



POROČEVALEC OBČINE ORMOŽ

Ormož, 15.11.2004

Letnik 2

Številka 12

Č. 1734 POR
KNJIŽNICA F.K.
MEŠKA
KOLODVORSKA 9
2270 ORMOŽ

VSEBINA

35. PREDLOG proračuna Občine Ormož za leto 2005

Na podlagi 79. člena Poslovnika občinskega sveta Ormož (Uradni vestnik občine Ormož, št. 13/99, 3/01) pošiljam Občinskemu svetu Ormož v obravnavo:

- Predlog proračuna Občine Ormož za leto 2005

V skladu z 78. členom Poslovnika občinskega sveta Ormož (Uradni vestnik občine Ormož, št. 13/99, 3/01) bodo pri obravnavi predloga proračuna sodelovali:

- Zinka Hartman, tajnica občinske uprave,
- Irena Meško Kukovec, vodja oddelka za gospodarstvo,
- Boštjan Najzar, vodja oddelka za okolje in prostor,
- Miran Klinc, svetovalec za kmetijstvo,
- Mirko ŠEROD, vodja oddelka za finance.

Ormož, 15.11.2004

Vili TROFENIK l.r.
ŽUPAN OBČINE ORMOŽ

35.

Na podlagi 79. člena Poslovnika občinskega sveta (Uradni vestnik Občine Ormož, št. 13/99 in 3/01) pošiljam občinskemu svetu predlog proračuna Občine Ormož za leto 2005.

PRORAČUN OBČINE ORMOŽ ZA LETO 2005

PREDLAGATELJ: Župan Občine Ormož
Vili TROFENIK l.r.

GRADIVO PRIRPAVIL: Občinska uprava
Oddelek za finance
Mirko ŠEROD

TERMINSKI NAČRT SPREJEMANJA PRORAČUNA OBČINE ORMOŽ ZA LETO 2005

Na podlagi 28. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99 in 79/01) in na podlagi določil 89., 92., in 93. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Ormož (Uradni vestnik Občine Ormož 13/99 in 3/01) obveščam Občinski svet, Nadzorni odbor ter neposredne in posredne uporabnike proračuna Občine Ormož o aktivnostih in rokih za sprejem občinskega proračuna za leto 2005:

	Roki	Aktivnosti
1.	27.09.2004	Predložitev predlogov finančnih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov
2.	05.10.2004	Predložitev predlogov finančnih načrtov neposrednih proračunskih uporabnikov
	do vključno	

3.	22.10.2004	Obdelava in usklajevanje finančnih načrtov posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov
4.	15.11.2004	Predložitev predloga proračuna občinskemu svetu
5.	od 22.11.2004	
	do 24.11.2004	Obravnava predloga proračuna v delovnih telesih občinskega sveta
6.	25.11.2004	Obravnava predloga proračuna v odboru za premoženje, finance in gospodarske zadeve
7.	30.11.2004	Predstavitve predloga proračuna v občinskem svetu
8.	10.12.2004	Rok za predložitev pisnih pripomb in predlogov k predlogu proračuna občine Ormož
9.	15.12.2004	Vložitev dopolnjenega predloga proračuna
10.	27.12.2004	Rok za vložitev pisnih amandmajev k proračunu
11.	30.12.2004	Obravnava in sprejem proračuna v občinskem svetu

Ormož, 16.09.2004

Vili TROFENIK l.r.
ŽUPAN

PREDLOG PRORAČUNA OBČINE ORMOŽ ZA LETO 2005

Predlog proračuna Občine Ormož za leto 2005 se določa v naslednji zneskih (brez prihodkov in odhodkov finančnih načrtov ožjih delov lokalnih skupnosti):

	Bilanca prihodkov in odhodkov /A/	Račun financiranja terjatev in naložb /B/	Račun financiranja /C/
Prihodki	2.780.870.550	34.591.321	25.000.000
Odhodki	2.725.455.980	13.853.423	101.152.468
Primanjkljaj			76.152.468
Presežek	55.414.570	20.737.989	
Zmanjšanje sredstev na računih			76.152.468
Povečanje sredstev na računih	55.414.570	20.737.898	

Prihodki in odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja se določa v splošnem in posebnem delu tega proračuna.

Ormož, 15.11.2004

**OBČINSKI SVET
ORMOŽ**

**ODLOK O PRORAČUNU
OBČINE ORMOŽ ZA LETO 2005**

Na podlagi 45. člena Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 80/94, 45/97, 56/98, 59/99, 61/99 in 89/99), 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93, 6/94 – odločba US, 57/94, 14/95, 20/95 – odločba US, 63/95 – obvezna razlaga, 73/95 – odločba US, 44/96 – odločba US, 26/97, 70/97, 10/98, 68/98 – odločba US, 74/98, 59/99 – odločba US, 70/00, 100/00 – sklep US, 28/01 – odločba US, 87/01 – Zsam-1, 16/02 – Sklep US, 51/02 in 108/03 – odločba US), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01 in 30/02) ter 16. in 104. člena Statuta Občine Ormož (Uradni vestnik občine Ormož, št. 11/99 in 7/01) je Občinski svet Ormož na _____ seji, dne _____ sprejel

I. SPLOŠNA DOLOČBA

1. člen

S tem odlokom se za proračun Občine Ormož za leto 2005 (v nadaljnjem besedilu: proračun) določajo višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna, obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine ter nadzor.

II. VIŠINA PRORAČUNA

2. člen

Splošni del proračuna na ravni podskupin kontov se določa v naslednjih zneskih:

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v SIT

Skupina / Podskupina kontov	Proračun leta 2005
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	2.780.870.550
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	1.776.249.969
70 DAVČNI PRIHODKI	1.059.962.969
700 Davki na dohodek in dobiček	659.346.000
703 Davki na premoženje	272.569.969
704 Domači davki na blago in storitve	128.047.000
71 NEDAVČNI PRIHODKI	716.287.000
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	134.867.000
711 Takse in pristojbine	10.821.000
712 Denarne kazni	3.101.000
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	15.000.000
714 Drugi nedavčni prihodki	552.498.000
72 KAPITALSKI PRIHODKI	12.600.000
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	7.600.000
722 Prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premoženja	5.000.000
74 TRANSFERNI PRIHODKI	961.684.355
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	961.684.355
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	30.336.226
780 Predpristopna sredstva Evropske unije	30.336.226
II. SKUPAJ ODHODKI	2.725.455.980
40 TEKOČI ODHODKI	575.960.726
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	156.744.354
401 Prispevki delodajalca za socialno varnost	23.849.848
402 Izdatki za blago in storitve	307.061.198
403 Plačila domačih obresti	7.039.925

409	Rezerve	81.265.401
41	TEKOČI TRANSFERI	1.404.219.059
410	Subvencije	333.028.107
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	585.370.026
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	124.178.067
413	Drugi tekoči domači transferi	361.642.859
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	662.669.959
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	662.669.959
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	82.606.236
430	Investicijski transferi	82.606.236

III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANKLJAJ (I.-II.)

55.414.570

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Skupina / Podskupina	Proračun leta 2005
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN KAPITALSKIH DELEŽEV	34.591.321
75 Prejeta vračila danih posojil	34.591.321
750 Prejeta vračila danih posojil	32.600.000
752 Kupnine iz naslova privatizacije	1.991.321
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	13.853.423
44 Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	13.853.423
440 Dana posojila	13.000.000
441 Povečanje kapitalskih deležev in naložb	0
442 Poraba sredstev kupnin in naslova privatizacije	853.423
VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (IV.-V.)	20.737.898

C. RAČUN FINANCIRANJA

Skupina / Podskupina	Proračun leta 2005
VII. ZADOLŽEVANJE	25.000.000
50 ZADOLŽEVANJE	25.000.000
500 Domače zadolževanje	25.000.000
500305 Najeti krediti pri drugih javnih skladih - modernizacija cest	0
VIII. ODPLAČILA DOLGA	101.152.468
55 ODPLAČILA DOLGA	101.152.468
550 Odplačila domačega dolga	101.152.468
SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	0
IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.-IX.)	-76.152.468
X. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.)	-55.414.570

**STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE
31.12.2003 86.488.169**

Splošni del občinskega proračuna, sestavljen po funkcionalni klasifikaciji, posebni del sestavljen po ekonomski klasifikaciji in načrt razvojnih programov so priloga k temu odloku.

III. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA**3. člen**

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena Zakona o javnih financah, tudi naslednji prihodki:

I. Prihodki proračuna

1. prihodki požarne takse
2. prihodki iz naslova namenskih sredstev iz državnega proračuna in drugih javnih skladov, ter iz EU za investicije;
3. taksa za obremenjevanje vode;
4. ekološka taksa;
5. prihodki od premoženja;
6. prihodki iz naslova sponzoriranja;
7. prihodki iz naslova vodarine;
8. prihodki iz naslova čiščenja odpadnih voda;
9. prihodki iz naslova kanalščine;
10. prihodki iz naslova števnine;
11. prihodki iz naslova pobiranja komunalnih odpadkov
12. taksa za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov
13. drugi namenski prihodki sofinancerjev in
14. prihodki iz naslova vodnih povračil.

II. Prihodki ožjih delov lokalnih skupnosti

1. prihodki iz naslova najemnin za grobove;
2. prihodki iz naslova opravljanja storitev pogrebne dejavnosti;
3. prihodki iz naslova samoprispevka in
4. drugi namenski prihodki sofinancerjev.

4. člen

Na predlog predlagateljev finančnih načrtov neposrednega uporabnika župan odloča o prerazporeditvah pravic porabe med proračunskimi postavkami v posebnem delu proračuna.

Ne glede na določbo prejšnjega odstavka tega člena v finančnem načrtu neposrednega uporabnika ni možno prerazporejanje s postavk namenskih sredstev države in sredstev Evropske unije.

Župan v skladu z 38. členom Zakona o javnih financah poroča občinskemu svetu o veljavnem proračunu za leto 2005 in njegovi realizaciji.

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna.

Svet krajevne skupnosti odloča o prerazporeditvah pravic porabe med postavkami finančnega načrta za krajevne skupnosti v okviru posameznega področja porabe in je o prerazporeditvah dolžan obveščati župana.

Svet krajevne skupnosti trikrat letno poroča županu o izvrševanju veljavnega finančnega načrta za tekoče proračunsko leto in sicer do 20. julija za prvo polletje, do 20. oktobra za obdobje prvih devetih mesecev in do konca februarja prihodnjega leta o realizaciji preteklega leta.

5. člen

Skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za investicijske odhodke in investicijske transfere ne sme presegati 80 % pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika, od tega:

1. 60 % odobrenih pravic porabe v letu 2006
2. 20 % odobrenih pravic porabe v naslednjih letih.

Skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za blago in storitve in za tekoče transfere, ne sme presegati 25 % pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika.

Omejitve iz prvega in drugega odstavka tega člena ne veljajo za prevzemanje obveznosti z najemnimi pogodbami.

6. člen

Neposredni uporabnik lahko v tekočem letu prevzame in plačuje obveznosti za realizacijo načrta razvojnih programov v breme pravic porabe na ustreznih postavkah v finančnem načrtu za tekoče leto, v breme proračunov prihodnjih let pa lahko prevzame in plačuje navedene obveznosti skladno s prejšnjim členom.

Na predlog predlagateljev finančnih načrtov neposrednega uporabnika, razen ožjih delov lokalnih skupnosti lahko župan, na podlagi spremenjene dokumentacije, odloča o spremembi vrednosti projektov ali programov iz načrta razvojnih programov.

7. člen

Proračunski skladi so:

1. račun proračunske rezerve, oblikovane po Zakonu o javnih financah in
2. račun stanovanjskega sklada, ustanovljen na podlagi Odloka o ustanovitvi proračunskega sklada (Uradni vestnik občine Ormož, št. 7/2001).

Proračunska rezerva se v letu 2005 oblikuje v višini 15.300.000,00 tolarjev.

Na predlog občinskega organa, pristojnega za finance, odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena Zakona o javnih financah do višine 1.500.000,00 tolarjev župan in o tem s pisnimi poročili obvešča občinski svet.

V drugih primerih uporabe sredstev proračunske rezerve, ki presega višino, določeno v prejšnjem odstavku tega člena, odloča občinski svet na predlog župana.

8. člen

Sredstva splošne proračunske rezervacije, kot nerazporejeni del proračunskih prejemkov, so namenjena za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali za namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu.

O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan.

9. člen

Neposredni in posredni proračunski uporabniki (v nadaljnjem besedilu: uporabniki) so dolžni uporabljati sredstva občinskega proračuna le za namene, ki so opredeljeni v posebnem delu občinskega proračuna, ki je sestavni del tega odloka.

Uporabniki ne smejo prevzemati na račun občinskega proračuna obveznosti, ki bi presegle z občinskim proračunom določena sredstva za posamezne namene.

10. člen

Če se v teku izvrševanja proračuna ugotovi, da so potrebna dodatna dela ali storitve, ki jih ob sprejemanju proračuna za leto 2005 ni bilo mogoče predvideti, so pa nujna za izvrševanje predpisov ali za izvršitev storitev, se dodatni izdatki poravnajo v breme drugih postavk v skladu z zakonom.

11. člen

Kadar je občina naročnik blaga, storitev ali gradbenih del, lahko župan sklene pogodbo za

izvedbo naročila le, če je predhodno izveden postopek za izvedbo javnega naročila v skladu z Zakonom o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 102/00 in 2/04).

Za oddajo javnih naročil se v skladu s 124. členom Zakona o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 102/00 in 2/04) Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00 in 79/01) ter Zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2004 in 2005 (ZIPRS, Uradni list RS, št. 130/03) kot najvišji vrednosti, do katerih se javno naročilo lahko oddajo naročila male vrednosti, določijo naslednje vrednosti:

- 10.000.000,00 SIT za oddajo naročil za blago in storitve ter
- 20.000.000,00 SIT za oddajo naročil za gradnjo.

Župan lahko izvede javno naročilo le, če so za ta namen predvidena sredstva v proračunu občine.

O sklepanju pravnih poslov glede pridobivanja v last oziroma odtujevanje nepremičnin odloča občinski svet.

12. člen

Za delo občinske uprave in izvajalskih organizacij se v proračunu za leto 2005 zagotavljajo:

- sredstva za plače in druge izdatke zaposlenih;
- sredstva za prispevke delodajalca;
- sredstva za letni dopust;
- sredstva za povračila in nadomestila;
- sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja
- sredstva za odpravnine;
- sredstva za izdatke za blago in storitve;
- sredstva za investicijska vlaganja v opremo in obnovo in
- sredstva za investicijsko vzdrževanje opreme in objektov.

Sredstva za plače delavcev in funkcionarjev se zagotavljajo mesečno, glede na zasedeno število delavcev in funkcionarjev v načrtu delovnih mest, koeficiente za določanje plač za posamezne skupine delovnih mest oziroma funkcij, osnovo za obračun plač, dodatke za delovno dobo in druge dodatke in uspešnost oziroma dodatno obremenjenost.

Sredstva za izdatke za blago in storitve in druge odhodke občinske uprave in izvajalskih organizacij se določijo v okviru potreb in možnosti občinskega proračuna.

Sredstva za namene iz prejšnjega odstavka se v letu 2005 zagotavljajo v znesku, določenim s proračunom in se dodeljujejo na podlagi pisnih zahtevkov za izplačilo sredstev iz proračuna oziroma na podlagi sklenjenih pogodb za sofinanciranje dejavnosti.

13. člen

Sredstva za sofinanciranje programov posrednih proračunskih uporabnikov se zagotavljajo v skladu s predpisi, ki urejajo posamezna področja in merili, ki so sestavni del proračuna.

Poraba sredstev za sofinanciranje programov posrednih proračunskih uporabnikov se dogovori s pogodbo.

Sredstva za posamezno nalogo se izplačajo na podlagi obračuna za izvršeno nalogo oziroma računa.

14. člen

Namenski prihodki iz 2.točke 3. člena tega odloka morajo biti zajeti v finančnih načrtih krajevnih skupnosti, ki so sestavni del občinskega proračuna.

Krajevne skupnosti se ne smejo zadolževati.

Krajevna skupnost v okviru svojih nalog in finančnega načrta sklepa pravne posle, o čemer odloča svet krajevnih skupnosti.

Krajevna skupnost si mora pridobiti soglasje župana za:

- izbiro izvajalca in sklepanje pravnih poslov, ki se financirajo iz sredstev občinskega proračuna in katerih vrednost presega 500.000,00 SIT;
- izbiro izvajalca in sklepanje pravnih poslov, ki se financirajo iz sredstev krajevnega samoprispevka ali najemnin za grobove in katerih vrednost presega 2.500.000,00 SIT;

Župan oziroma od njega pooblaščen oseba je sopodpisnik takšnega pravnega posla iz četrtega odstavka tega člena.

15. člen

Vsi uporabniki proračunskih sredstev so dolžni pristojnemu upravnemu organu predložiti poročila o namenski porabi proračunskih sredstev za leto 2005 do 28. februarja 2006.

16. člen

Vsi uporabniki proračuna ter druge pravne osebe javnega prava, katerih ustanoviteljica oziroma soustanoviteljica je Občina Ormož, so dolžni oddajati javna naročila v skladu z zakonom.

Sredstva za blago, gradbena dela in storitve, ki so predmet javnega naročila, se uporabnikom zagotavljajo le na podlagi dokumentacije, iz katere je razvidno, da je bil izveden postopek v skladu z Zakonom o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 102/00 in 2/04).

Vsi uporabniki proračuna ter druge pravne osebe javnega prava, katerih ustanoviteljica oziroma soustanoviteljica je Občina Ormož, morajo za izbiro izvajalca in sklepanje pravnih poslov, ki so sofinancirani oziroma financirani iz sredstev občinskega proračuna in presegajo vrednost 2.500.000,00 tolarjev, pridobiti soglasje župana.

17. člen

Premoženjsko bilanco občine sestavi občinska uprava na podlagi premoženjskih bilanc vseh uporabnikov občinskega proračuna.

O začasni uporabi tekočih likvidnostnih proračunskih presežkov zaradi ohranitve njihove realne vrednosti in zagotovitve tekoče likvidnosti odloča župan.

18. člen

Župan lahko na predlog Oddelka za finance dolžniku do višine 15.000,00 tolarjev odpiše oziroma delno odpiše plačilo dolga, če bi bili stroški postopka izterjave v nesorazmerju z višino terjatve.

19. člen

Za izvrševanje proračuna je odgovoren župan.

Če prihodki, ki so v posebnem delu proračuna razporejeni za posamezne namene, ne pritekajo v predvideni višini, lahko župan v skladu s 40. členom Zakona o javnih financah začasno zmanjša porabo ali prerazporeja sredstva v okviru sprejetega finančnega načrta.

Župan lahko začasno zadrži izvrševanje proračuna, če se med proračunskim letom zaradi nastanka novih obveznosti ali spremenjenih razmerah povečajo izdatki ali zmanjšajo prejemi.

Za izvrševanje proračunov krajevnih skupnosti je odredbodajalec predsednik sveta krajevnih skupnosti.

Za proračunske postavke, ki so namenjene delovanju nadzornega odbora, je odredbodajalec predsednik nadzornega odbora.

20. člen

Zaradi tehnične izvršitve proračuna lahko proračun in neposredni uporabniki izplačujejo sredstva za plačilo svojih obveznosti še prva dva delovna dneva v januarju naslednjega leta.

**IV. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV
OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA****21. člen**

Občina lahko objekte in omrežja, ki so zajeti v načrtu razvojnih programov in so opredeljeni kot javna infrastruktura gradi v skladu z določili 26. in 40. člena Zakona o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leto 2004 in 2005 (Uradni list RS št. 130/03).

Javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina, se smejo zadolževati le s soglasjem ustanovitelja. O soglasju k zadolžitvi odloča občinski svet.

Obseg poroštev občine za izpolnitev obveznosti javnih zavodov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je Občina Ormož, v letu 2005 ne sme preseči skupne višine glavnice 10.000.000,00 tolarjev.

Občina Ormož se v letu 2005 zadolži v višini 25.000.000,00 SIT za financiranje projekta »Izgradnja raziskovalne vrtine v Ormožu«.

V. NADZOR**22. člen**

Nadzor nad proračunsko porabo v občini izvaja nadzorni odbor.

Občinski organi, javna podjetja in javni zavodi ter druge osebe javnega prava, katerih ustanoviteljica je občina ter drugi uporabniki sredstev občinskega proračuna, so dolžni omogočiti članom nadzornega odbora vpogled v finančno dokumentacijo in jim nuditi vse potrebne podatke v zvezi s porabo sredstev občinskega proračuna.

Član nadzornega odbora mora pri opravljanju posameznih dejanj nadzora predložiti sklep nadzornega odbora, na podlagi katerega je pooblaščen opraviti finančni nadzor.

VI. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE**23. člen**

V primeru, da bo v letu 2006 potrebno začasno financiranje, se v tem obdobju uporablja ta odlok in sklep župana.

24. člen

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem vestniku občine Ormož, uporablja pa se od 1. januarja 2005. Zraven odloka se v Uradnem vestniku občine Ormož objavi tudi splošni in posebni del proračuna in načrt razvojnih programov.

Odlok, splošni del proračuna, posebni del proračuna in načrt razvojnih programov se objavijo tudi na spletni strani Občine Ormož.

Številka: 40300-00007/2004 0001 80
Ormož, dne _____

OBČINA ORMOŽ
ŽUPAN
Vili TROFENIK

I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA						
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV						
Konto	NAZIV	Realizacija 2003	Ocena realizacije 2004	Predlog proračuna 2005	Indeks 5:3	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	2.565.836.319	2.708.250.050	2.780.870.550	108,4	102,7
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	1.499.095.722	1.648.903.327	1.776.249.969	118,5	107,7
	70 DAVČNI PRIHODKI	1.029.249.648	1.083.542.985	1.059.962.969	103,0	97,8
	700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	604.090.749	643.047.000	659.346.000	109,1	102,5
	7000 Dohodnina	604.090.749	643.047.000	659.346.000	109,1	102,5
	703 DAVKI NA PREMOŽENJE	252.311.426	269.051.969	272.569.969	108,0	101,3
	7030 Davki na nepremičnine	236.892.263	249.509.969	253.558.969	107,5	101,6
	7032 Davki na dediščine in darila	1.736.306	2.600.000	1.376.000	79,3	52,9
	7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	14.683.857	16.942.000	17.636.000	120,1	104,1
	704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	172.847.473	171.444.016	128.047.000	74,1	74,7
	7044 Davki na posebne storitve	9.136.530	6.125.000	6.370.000	69,7	104,0
	7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev	163.710.943	165.319.016	121.677.000	74,3	73,6
	71 NEDAVČNI PRIHODKI	469.846.074	565.360.342	716.287.000	152,5	126,7
	710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	53.998.399	150.502.381	134.867.000	249,8	89,6
	7101 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend drugih podjetij in finančnih	9.593.740	14.874.637	10.000.000	104,2	67,2
	7102 Prihodki od obresti	6.218.125	3.700.000	3.750.000	60,3	101,4
	7103 Prihodki od premoženja	38.186.534	131.927.744	121.117.000	317,2	91,8
	711 TAKSE IN PRISTOJBINE	8.258.412	8.827.995	10.821.000	131,0	122,6
	7111 Upravne takse in pristojbine	8.258.412	8.827.995	10.821.000	131,0	122,6
	712 DENARNE KAZNI	4.025.279	3.240.000	3.101.000	77,0	95,7
	7120 Denarne kazni	4.025.279	3.240.000	3.101.000	77,0	95,7
	713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	17.074.874	17.911.966	15.000.000	87,8	83,7
	7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	17.074.874	17.911.966	15.000.000	87,8	83,7
	714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	386.489.110	384.878.000	552.498.000	143,0	143,6
	7141 Drugi nedavčni prihodki	386.489.110	384.878.000	552.498.000	143,0	143,6

Konto	NAZIV	Realizacija		Ocena		Predlog		Indeks	Indeks
		2003	2004	realizacije 2004	proračuna 2005	5:3	6		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	KAPITALSKI PRIHODKI	28.912.573	15.908.672	12.600.000		43,6		79,2	
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	21.669.322	15.079.853	7.600.000		35,1		50,4	
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	21.669.322	15.079.853	5.000.000		23,1		33,2	
7203	Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev	0	0	2.600.000		0,0		0,0	
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev	7.243.251	828.819	5.000.000		69,0		603,3	
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	7.243.251	828.819	5.000.000		69,0		603,3	
74	TRANSFERNI PRIHODKI	1.037.828.024	1.043.438.051	961.684.355		92,7		92,2	
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	1.037.828.024	1.043.438.051	961.684.355		92,7		92,2	
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	968.994.471	1.043.438.051	917.814.355		94,7		86,0	
7403	Prejeta sredstva iz drugih javnih skladov	68.833.553	0	43.870.000		63,7		0,0	
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	0	0	30.336.226		0,0		0,0	
780	Predpristopna sredstva Evropske unije	0	0	30.336.226		0,0		0,0	
7802	Prejeta sredstva SAPARD	0	0	30.336.226		0,0		0,0	
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.526.498.963	2.771.643.707	2.725.455.980		107,9		98,3	
40	TEKOČI ODHODKI	551.128.773	630.372.587	575.960.726		104,5		91,4	
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	134.393.873	146.818.149	156.744.334		116,6		106,8	
4000	Plače in dodatki	105.285.943	114.200.000	122.153.538		116,0		107,0	
4001	Regres za letni dopust	4.945.361	5.413.200	5.788.000		117,0		106,9	
4002	Povračila in nadomestila	9.666.953	12.280.000	13.197.425		136,5		107,5	
4003	Sredstva za delovno uspešnost	2.160.705	2.150.000	2.443.071		113,1		113,6	
4004	Sredstva za nadurno delo	4.216.868	3.850.000	3.355.320		79,6		87,2	
4005	Plače za delo po pogodbi	7.924.304	8.440.000	8.637.000		109,0		102,3	
4009	Drugi izdatki zaposlenim (jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči)	193.739	484.949	1.170.000		603,9		241,3	
401	Prispevki delodajalca za socialno varnost	19.143.526	23.239.506	23.849.848		124,6		102,6	
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	10.522.993	10.448.700	11.276.209		107,2		107,9	
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	8.430.287	8.369.580	9.034.973		107,2		108,0	
4012	Prispevek za zaposlovanje	71.342	70.820	76.445		107,2		107,9	

Konto	NAZIV	Realizacija		Ocena realizacije 2004	Predlog proračuna 2005	Indeks		Indeks
		2003	2004			5:3	5:4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4013	Prispevek za porodniško varstvo	118.904	117.700	127.409	107,2	108,2		
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	0	4.232.706	3.334.812	0,0	78,8		
402	Izdatki za blago in storitve	316.406.947	347.181.932	307.061.198	97,0	88,4		
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	32.189.113	47.686.949	36.946.000	114,8	77,5		
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	28.153.594	30.400.000	30.899.911	109,8	101,6		
4023	Prevozniki stroški in storitve	3.510.226	3.960.000	3.960.000	112,8	100,0		
4024	Izdatki za službena potovanja	748.730	1.400.000	1.400.000	187,0	100,0		
4025	Tekoče vzdrževanje	171.064.527	163.943.221	145.563.000	85,1	88,8		
4026	Najemnine in zakupnine	5.281.232	4.793.843	5.288.000	100,1	110,3		
4027	Kazni in odškodnine	0	2.246.731	0				
4028	Davek na izplačane plače	5.484.956	5.800.000	5.449.733	99,4	94,0		
4029	Drugi operativni odhodki	69.974.569	86.951.188	77.554.554	110,8	89,2		
403	Plačila domačih obresti	8.301.978	7.500.000	7.039.925	84,8	93,9		
4033	Plačilo obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	8.301.978	7.500.000	7.039.925	84,8	93,9		
409	Rezerve	72.882.449	105.633.000	81.265.401	111,5	76,9		
4090	Splošna proračunska rezervacija	0	0	9.000.000	0,0	0,0		
4091	Proračunska rezerva	11.284.485	21.633.000	15.300.000	135,6	70,7		
4093	Sredstva za posebne namene	61.597.964	84.000.000	56.965.401	92,5	67,8		
41	TEKOČI TRANSFERI	1.145.201.556	1.283.175.837	1.404.219.059	122,6	109,4		
410	Subvencije	261.332.041	293.252.925	333.028.107	127,4	113,6		
4100	Subvencije javnim podjetjem	235.888.610	268.324.425	307.248.107	130,3	114,5		
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	25.443.431	24.928.500	25.780.000	101,3	103,4		
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	482.410.589	532.885.620	585.370.026	121,3	109,8		
4110	Transferi nezaposlenim	653.004	1.000.000	1.000.000	153,1	100,0		
4117	Stipendije	18.870.826	13.800.000	15.865.000	84,1	115,0		
4119	Drugi transferi posameznikom	462.886.759	518.085.620	568.505.026	122,8	109,7		
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	100.800.267	113.134.712	124.178.067	123,2	109,8		
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	100.800.267	113.134.712	124.178.067	123,2	109,8		
413	Drugi tekoči domači transferi	300.658.659	343.902.580	361.642.859	120,3	105,2		
4130	Tekoči transferi drugim ravnom države	70.543.440	79.130.515	82.945.807	117,6	104,8		
4131	Tekoči transferi v skladi socialnega zavarovanja	33.682.865	39.200.000	39.200.000	116,4	100,0		

Konto	NAZIV	Realizacija		Ocena realizacije 2004	Predlog proračuna 2005	Indeks 5:3	Indeks 5:4
		2003	2004				
1	2	3	4	5	6	7	
4132	Tekoči transferi v druge javne sklade in agencije	0	10.200.000	10.200.000	0,0	99,0	
4133	Tekoči transferi v javne zavode in druge izvajalce javnih služb	196.432.354	215.272.065	229.297.052	116,7	106,5	
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	653.294.684	776.839.681	662.669.959	101,4	85,3	
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	653.294.684	776.839.681	662.669.959	101,4	85,3	
4202	Nakup opreme	22.354.611	31.260.108	42.034.000	188,0	134,5	
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	556.629.642	627.722.824	482.214.890	86,6	76,8	
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	52.659.718	63.154.904	65.421.069	124,2	103,6	
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	3.494.000	16.816.179	15.000.000	429,3	89,2	
4208	Študije o izvedljivosti projektov in projektna dokumentacija	18.156.713	37.885.666	58.000.000	319,4	153,1	
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	176.873.950	81.255.602	82.606.236	46,7	101,7	
430	Investicijski transferi	176.873.950	81.255.602	82.606.236	46,7	101,7	
4300	Investicijski transferi drugim ravnem države	0	1.300.000	0			
4302	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam	16.756.899	13.839.800	7.437.200	44,4	53,7	
4303	Investicijski transferi javnim podjetjem	94.513.382	45.010.402	53.225.869	56,3	118,3	
4307	Investicijski transferi javnim zavodom in drugim izvajalcem javnih služb	65.603.669	21.105.400	21.943.167	33,4	104,0	
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANKLJAJ (I.-II.)				55.414.570	140,9	87,4	
		39.337.356	63.393.657	55.414.570	140,9	87,4	

Konto	NAZIV	Realizacija		Ocena	Predlog	Indeks	Indeks
		2003	2004	realizacije 2004	proračuna 2005		
1	2	3	4	4	5	6	7
I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA							
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB							
	VI. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN KAPITALSKIH DELEŽEV						
	75 Prejeta vračila danih posojil	8.563.755	17.520.000	17.520.000	34.591.321	403,9	197,4
	750 Prejeta vračila danih posojil	0	15.000.000	15.000.000	34.591.321	403,9	197,4
	7503 Prejeta vračila danih posojil-od finančnih institucij	0	15.000.000	15.000.000	32.600.000	0,0	0,0
	752 Kupnine iz naslova privatizacije	8.563.755	2.520.000	2.520.000	1.991.321	403,9	197,4
	7520 Sredstva kupnin iz naslova privatizacije	8.563.755	2.520.000	2.520.000	1.991.321	403,9	197,4
	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV						
	44 Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	25.472.649	20.700.000	20.700.000	13.853.423	54,4	66,9
	440 Dana posojila	25.472.649	20.700.000	20.700.000	13.853.423	54,4	66,9
	4403 Dana posojila finančnim institucijam	22.000.000	19.500.000	19.500.000	13.000.000	59,1	66,7
	441 Povečanje kapitalskih deležev in naložb	1.155.000	0	0	0	0	0
	4412 Povečanje kapitalskih deležev v privatnih	1.155.000	0	0	0	0	0
	442 Poraba sredstev kupnin in naslova privatizacije	2.317.649	1.200.000	1.200.000	853.423	36,8	71,1
	4421 Sredstva kupnin razporejena v javne sklade in agencije	2.317.649	1.200.000	1.200.000	853.423	36,8	71,1
	VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev	-16.908.894	-3.180.000	-3.180.000	20.737.898	-122,6	-652,1

I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

C. RAČUN FINANCIRANJA

Konto 1	NAZIV 2	Realizacija		Ocena realizacije 2004 4	Predlog proračuna 2005 5	Indeks		
		2003 3	2004 4			5:3 6	5:4 7	
	VII. ZADOLŽEVANJE							
50	ZADOLŽEVANJE	68.000.000	89.000.000	25.000.000	25.000.000	36,8	28,1	
500	Domače zadolževanje	68.000.000	89.000.000	25.000.000	25.000.000	36,8	28,1	
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	68.000.000	89.000.000	0	0			
5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	0	0	25.000.000	25.000.000	0,0	0,0	
	VIII. ODPLAČILA DOLGA							
55	ODPLAČILA DOLGA	50.482.917	108.914.512	101.152.468	101.152.468	200,4	92,9	
550	Odplačila domačega dolga	50.482.917	108.914.512	101.152.468	101.152.468	200,4	92,9	
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	35.063.806	90.447.512	90.040.710	90.040.710	256,8	99,6	
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	15.419.111	18.467.000	11.111.758	11.111.758	72,1	60,2	
	IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	39.945.545	-86.488.169	0	0			
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.-IX.)	-22.428.462	66.573.657	-76.152.468	-76.152.468	339,5	-114,4	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.)	-39.337.356	63.393.657	-55.414.570	-55.414.570	140,9	-87,4	

OBRAZLOŽITEV

1. UVOD

Predlog proračuna za leto 2005 je pripravljen na podlagi temeljnih ekonomskih izhodišč in predpostavkah za pripravo državnega in občinskih proračunov, ki jih je v proračunskem priložniku za sestavo občinskih proračunov za leti 2004 – 2005 pripravilo Ministrstvo za finance in jih posredovalo občinam dne 28.10.2003 in izhodišč za pripravo proračuna za leto 2005, ki jih je isto ministrstvo posredovalo občinam dne 20.7.2004. Poleg navedenega je upoštevan sklep Vlade Republike Slovenije o zneskih primerne porabe in finančne izravnave po občinah za leto 2005, ki ga je sprejela vlada 27.11.2003 in je bil posredovan občinam dne 1.12.2003. Pri tem je potrebno upoštevati, da je trenutno veljaven znesek primerne porabe na prebivalca, ki je bil sprejet 12.12.2003 s sprejetjem Zakona o izvrševanju proračuna za leti 2004 in 2005 (Ur. l. št. 130/03). Do vložitve predloga proračuna za leto 2005 vlada ni uskladila višine finančne izravnave z zakonom opredeljeno višino primerne porabe za leto 2005.

Pri pripravi predloga proračuna za leto 2005 so upoštevana določila Zakona o javnih financah (Ur.l. RS št. 80/94, 56/98), Odredbe o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur. l. RS št. 86/99, 110/99) in Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in drug osebe javnega prava (Ur.l. RS št. 54/02) ter določbe Statuta občine Ormož (Uradni vestnik občine Ormož št. 11/99) in določbe Poslovnika občinskega sveta (Uradni vestnik št. 13/99).

Posebno je potrebno poudariti, da pri pripravi predloga proračuna za leto 2005 ni bilo možno upoštevati investicij, ki bi naj bile sofinancirane iz sredstev državnega proračuna oziroma sredstev EU saj so razpisi za različne programe šele v teku.

Kvantitativna izhodišča za pripravo proračuna: Občinski proračun za leto 2005 temelji na globalnih kvantitativnih izhodiščih za pripravo predloga proračuna in finančnih načrtov proračunskih uporabnikov, opredeljenih z usmeritvami Vlade Republike Slovenije za leto 2005, ki so razvidna iz spodnje preglednice:

Letna stopnja inflacije	3,0%
Povprečna letna rast cen (rast materialnih stroškov)	3,0%
Izhodiščna osnova za izračun plač	54.565,00 SIT
Prispevki na plače	16,1%
Davek na plače	
- do 165.000 SIT	0,0%
- od 165.001 SIT do 400.000 SIT	3,8%
- od 400.001 SIT do 750.000 SIT	7,8%
Regres za letni dopust	144.700,00 SIT
Sredstva za delovno uspešnost	2 % od osnovnih plač
Sredstva za prehrano delavcev	768,00 SIT/dan
Jubilejne nagrade	upoštevajo se določila Zakona o državni upravi (Ur.l. RS 52/02, 56/03, 61/04) ter Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom nekaterih drugih prejemkov (Ur. l. RS 87/97, 9/98 in 48/01)
Sredstva za odpravnine	upoštevajo se določila Zakona o državni upravi (Ur.l. RS 52/02, 56/03, 61/04) ter Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom nekaterih drugih prejemkov (Ur. l. RS 87/97, 9/98 in 48/01) ter Zakon o delovnih razmerjih (Ur. l. RS 42/02)
Solidarnostne pomoči	upoštevajo se določila Zakona o državni upravi (Ur.l. RS 52/02, 56/03, 61/04) ter Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom nekaterih drugih prejemkov (Ur. l. RS 87/97, 9/98 in 48/01)
Kolektivni dodatno pokojninsko zavarovanje	upoštevajo se določila Aneksa h kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Ur.l. 73/03)

2. SPLOŠNI DEL OBČINSKEGA PRORAČUNA

A/1. BILANCA PRIHODKOV

2.1. PRIHODKI

Ocena skupnega obsega prihodkov občinskega proračuna za leto 2005 znaša 2.780,9 mio SIT in temelji na višini primerne porabe na prebivalca, opredeljeni v 29. členu Zakona o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leti 2004 in 2005 (Ur.list RS, št. 130/03), ki znaša 94.571,00 SIT na prebivalca, ter lastnih prihodkih občine. Prihodki so planirani za 2,7 odstotkov več kot znaša ocena letih za leto 2004.

Primerna poraba Občine Ormož za leto 2005 je opredeljena s sklepom vlade z dne 27.11.2003 na višino 1.771,5 mio SIT in dokončno usklajena z višino primerne porabe na prebivalca določeno z zakonom o izvrševanju proračuna za leti 2004 in 2005 ter ažuriranim številom prebivalcem v občini Ormož. Namenski proračunski prihodki namenjeni za pokrivanje primerne porabe občine so razvidni iz spodnje preglednice:

Primerna poraba	1.771.518.355
Lastni prihodki po 21. členu ZFO	695.548.000
Lastni prihodki po 22. členu ZFO	218.736.000
Skupaj lastni prihodki upoštevani za izračun primerne porabe	914.284.000
Finančna izravnava	857.234.355

OCENA LASTNIH PRIHODKOV ZA LETO 2005

21. člen ZFO	
Dohodnina	659.346.000
Davek na dediščine in darila	1.376.000
Davek na promet nepremičnin	17.635.000
Davek na dobitke od iger na srečo	6.370.000
Upravne takse	10.821.000
Skupaj lastni prihodki po 21. členu ZFO	695.548.000

22. člen ZFO	
Davek na nepremičnine - davek od premoženja	1.749.000
Turistična taksa	403.000
Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	540.000

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	101.000
Požarna taksa	6.534.000
Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	102.185.000
Koncesijske dajatve na ravni države	84.367.000
Kalkulativna ocena ostalih prihodkov po 22. čl. ZFO	22.857.000
Skupaj lastni prihodki po 22 členu ZFO	218.736.000
Ocena lastnih prihodkov po 21. in 22. členu skupaj	914.284.000

Iz ocenjenih lastnih prihodkov, ki se upoštevajo pri izračunu primerne porabe in znašajo 914,3 mio SIT ali 51,6 odstotkov primerne porabe bi naj finančna izravnava tako po oceni znašala za občino Ormož 857,2 mio SIT ali 48,4 odstotkov primerne porabe.

Poleg prihodkov iz naslova primerne porabe bo občina po predlogu proračuna za leto 2005 razpolagala še z ostalimi lastnimi prihodki, ki so ocenjeni na 1.009,3 mio SIT, iz česar sledi da so skupaj proračunski prihodki za leto 2005 ocenjeni na 2.780,9 mio SIT.

Višino ostalih lastnih prihodkov predstavljajo prihodki iz naslova gospodarskih javnih služb, drugi namenski prihodki proračuna in drugi lastni prihodki občine, kar je razvidno iz naslednjih preglednic:

PRIHODKI OD GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB

Prihodki od pobiranja komunalnih odpadkov	110.000.000
Prihodki iz naslova odlaganja odpadkov, ki niso predmet koncesije	2.298.000
Vodarina	188.000.000
Čiščenje odpadnih voda	39.500.000
Kanalščina	6.300.000
Števnina	25.000.000
Vodna povračila	10.200.000
Prihodki skupaj	371.098.000

NAMENSKI PRIHODKI PRORAČUNA IN DRUGI LASTNI PRIHODKI OBČINE

Drugi namenski prihodki proračuna	
Najemnine za poslovne prostore, najemnine za stanovanja, prihodki od kurjave, komunalni prispevki, takse, pristojbine, sponzorstva, kapitalski prihodki, transferna sredstva iz državnega proračuna in javnih skladov za investicije, prihodki za raziskovalno vrtino	440.966.226
Drugi lastni prihodki proračuna	
Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - delno, udeležba na dobičku, prihodki od obresti, prihodki iz naslova podeljenih koncesij, denarne kazni, prihodki od prodaje blaga in storitev, drugi izredni prihodki	197.287.969
Skupaj namenski in drugi lastni prihodki	638.254.195

V strukturi skupnih načrtovanih prihodkov predstavljajo lastni prihodki občine 36,3 odstotke.

2.1.1. Davčni prihodki

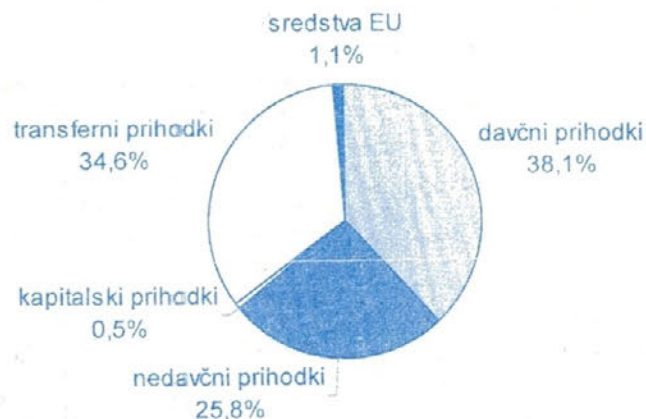
Davčni prihodki predstavljajo v predlogu proračuna za leto 2005 poleg transfernih prihodkov najpomembnejši proračunski vir, ocenjeni so na 1.059,9 mio SIT ali 38,1 odstotkov skupnih proračunskih prihodkov, struktura načrtovanih davčnih prihodkov je naslednja:

DAVČNI PRIHODKI

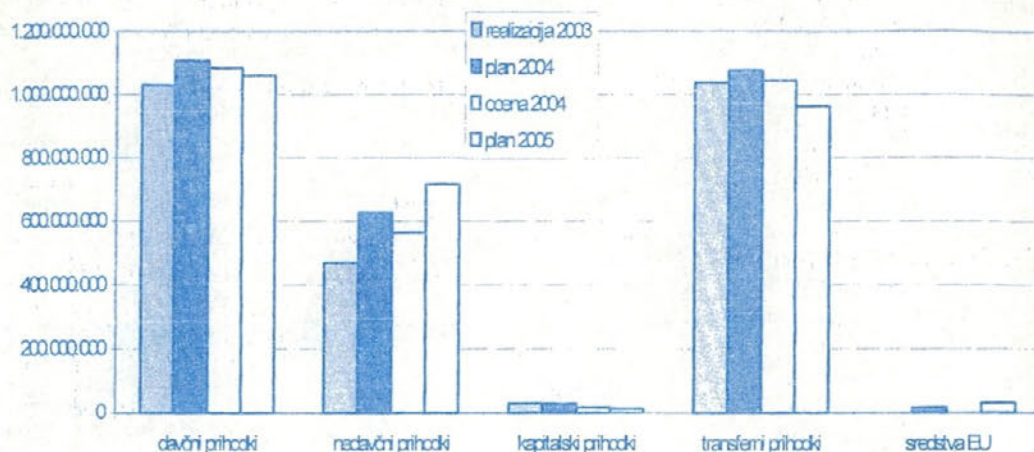
Davek	Znesek v SIT	Delež v %	Delež v proračunu
Davki na dohodek in dobiček (dohodnina)	659.346.000	62,2	23,7
Davki na premoženje	272.569.969	25,7	9,8
Domači davki na blago in storitve	128.047.000	12,1	4,6
SKUPAJ	1.059.962.969	100,0	38,1

Kot je razvidno iz preglednice, so najpomembnejši prihodki iz skupine davčnih prihodkov prihodki iz naslova dohodnina, kateri predstavljajo 23,7 % vseh prihodkov, sledijo prihodki iz naslova davkov na premoženje, med katerimi so največji delež predstavljajo prihodki iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, domači davki na blago in storitve. Med domačim davki na blago in storitve predstavljajo največji delež taksa za obremenjevanje voda in taksa za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov.

Struktura proračunskih prihodkov za leto 2005



Primerjava proračunskih prihodkov, realizacija 2003, plan 2004, ocena 2004 in plan 2005



2.1.2. Nedavčni prihodki

V sklop nedavčnih prihodkov sodijo prihodki od udeležbe občine na dobičku in dividend javnih podjetij, prihodki od obresti, prihodki od premoženja, upravne takse in denarne kazni, prihodki od prodaje blaga in opravljanje storitev (lastni prihodki) ter druge vrste nedavčnih prihodkov. Le – ti so načrtovani v višini 716,3 mio SIT in predstavljajo slabih 25,8 odstotkov skupnih proračunskih prihodkov, napram oceni realizacije za leto 2004 so večji za 26,7 odstotkov predvsem zaradi predvidenih prihodkov iz naslova sofinanciranja projekta »Izgradnja raziskovalne vrtime«. V skupino drugih nedavčnih prihodkov sodijo prihodki iz naslova vodarine, čiščenja in odvajanja odpadnih voda, prihodki od pobiranja komunalnih odpadkov, prihodki iz naslova komunalnih prispevkov, prihodki iz naslova sofinanciranja projekta »Izgradnja raziskovalne vrtime v Ormož« in v manjšem obsegu nekatere druge vrste nedavčnih prihodkov, kot so prihodki iz naslova upravljanja kotlovnice, ter drugi izredni prihodki.

2.1.3. Kapitalski prihodki

V skupino kapitalskih prihodkov sodijo v predlaganem proračunu prihodki iz naslova prodaje stavbnih in kmetijskih zemljišč v skladu s programom prodaje občinskega premoženja za leto 2005. V strukturi skupnih proračunskih prihodkov predstavljajo le – ti 0,5 odstotke, načrtovani pa so v višini 12,6 mio SIT.

2.1.4. Transforni prihodki

Transforni prihodki so v predlogu občinskega proračuna za leto 2005 ocenjeni na 961,7 mio SIT in predstavljajo v strukturi vseh prihodkov kar 34,6 odstotkov.

V skupino transfernih prihodkov sodijo prihodki iz naslova finančne izravnave, ki je drugi po vrsti najpomembnejši vir financiranja tekočih nalog občine.

V skupini transfernih prihodkov so načrtovana tudi namenska proračunska sredstva iz programa SAPARD v višini 30,3 mio SIT za izgradnjo vodovoda Lahonci – Hujbar – Lahonci ter 18,9 mio SIT iz program LIFE za sanacijo deponije komunalnih odpadkov Dobrava.

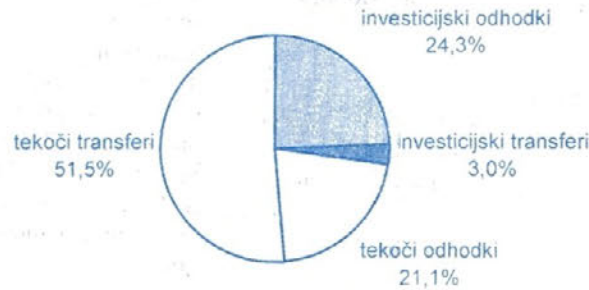
A/2. BILANCA ODHODKOV

2.2. ODHODKI PO EKONOMSKEM NAMENU

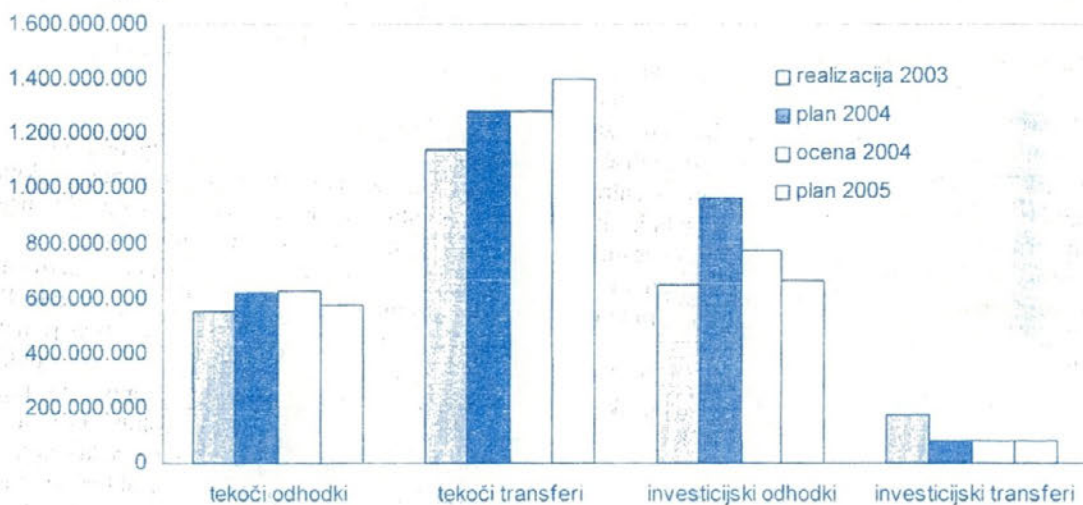
Skupni proračunski odhodki so v predlogu proračuna za leto 2005 po vrstah odhodkov po ekonomskem namenu ocenjeni v višini 2.725,5 mio SIT oziroma za 1,7 mio odstotek manj kot znaša ocena za leto 2004 SIT. Po ekonomski klasifikaciji so odhodki planirani v zneskih kot je prikazano v spodnji tabeli:

ODHODKI	Znesek v SIT	Delež v %
tekoči odhodki	575.960.726	21,1
tekoči transferi	1.404.219.059	51,5
investicijski odhodki	662.669.959	24,3
investicijski transferi	82.606.236	3,0
SKUPAJ	2.725.455.980	100

Struktura proračunskih odhodkov za leto 2005



Primerjava proračunskih odhodkov, realizacije 2003, plana 2004, ocene 2004 in plana 2005



2.2.1. 40-TEKOČI ODHODKI

V predlogu občinskega proračuna za leto 2005 so tekoči odhodki planirani v višini 575,9 mio SIT kar predstavlja 21,1 odstotkov vseh načrtovanih odhodkov in so napram oceni realizacije za leto 2004 manjši za 8,6 odstotkov. Planirana sredstva iz naslova tekočih odhodkov so namenjena za stroške dela neposrednih proračunskih uporabnikov, plačila obresti in rezerve.

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

V okviru načrtovanih sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim se v predlogu občinskega proračuna zagotavljajo sredstva za plače, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, ter druge tekoče izdatke neposrednih proračunskih

uporabnikov. Sredstva so planirana v višini 156,7 mio SIT, kar predstavlja 5,7 odstotkov skupnih proračunskih izdatkov in so v primerjavi z oceno realizacije za leto 2004 višji za 6,8 odstotkov. Pri načrtovanju sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim pri neposrednih proračunskih uporabnikih so bila upoštevana temeljna ekonomska izhodišča vlade in veljavni predpisi, ki določajo način in višino usklajevanja plač za leto 2005.

Skladno z dogovorjenimi proračunskimi izhodišči so za izplačila plač v letu 2004 planirana sredstva po povprečni izhodiščni osnovi 54.565,00 SIT.

401 - Prispevki delodajalca za socialno varnost

Za plačilo prispevkov za socialno varnost zaposlenih pri neposrednih proračunskih

uporabnikih so za leto 2005 planirana sredstva v višini 23,8 mio SIT ali 0,9 odstotkov načrtovanih izdatkov in so v primerjavi z oceno realizacije za leto 2004 večji za 2,6 odstotkov. Prispevki so planirani v obsegu obstoječe prispevne stopnje (16,10 % od bruto osnove).

402 - Izdatki za blago in storitve

V skupino izdatkov za blago in storitve sodijo:

- pisarniški in splošni material in storitve;
- energija, komunalne storitve in komunikacije;
- plačila prevoznih stroškov in storitev;
- izdatki za službena potovanja;
- stroški tekočega vzdrževanja;
- davek na izplačane plače in
- drugi operativni odhodki.

Za izdatke za blago in storitve je v letu 2005 v predlogu proračuna planiranih 307,0 mio SIT. Delež izdatkov za blago in storitve v letu 2005 v skupnih odhodkih občinskega proračuna znaša 11,3 odstotke in so v primerjavi z oceno realizacije za leto 2004 manjši za 11,6 odstotkov.

403 - Plačilo domačih obresti

Plačilo obresti zajemajo v predlogu proračuna za leto 2005 odplačevanje obresti dolga iz financiranja preteklih proračunov iz naslova zadolževanja za najemanjem kreditov za sanacijo odlagališča komunalnih odpadkov, dokapitalizacijo Centra starejših občanov Ormož, nakupa socialnih in neprofitnih stanovanj, investicije na področju cestne infrastrukture in osnovnošolskega izobraževanja ter zadolževanja v letu 2004 za izgradnjo infrastrukture.

V letu 2005 je za plačila obresti predvidenih 7,0 mio SIT ali 0,3 odstotke vseh proračunskih izdatkov.

409 - Sredstva izločena v rezerve

Predvideni izdatki v predlogu proračuna za leto 2005, namenjeni oblikovanju rezerv v višini 81,3 SIT zajemajo tri vrste rezerv:

- proračunsko rezervo občine;
- splošno proračunsko rezervacijo in
- sredstva proračunskega sklada.

V predlogu proračuna za leto 2005 se zagotavljajo sredstva za **proračunsko rezervo** občine, ki deluje kot proračunski sklad in je namenjena programom pomoči v primerih naravnih nesreč, planirana pa je v obsegu 0,6 odstotka skupnih proračunskih prejemkov oziroma v višini 15,3 mio SIT

Načrtovana sredstva **splošne proračunske rezervacije** so planirana v obsegu 0,3 odstotkov skupnih proračunskih prihodkov za leto 2005 oziroma v višini 9,0 mio SIT Splošna proračunska rezervacija je v skladu z Odlokom o proračunu občine Ormož za leto 2005 namenjena za financiranje nepredvidenih nalog, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva in za namene,

za katere se med letom izkaže, da v proračunu niso bila zagotovljena v zadostnem obsegu.

Sredstva **proračunskega sklada** zajemajo namenska proračunska sredstva na strani prihodkov iz naslova najemnin od stanovanj, sredstva kupnin zmanjšana za izdatke iz naslova obveznosti do Stanovanjskega sklada Republike Slovenije, prihodke iz naslova kotlovnice ter delež sredstev, ki je določen po primerni porabi glede na število prebivalcev. Proračunski sklad je planiran v višini 56,9 mio SIT. Planirani odhodki so napram oceni realizacije za leto 2004 nižji zaradi porabe prenesenih namenskih sredstev iz leta 2003 v leto 2004.

2.2.2. 41 - TEKOČI TRANSFERI

Sredstva za tekoče transfere so v predlogu proračuna za leto 2005 načrtovana v višini 1.404,2 mio SIT in predstavljajo najvišji delež izdatkov v skupnih proračunskih odhodkih, 51,5 odstotkov. Planirana sredstva za tekoče transfere so namenjena za subvencije, transfere posameznikom in gospodinjstvom, ter druge domače transfere iz občinskega proračuna. V primerjavi z oceno realizacije za leto 2004 so večji za 9,4.

410 - Subvencije

Načrtovana sredstva v predlogu proračuna za leto 2005, ki se namenijo za subvencije, vključujejo nepovratna sredstva, dana javnim in privatnim podjetjem ali zasebnikom. Subvencije so v predlogu občinskega proračuna načrtovane za subvencioniranje cen in pokrivanje izgub. Pretežni del subvencij, načrtovan za leto 2005 je namenjen za pospeševanje zaposlovanja in poklicnega izobraževanja, javna dela, podpore in regrese v kmetijstvu, izvajanje ekoloških programov in oskrbe s pitno vodo, ter pokrivanje izgub izvajalcem javnih služb. V strukturi subvencij za leto 2005, ki so načrtovane v višini 333,0 mio SIT je največji del v višini 267,7 mio SIT subvencij namenjen za nadomestila koncesionarjem za opravljanje javnih služb.

411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom

V predlogu občinskega proračuna za leto 2005 so predvidena sredstva za transfere posameznikom in gospodinjstvom v skupni višini 585,4 mio SIT oziroma 21,5 odstotkov vseh načrtovanih proračunskih odhodkov. V primerjavi z oceno realizacije za leto 2004 so odhodki višji za 9,8 odstotkov.

Največji del planiranih sredstev je namenjen za oskrbo v vrtcih, oskrbo v domovih za ostarele in zavodih, regresiranje šolskih prevozov, štipendije, subvencije stanovalcem, sledijo pomoč družini na domu – oskrba v tuji družini, pogrebne, subvencije stanovalcem in drugi transferi posameznikom. V skladu

z 99. členom zakona o socialnem varstvu (Ur.l. št. 36/04) so v letu 2005 prvič predvidena sredstva za izplačila družinskemu pomočniku.

412 - Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

V predlogu proračuna za leto 2005 so planirana sredstva za transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam v višini 124,2 mio SIT ali 4,6 odstotkov skupnih proračunskih izdatkov. Največji delež v sklopu transferov neprofitnim organizacijam in ustanovam je namenjen področju športa, društvom na področju ljubiteljske kulture in v manjšem obsegu drugim institucijam; humanitarne organizacije, združenja, zveze, politične stranke in zavodi.

413 - Drugi tekoči domači transferi

Načrtovani proračunski odhodki iz naslova drugih domačih tekočih transferov v predlogu proračuna za leto 2005 obsegajo tekoče transfere v javne zavode in druge izvajalce javnih služb, tekoče transfere ožjim delom lokalnih skupnosti in sklade socialnega zavarovanja. Sredstva za druge tekoče domače transfere so planirana v višini 361,6 mio SIT ali 13,3 odstotkov vseh proračunskih odhodkov. V primerjavi z oceno realizacije za leto 2004 so odhodki višji za 5,2 odstotka.

Tekoči transferi ožjim delom lokalnih skupnosti zajemajo v predlogu proračuna za leto 2005 sredstva za delovanje krajevnih skupnosti, sredstva za tekoče vzdrževanje javnih poti in zimsko službo ter vzdrževanje športnih objektov. Sredstva za funkcioniranje lokalnih skupnosti so planirana v višini 67,2 mio SIT.

Tekoči transferi v javne zavode in druge izvajalce javnih služb so v predlogu proračuna za leto 2005 namenjeni delovanju javnih zavodov na področju šolstva (osnovne šole, glasbena šola, gimnazija in izobraževanje odraslih), kulture (knjižnica, pokrajinski muzej) ter zavodov s področja zdravstva in socialnega varstva, informiranja ter predšolske vzgoje.

Največji delež sredstev za transfere javnim zavodom je v predlogu proračuna leta 2005 namenjen zavodom s področja socialnega varstva (regresiranje oskrbe v vrtcih), sledijo osnovno šolstvo, kultura.

V sklopu te skupine proračunskih izdatkov so načrtovani tudi izdatki za področje zdravstva v sklad socialnega zavarovanja iz naslova prispevkov za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb. Planirana sredstva v predlogu proračuna za leto 2005 znašajo 39,2 mio SIT, načrtovana pa so na nivoju evidentiranega povprečnega števila nezaposlenih oseb v prvih desetih mesecih leta 2004.

2.2.3. 42 - INVESTICIJSKI ODHODKI

Planirani obseg proračunskih sredstev za investicijske namene v višini 662,7 mio SIT je namenjen za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, za nabavo opreme, ter za investicijsko vzdrževanje in obnove. V strukturi načrtovanih proračunskih odhodkov za leto 2005 pomenijo investicijski odhodki 24,3 odstotkov skupnih proračunskih odhodkov.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Za nakup opreme je namenjeno 42,0 mio SIT, od tega 11,5 mio SIT za občinsko upravo in potrebe krajevnih skupnosti. Za potrebe civilne zaščite je planirano 10,0 mio SIT. V letu 2005 je planirana nabava digitalnih katastrov vodnega in kanalizacijskega omrežja v višini 11,0 mio SIT ter izdelava videopregledovalnika cest v višini 3,0 mio SIT. Poraba požarne takse za nabavo gasilske opreme je planirana v višini 6,5 mio SIT.

Za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije je planirano 482,2 mio SIT. Največji delež predstavlja izgradnja raziskovalne vrtine v Ormožu v višini 181,2 mio SIT. Sledi II. faza izgradnje namakalnega sistema z 60 mio SIT. Ostali del pa so vlaganja v izgradnjo hodnikov za pešce, javne razsvetljave, kanalizacij in obnovo cest.

Za potrebe investicijskega vzdrževanja čistilnih naprav, vodovodnega omrežja, kanalizacijskega omrežja, športnih objektov, prostorov krajevnih uradov, objektov predšolske vzgoje je namenjeno 65,4 mio SIT.

Nakup zemljišč je planiran v višini 15,0 mio SIT in sicer za odkupe zemljišč potrebnih za izgradnjo infrastrukture, zaščito vodovarnostnega omrežja in športa.

Za izdelavo študij potrebnih za izgradnjo namakalnega sistema, izgradnjo pločnikov, cest, avtobusnih postajališč, javne razsvetljave, kanalizacij ter potrebe planske in urbanistične dokumentacije je predvideno 58,0 mio SIT. Od tega je namenjeno 20 mio SIT za izdelavo strategije prostorskega razvoja občine Ormož.

2.2.4. 43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

V predlogu občinskega proračuna za leto 2005 se zagotavljajo sredstva za kritje stroškov investicijskega značaja posrednih proračunskih uporabnikov. Investicijski transferi so predvideni v skupnem obsegu 82,6 mio SIT, v strukturi proračunskih odhodkov pa predstavljajo 3,0 odstotke.

Iz naslova investicijskih transferov se v predlogu proračuna načrtujejo sredstva za nabavo opreme in investicijsko vzdrževanje na področju osnovnega šolstva, za investicije in investicijsko vzdrževanje na področju oskrbe z vodo, nabavo opreme za področje protipožarne varnosti, v manjšem obsegu

pa za najnujnejša investicijska vlaganja na področju predšolske vzgoje in kulture. Za sofinanciranje nabave reševalnega vozila za potrebe zdravstvenega doma Ormož je planirano 10,0 mio SIT.

Zaključek

Investicijski del proračuna, ki zajema investicijske odhodke in investicijske transfere, je v predlogu občinskega proračuna za leto 2004 planiran v skupni višini 745,2 mio SIT, kar predstavlja 27,3 odstotke vseh načrtovanih proračunskih izdatkov.

Potrebno je poudariti, da pri pripravi predloga proračuna za leto 2005 ni bilo možno upoštevati investicij, ki bi naj bile sofinancirane iz sredstev državnega proračuna oziroma sredstev EU saj so razpisi za različne programe šele v teku.

Podrobnejši pregled investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je razviden iz posebnega dela proračuna.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V predlogu proračuna za leto 2005 so v računu finančnih terjatev in naložb kot vir za financiranje izdatkov predvideni prejemki v višini 34,6 mio SIT, od tega 32,6 mio SIT iz naslova prejetih vračil danih posojil od finančnih institucij in 2,0 mio SIT sredstev kupnin iz naslova privatizacije. Načrtovani izdatki znašajo 13,0 mio SIT, kar pomeni, da je v računu finančnih terjatev in naložb v letu 2005 predviden presežek v višini 20,7 mio SIT.

Naložbe občine v računu finančnih terjatev in naložb predstavljajo dana posojila v višini 13,0 mio SIT, od tega 3,0 mio SIT za kmetijstva in 10 mio SIT za drobno gospodarstvo ter sredstva kupnin razporejena v javne sklade v višini 0,8 mio SIT.

C. RAČUN FINANCIRANJA

Na prihodkovni strani računa financiranja je predvideno zadolževanje v višini 25,0 mio SIT za zagotovitev sredstev potrebnih za realizacijo projekta »Izgradnja raziskovalne vrtine v Ormožu«.

Na odhodkovni strani predloga proračuna za leto 2005 so planirana sredstva v višini 76,6 mio SIT za odplačila domačega dolga, obsegajo pa:

- odplačilo najetega kredita v višini 115 mio SIT za dokapitalizacijo Centra starejših občanov Ormož v znesku 39,5 SIT;
- odplačilo najetega kredita v višini 50 mio SIT za sanacijo odlagališča komunalnih odpadkov na Dobravi v znesku 6,5 mio SIT;
- odplačilo najetega kredita v višini 30 mio SIT za nakup socialnih in neprofitnih stanovanj na Ptujski cesti 8 v Ormožu v znesku 4,6 mio SIT;
- odplačilo najetega kredita v višini 68 mio SIT za izgradnjo pločnikov in avtobusnih postajališč in financiranje investicijskih transferov osnovnim šolam za zagotovitev pogojev za izvedbo devetletnega izobraževanja v znesku 26,0 SIT in
- odplačilo najetega kredita v višini 49 mio SIT za izgradnjo infrastrukture v znesku 24,5 mio SIT

Ormož, 15.11.2004