

2. POSEBNI DEL PRORAČUNA za leto 2023 - osnutek

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 1.000 €:

- 02001 Plačilo storitev organizacijam za plačilni promet

03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ

Proračunska postavka v višini 1.000 €:

- 003002 Razvoj ženskega podjetništva v kmetijstvu v JV Srbiji

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Proračunske postavke v višini 44.240,00 €:

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

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Proračunske postavke v skupni višini 197.966,00 €:

- 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
- 06027 Stroški varstva pri delu

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Zajete naslednje postavke v višini 10.440,00 €:

- 07001 Stroški zaščite in reševanja
- 07002 Območna gasilska zveza Ljutomer
- 07003 PDG Ljutomer
- 07004 PGD Razkrižje
- 07005 Nakup opreme PGD Razkrižje

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

Proračunska postavka v višini 20.000€:

- 08001 Stroški za prometno preventivo

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Proračunske postavke skupaj v višini 7.500,00 €:

- 11001 Izvajanje ukrepov pomoči na področju kmetijstva in ribištva
- 11009 Zaposlitev dveh oseb v DZŽ Pomurja
- 11004 Varovanje živali na občinski ravni
- 11002 Vzdrževanje gozdnih poti

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Proračunske postavke v višini 783.980,00 € so:

- 13001 Vzdrževanje cest in komunalne infrastrukture
- 13002 Zimska služba
- 13017 Občinske javne poti prenos lastništva
- 13030 Povračila občinam ob zunanji schengenski meji-povečan nadzor držane meje
- 13004 Modernizacija cest (arbitražne ceste)
- 13033 Ureditev parkirišča in poti do pokopališča
- 13032 ETM 2022 in 2023
- 13008 Javna razsvetljava (elekt.energija)
- 13027 Ureditev Razkriškega križišča in reg. ceste Razkrižje proti Srednji Bistrici
- 13016 Vzdrževanje javne razsvetljave (tekoče vzdrževanje)
- 13028 Wifi4EU

14 GOSPODARSTVO

Proračunske postavke v skupnem znesku 95.567,18 €:

- 14012 LAS Prlekija
- 14016 Vključitev v zeleno shemo slovenskega turizma
- 14019 Lokalna Eko Zdrava Trznica
- 14020 Promocija turistične ponudbe VD Pomurje
- 14021 Vračanje h koreninam
- 14025 Okusi Prlekije

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Postavke v višini 495.583,49 €:

- 15002 Sredstva za investicije (Sofinanciranje zbirnega centra Puconci)
- 15003 Sofinanciranje zbirnih centrov za odpadke(vzdrž.dela na zbirnem centru, Sanacija odlagališča Ljutomer)
- 15030 Vodenje proračunskega sklada Občina Puconci-CEROP
- 15013 Storitve JP Prlekija po pooblastilu (izdaja projektnih pogojev in soglasij)
- 15015 Subvencioniranje cene – kanalizacija (po sklepu občinskega sveta)
- 15019 Fekalna kanalizacija
- 15022 Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture ODVAJANJE IN ČIŠČENJE ODPADNIH VOD
- 15031 Energetsko varčna nadgradnja sistema odvajanja in čiščenja

- 15025 Čezmejno reševanje hudourniških vod
- 15029 Dograditev in nadvišanje visokovodnih nasipov na območju občine Razkrižje

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Naslednje postavke v skupni višini 246.192,92 €:

- 16011 Urbanistična dokumentacija in prostorski plani (Občinski prostorski načrt)
- 16016 Tekoče vzdrževanje vodovod
- 16020 Oskrba s pitno vodo Pomurja
- 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
- 16028 Širitev stanovanjske soseske
- 16010 Nakup zemljišč

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

Proračunske postavke v skupni višini 41.668,00 €:

- 17007 Nadzidava ZD Ljutomer
- 17010 ZD Ljutomer – sofinanciranje fizioterapije
- 17017 Prenova in nadzidava ZP Razkrižje

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Naslednje proračunske postavke v višini 115.850,00 €:

- 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 Razna društva, združenja in organizacije
- 18011 Športni klubi v občini
- 18012 Športne prireditve
- 18032 Športna oprema za športno ponudbo v Občini Razkrižje
- 18010 Športna zveza Ljutomer
- 18033 Center Zavirje
- 18036 Igrala Razkriški kot

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 240.600,00 €:

- 19001 Vrtec Razkrižje
- 19002 Zunanji vrtci
- 19003 Bolnišnični oddelek Rakičan
- 19006 OŠ Cvetko Golar
- 19005 OŠ Razkrižje –materialni stroški in zavarovanje šole
- 19009 Investic.vzdrževanje in oprema - vrtec
- 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 85.860,00 €:

- 20003 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
- 20006 OO RK Ljutomer
- 20008 OORK Razkrižje in Karitas Razkrižje
- 20017 ENFEM

22. SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (odplačila dolga)

Postavki v skupnem znesku 46.946,00 €:

- 22001 obresti za kredit
- 22001 Stroški povezani z zadolževanjem

23. INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

Postavki v višini 10.412,65 €:

- 23002 Rezerva za naravne nesreče
- 23001 Tekoča proračunska rezervacija

PU 2000 – OBČINSKI ORGANI

01 POLITIČNI SISTEM

Proračunske postavke v višini 28.600,00 €:

- 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 5.500,00€:

- 04004 Stroški uradnih objav
- 04005 Stroški občinskega praznika.

PU 3000 – REŽIJSKI OBRAT

13 PROMET IN PROMETNA INFRASTRUKTURA

Proračunske postavke v skupnem znesku 74.469,00€:

- 13009 Zaposleni na komunalnem področju
- 13010 Prispevki zaposleni komunal. program

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA

DEJAVNOST

Proračunski postavki v višini 36.000€:

- 16004 Tekoče vzdrževanje pokopališče
- 16005 Tekoče vzdrževanje ostalih objektov.
- 16029 Nakup razne opreme (stroji in orodja)

ODHODKI 2023-po proračunskih uporabnikov			
Zap.št.		znesek	delež
		2.605.415,76	100
1	Občinska Uprava	2.425.000,76	93,08
2	Občinski organi	28.600,00	1,10
3	Režijski obrat	110.469,00	4,24
4	Občinska Uprava-servis.javnega dolga	41.346,00	1,59

