samostojnega NRP.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost **390.100,00**

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

16029003 Prostorsko načrtovanje

OB028-15-0018 Prostorski in razvojni načrti **100.000,00**

Sredstva so namenjena za pripravo OPPN-a.

1603 Komunalna dejavnost

16039001 Oskrba z vodo

OB028-20-0007 Dograditev vodovodnega sistema **15.000,00**

Sredstva so namenjena dograditvi vodovodnega sistema.

OB028-22-0002 Celovita obnova Vodovodnega sistema SP. Podravje **35.100,00**

Sredstva so namenjena za celovito obnovo obstoječega vodovodnega sistema, ki je glede na starost in vgrajene materiale nujna.

16039003 Objekti za rekreacijo

OB028-20-0008 Igrala **100.000,00**

Sredstva so namenjena postavitvi igral po vaseh občine Gorišnica.

OB028-19-0001 Športni park **60.000,00**

Sredstva so namenjena ureditvi notranjih prostorov.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)

16069001 Urejanje občinskih zemljišč

OB028-17-0001 MLIN – Domačija Sok **10.000,00**

Sredstva so namenjena za ureditev Sokove domačije.

OB028-20-0006 Vaški dom Formin **10.000,00**

Sredstva so namenjena sončni elektrarni na vaškem domu na Forminu.

OB028-23-0001 Vaško gasilski dom Gorišnica **60.000,00**

Sredstva so namenjena izgradnji vaško gasilskega doma Gorišnica.

18 Kultura, šport in nevladne organizacije **0,00**

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

18059001 Programi športa

OB028-17-0002 Obnova strehe na Športni dvorani Gorišnica **0,00**

Sredstva so namenjena za izplačilo zadržanih sredstev.

19 Izobraževanje **625.000,00**

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

19029001 Vrtci

OB028-23-0002 Prizidek vrtec Gorišnica **100.000,00**

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

19039001 Osnovno šolstvo

OB028-16-0005 Drugi stroški dvorane **25.000,00**

Sredstva so namenjena za tekoče vzdrževanje dvorane in manjša popravila.

OB028-23-0003 Rekonstrukcija športne dvorane **500.000,00**

Sredstva so namenjena rekonstrukciji športne dvorane.