

## 2. POSEBNI DEL PRORAČUNA za leto 2021 - predlog

### 2.1. UVOD

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, ti pa so sestavljeni po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih proračunskih postavkah (v letu 2006 predpisana programska klasifikacija) in kontih (ekonomska klasifikacija)

### 2.2. PRORAČUNSKI UPORABNIKI SE DELIJO NA:

➤ **Neposredni proračunski uporabniki:**

- občinska uprava,
- občinski organi,
- režijski obrat.

Neposredni proračunski uporabniki se financirajo neposredno iz proračuna, zaradi česar morajo biti njihovi finančni plani sestavni del proračuna. Z njimi ni potrebno sklepati pogodb o financiranju dejavnosti.

➤ **Posredni uporabniki proračuna**

so agencije, javni skladi, javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina in se njihovi programi delno ali v celoti financirajo iz proračuna občine. Financirajo se na podlagi pogodbe, sklenjene med občino in posrednim uporabnikom. Občini morajo posredovati programe dela in predloge finančnih načrtov na podlagi katerih se določi višina sofinanciranja iz občinskega proračuna.

### 2.3. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Finančni načrti neposrednih uporabnikov morajo biti sestavljeni na podlagi programske klasifikacije.

Minister za finance je izdal Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 57/05, 88/05-popr. S tem pravilnikom je dana podlaga za pripravo občinskih proračunov po programski klasifikaciji, ki omogoča primerjavo občinskih proračunov med seboj in z državnim proračunom. Pomeni tudi poenotenje proračunov vseh slovenskih občin. Ministrstvo za finance je za pripomoček pripravilo tudi računalniško aplikacijo (APPRa-O) za izdelavo občinskih proračunov po programski klasifikaciji. Uporaba klasifikacije je obvezna za vse neposredne proračunske uporabnike in je začela veljati s 1.1.2006.

Posebni del proračun je pripravljen iz finančnih načrtov neposrednih uporabnikov proračuna, ki so naštet v prejšnji točki. Izdatki proračuna v finančnih načrtih proračunskih uporabnikov so tako razvrščeni v:

- **Področja porabe - PPP (23 področij).** To so področja, na katerih občina in država deluje in v katera so upošteevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov.

Področja proračunske porabe so naslednja:

**01 POLITIČNI SISTEM**

**02 EKONOMSKA IN FISKALNA POLITIKA**

**03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ**

- 04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
- 05 ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ
- 06 LOKALNA SAMOUPRAVA
- 07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH
- 08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST
- 10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI
- 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO
- 12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN
- 13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
- 14 GOSPODARSTVO
- 15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
- 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST
- 17 ZDRAVSTVENO VARSTVO
- 18 KULTURA, ŠPRT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
- 19 IZOBRAŽEVANJE
- 20 SOCIALNO VARSTVO
- 22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA
- 23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

- **Glavni programi- GPR (57 glavnih programov).** Glavni programi so del področij proračunske porabe, v katera so razvrščeni izdatki finančnih načrtov neposrednih uporabnikov. Glavni programi so določeni s predpisano programsko klasifikacijo. Glavni programi imajo določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe.
- **Podprograme – PPR (117 podprogramov).** Podprogram je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti. Z njimi se izvajajo cilji glavnega programa.

Pri razvrščanju izdatkov občinskih proračunov pa je potrebno izhajati še iz manjših enot izdatkov, to so:

- Proračunska postavka,
- Proračunska postavka – podskupina kontov in
- Proračunska postavka – konto.
  
- **Proračunska postavka - PP** je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta, ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika.
- **Proračunska postavka – podskupina kontov - PPK4** je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom okvirno določa ekonomski namen dela izdatkov proračunske postavke.
- **Proračunska postavka – podkonto – PPK6** je del postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom natančno določa ekonomski namen izdatkov postavke in je temeljna enota za pripravo proračuna.

## **PU 1000 – OBČINSKA UPRAVA**

### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

Zajeta naslednja proračunska postavka v višini 520 €:

- 02001 Plačilo storitev organizacijam za plačilni promet

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

Proračunske postavke v višini 48.240 €:

- 04012 Digitalna transformacija občine
- 04011 Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti
- 04009 Stroški oglaševalskih storitev
- 04003 Občinski simboli (zastave,...)
- 04001 Stroški sodnih postopkov
- 04002 Stroški notarjev
- 04007 Stroški upravljanja poslovnih prostorov
- 04008 Tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov
- 04013 Ureditev obvestilne signalizacije

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

Proračunske postavke v skupni višini 170.425 €:

- 06001 Plače zaposlenih
- 06002 Prispevki delodajalca za zaposlene
- 06003 Materialni stroški
- 06004 Dnevnice za službena potovanja
- 06006 Stroški prevoza v državi
- 06010 Stroški seminarjev in simpozijev
- 06017 Drugi operativni odhodki
- 06018 Nakup opreme uprava
- 06007 Zavarovalne premije za objekte
- 06008 Zavarovalne premije za opremo

### **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

Zajete naslednje postavke v višini 12.848 €:

- 07001 Stroški zaščite in reševanja
- 07002 Območna Gasilska zveza Ljutomer
- 07003 PDG Ljutomer
- 07004 PGD Razkrižje
- 07005 Nakup opreme PGD Razkrižje
- 07006 Gasilsko reševalno vozilo za reševanje z višin

### **08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST**

Proračunska postavka v višini 9.000 €:

- 08001 Stroški za prometno preventivo

## **11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**

Proračunske postavke skupaj v višini 37.300 €:

- 11001 Izvajanje ukrepov pomoči na področju kmetijstva in ribištva
- 11007 Most
- 11010 Komasaacija in aglomelioracija v Občini Razkrižje
- 11009 Zaposlitev dveh oseb v DZŽ Pomurja
- 11004 Varovanje živali na občinski ravni
- 11002 Vzdrževanje gozdnih poti

## **12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN**

Proračunska postavka v višini 3.000 €:

- 12001 Energetska dokumentacija

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

Proračunske postavke v višini 344.997,67 € so:

- 13001 Vzdrževanje cest in komunalne infrastrukture
- 13002 Zimska služba
- 13017 Občinske javne poti prenos lastništva
- 13026 Murska kolesarska pot
- 13004 Modernizacija cest
- 13015 Modernizacija in izgradnja občinskih cest
- 13008 Javna razsvetljava (elekt.energija)
- 13016 Vzdrževanje javne razsvetljave (tekoče vzdrževanje)
- 13028 Wifi4EU

## **14 GOSPODARSTVO**

Proračunske postavke v skupnem znesku 260.509,91 €:

- 14012 LAS Prlekija
- 14016 Vključitev v zeleno shemo slovenskega turizma
- 14019 Lokalno Eko Zdrava Trznica
- 14020 Promocija turistične ponudbe VD Pomurje
- 14021 Vračanje h koreninam
- 14022 Brod na Gibini
- 14023 Prazgodovinska naselbina
- 14025 Okusi Prlekije

## **15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**

Postavke v višini 382.784,29 €:

- 15002 Sredstva za investicije (Sofinanciranje zbirnega centra Puconci)
- 15003 Sofinanciranje zbirnih centrov za odpadke(vzdrž.dela na zbirnem centru, Sanacija odlagališča Ljutomer)
- 15013 Storitve JP Prlekija po pooblastilu (izdaja projektnih pogojev in soglasij)
- 15015 Subvencioniranje cene – kanalizacija (po sklepu občinskega sveta)
- 15019 Fekalna kanalizacija
- 15027 Kanalizacija 4.del
- 15025 Čezmejno reševanje hudourniških vod

- 15024 Obnovitev habitatov ob Muri
- 15028 Gramozne jame

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

Naslednje postavke v skupni višini 115.300€:

- 16011 Urbanistična dokumentacija in prostorski plani (Občinski prostorski načrt)
- 16016 Tekoče vzdrževanje vodovod
- 16022 Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture-oskrba s pitno vodo
- 16025 Subvencioniranje cene vode
- 16006 Tekoče vzdrževanje Razkriški kot
- 16001 Novoletna okrasitev
- 16002 Goriva maziva za prevozna sredstva, stroje
- 16003 Vzdrževanje in popravila delov. Strojev
- 16015 Inšpekcijske službe
- 16010 Nakup zemljišč

## **17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**

Proračunske postavke v skupni višini 14.454 €:

- 17010 ZD Ljutomer – sofinanciranje fizioterapije
- 17016 Ambulanta Razkrižje –dodatek za delo v rizič.razmerah
- 17001 Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov
- 17004 Mrliško ogledna služba

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

Naslednje proračunske postavke v višini 217.339,11 €:

- 18014 Knjižnica Ljutomer (plače, prispevki, materialni stroški)
- 18004 Javni sklad ljubiteljske kulture
- 18005 Kulturne akcije in prireditve
- 18003 Stroški proslav in sprejemov
- 18007 Kulturna društva v občini
- 18008 Podružnične knjižnice- nakup knjiž. gradiva
- 18025 Ostala društva v občini
- 18013 Razne društva, združenja in organizacije
- 18011 Športni klubi v občini
- 18012 Športne prireditve
- 18010 Javni zavod za šport in mladino Ljutomer
- 18032 Športna oprema za športno ponudbo v Občini Razkrižje
- 18033 Center Zavirje

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

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

Proračunske postavke v skupnem znesku 240.920€:

- 19001 Vrtec Razkrižje
- 19002 Zunanji vrtci
- 19003 Bolnišnični oddelek Rakičan
- 19006 OŠ Cvetko Golar
- 19005 OŠ Razkrižje –materialni stroški in dodatni programi: zavarovanje šole, jutranje varstvo
- 19010 Investic.vzdrževanje in oprema OŠ Razkrižje
- 19011 Regresiranje prevozov v šolo
- 19007 Glasbena šola Ljutomer
- 19030 Denarna sredstva za študente

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

Postavke so naslednje v višini 51.474 €:

- 20004 Javna dela pomoč na domu in socialna preventiva
- 20004 Javna služba pomoč na domu
- 20012 Denarna pomoč za novorojence in prvošolce
- 20014 Varna hiša Pomurja – za ženske in otroke žrtve nasilja
- 20005 CSD Ljutomer
- 20001 Oskrba v domovih
- 20013 Program Lučka –skupnostna skrb za preprečevanje nasilja nad starejšimi
- 20009 Subvencioniranje stanarin
- 20006 OO RK Ljutomer
- 20008 OORK Razkrižje in Karitas Razkrižje
- 20010 Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin-javna dela

## **22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**

Zajete naslednje postavke v višini 3.600 €:

- 22002 Obresti za kredit (dolgoročni krediti preko Javnega sklada Ribnica, SID banka in dolgoročni krediti )
- 22001 Stroški povezani z zadolževanjem

## **23. INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

Postavki v višini 6.684,36 €:

- 23002 Rezerva za naravne nesreče
- 23001 Tekoča proračunska rezervacija

## **22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (odplačila dolga)**

Postavka - 22001 Stroški povezani z zadolževanjem (odplačila dolgoročnih kreditov) v višini 42.177 €.

## **PU 2000 – OBČINSKI ORGANI**

### **01 POLITIČNI SISTEM**

Proračunske postavke v višini 22.600 €:

- 01003 Plačilo po mandat.pogodbah svetniki in komisije
- 01004 Plačilo po manadat.pogodbah župan in podžupan
- 01006 Pokroviteljstvo župana

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

Proračunski postavki v znesku 2.500 €:

- 04004 Stroški uradnih objav
- 04005 Stroški občinskega praznika.

## **PU 3000 – REŽIJSKI OBRAT**

### **13 PROMET IN PROMETNA INFRASTRUKTURA**

Proračunske postavke v skupnem znesku 63.033 €:

- 13003 Javna dela komunalni program
- 13009 Zaposleni na komunalnem področju
- 13010 Prispevki zaposleni komunal. program

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

Proračunski postavki v višini 11.000 €:

- 16004 Tekoče vzdrževanje pokopališče
- 16005 Tekoče vzdrževanje ostalih objektov.



<b>ODHODKI 2021-po proračunskih uporabnikov</b>		znesek	delež
Zap.št.			
		2.060.706,34	100
1	Občinska Uprava	1.919.396,34	93,1
2	Občinski organi	25.100,00	1,2
3	Režijski obrat	74.033,00	3,6
4	Občinska Uprava-servis.javnega dolga	42.177,00	2,1

