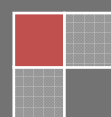


2014

Predlog proračuna Občine Črna na Koroškem za leto 2014



Februar, 2014



VSEBINSKO KAZALO

1	PРАВNA PODLAGA	3
2	MAKROEKONOMSKI KAZALCI ZA LETO 2014.....	6
3	PODATKI OBČINE ČRNA NA KOROŠKEM.....	7
4	VSEBINA PRORAČUNA.....	7
4.1	KLASIFIKACIJA JAVNOFINANČNIH PREJEMKOV IN IZDATKOV	9
4.1.1	<i>Institucionalna klasifikacija proračunskih porabnikov.....</i>	9
4.1.2	<i>Ekonomska klasifikacija javnofinančnih prejemkov in izdatkov</i>	10
4.1.3	<i>Programska klasifikacija javnofinančnih izdatkov.....</i>	10
4.1.4	<i>Funkcionalna klasifikacija javnofinančnih odhodkov.....</i>	11
4.2	VKLJUČEVANJE PRIHODKOV IN ODHODKOV NEPOSREDNIH UPORABNIKOV V OBČINSKI PRORAČUN	11
4.3	SESTAVA PRORAČUNA	12
4.3.1	<i>SPLOŠNI DEL PRORAČUNA.....</i>	12
4.3.2	<i>POSEBNI DEL PRORAČUNA.....</i>	12
4.3.3	<i>NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV</i>	13
5	SPLOŠNI DEL.....	15
5.1	POVZETEK	15
5.1.1	<i>Bilanca prihodkov in odhodkov.....</i>	15
5.1.2	<i>Račun finančnih terjatev in naložb.....</i>	16
5.1.3	<i>Račun financiranja.....</i>	16
5.2	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	17
5.2.1	<i>PRIHODKI PRORAČUNA</i>	17
5.2.1.1	<i>DAVČNI PRIHODKI</i>	17
5.2.1.2	<i>NEDAVČNI PRIHODKI</i>	19
5.2.1.3	<i>KAPITALSKI PRIHODKI.....</i>	22
5.2.1.4	<i>PREJETE DONACIJE</i>	22
5.2.1.5	<i>TRANSFERNI PRIHODKI</i>	23
5.2.2	<i>ODHODKI PRORAČUNA</i>	24
5.2.2.1	<i>TEKOČI ODHODKI.....</i>	25
5.2.2.2	<i>TEKOČI TRANSFERI.....</i>	27
5.2.2.3	<i>INVESTICIJSKI ODHODKI</i>	29
5.2.2.4	<i>INVESTICIJSKI TRANSFERI.....</i>	30
5.2.3	<i>PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ).....</i>	31
5.3	<i>B – RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</i>	31
5.4	<i>C – RAČUN FINANCIRANJA</i>	31
5.4.1	<i>ZADOLŽEVANJE.....</i>	31
5.4.2	<i>ODPLAČILA DOLGA</i>	32
	KADROVSKI NAČRT	52
	LETNI NAČRT PRIDOBIVANJA IN RAZPOLAGANJA Z NEPREMIČNIM PREMOŽENJEM	57

UVOD

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki in drugi izdatki občine za eno leto. 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).

Ključna dela proračuna sta **splošni** in **posebni del**. Tretji proračunski dokument predstavlja načrt razvojnih programov. Sestavni del gradiva o proračunu so tudi **obrazložitev splošnega in posebnega dela proračuna, načrta razvojnih programov, načrt delovnih mest** ter **načrt nabav in gradenj**.

Županja Občine Črna na Koroškem je skupaj z občinsko upravo Občine Črna na Koroškem na podlagi podanih pobud, predlogov in pripomb prejetih s stran posameznih odborov pripravila predlog proračuna za leto 2014 z obrazložitvami in tabelami, ki so priložene v nadaljevanju.

Izhodišča temeljijo na dosedanjih programih in realnih možnostih za programe predvidene v prihodnjem letu. V letu 2014 se bo uresničeval predlagani proračun ter se bodo vodile aktivnosti na področju projektne dokumentacije ter priprave razvojnih programov.

1 PRAVNA PODLAGA

Pri pripravi predloga občinskega proračuna in finančnih načrtov so se uporabili naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS št. 11/11UPB4 s spremembami; v nadaljevanju: ZJF),
- Uredbo o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur.l. RS št. 44/07),
- Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Ur.l. RS št. 43/00),
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur.l. RS št. 57/05, s spremembami) in
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS št. 91/00 in 122/00).

Pri pripravi proračuna je potrebno poleg Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99 s spremembami), upoštevati tudi podzakonske podlage tega zakona in sicer:

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe

javnega prava (Ur.l. RS št. 112/09 s spremembami).

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 (Ur.l. RS št. 60/06 in 54/10),
- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Ur.l. RS št. 37/04).

Pri pripravi kadrovskega načrta se upošteva Zakon o javnih uslužbencih (Ur.l. RS št. 63/07UPB3 s spremembami; v nadaljevanju: ZJU), in Zakon o delovnih razmerjih (Ur.l. RS št. 21/13), pri pripravi dokumentov za pridobivanje in razpolaganje s stvarnim premoženjem občine pa Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti ((Ur.l. RS št. 86/10 s spremembami; v nadaljevanju: ZSPDSLS).

Upoštevali smo tudi sprejet Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Ur. l. RS št. 100/13).

Zaradi napovedanega sprejema Zakona o davku na nepremičnine in posledične ukinitve nadomestila za stavbno zemljišče pravnih in fizičnih oseb se v predlogu proračuna upošteva tudi sprejet Zakon¹, ki je stopil v veljavo s 1.1. 2014.

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

- je proračun akt države oziroma 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

¹ Uradni list RS št. 101/13

programe kot v preteklem letu (začasno financiranje). Županja Občine Črna je sprejela sklep o začasnem financiranju dne 19.12.2013².

Občinski svet pred začetkom leta, na katerega se sprejeti proračun nanaša, sprejme 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. Občina lahko sprejme proračun le za eno leto ali za dve leti. V primeru sprejemanja proračuna za dve leti občinski svet sprejme dva proračuna, za vsako leto posebej. V občinah se investicije načrtujejo v načrtu razvojnih programov, ki je sestavni del proračuna in ki se pripravlja za obdobje štirih let.

Za pripravo občinskih proračunov občine potrebujejo tudi podatke o dohodnini in finančni izravnavi, ki ju je potrebno izračunati na podlagi Zakona o financiranju občin (Ur. l. RS št. 32/06UPB1 s spremembami; v nadaljevanju: ZFO-1).

Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog.

Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi dolžine lokalnih cest in javnih poti v občini, površine občine, deleža prebivalcev, mlajših od 15 let in deleža prebivalcev, starejših od 65 let v občini, števila prebivalcev občine in povprečnine.

Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe (dohodnina) je potrebno ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. Za financiranje primerne porabe tako pripada občinam 54% dohodnine, ki se med občine razdeli najprej v višini 70% vsem občinam enako, ostalih 30% dohodnine ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev pa se razdeli kot solidarnostna izravnava v višini razlike med 70% dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli razlika med dohodnino v višini 54 % in prihodki od 70% dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe.

Finančna izravnava predstavlja sredstva, ki se v posameznem proračunskem letu dodelijo občini, ki s prihodki za financiranje primerne porabe (dohodnina) ne more financirati svoje primerne porabe.

² Lex localis 54/2013 z dne 20.12.2013

Povprečnina, ki je eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnine in finančne izravnave, je izračunana na podlagi Uredbe o metodologiji za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog (Ur. l. RS št. 51/09) in Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za ugotovitev povprečnine (Ur. l. RS št. 53/09). Vlada RS je na podlagi drugega odstavka 11. člena ZFO-1 sprejela dogovor o višini povprečnine za leti 2013 ter 2014, in sicer v višini **536,00 €**.

2 MAKROEKONOMSKI KAZALCI ZA LETO 2014

Najpomembnejši kazalci iz »GLOBALNI MAKROEKONOMSKI OKVIRI RAZVOJA SLOVENIJE 2012 - 2015«, ki jih je posredovalo Ministrstvo za finance in so vplivali na pripravo proračuna Občine Črna na Koroškem, so:

MAKROEKONOMSKI KAZALCI ZA LETO 2014

BRUTO DOMAČI PROIZVOD

1.	Letna nominalna rast BDP	100,6
2.	Realna rast BDP	-0,8
3.	Letni deflator BDP	101,4

CENE

- letna stopnja inflacije (dec/dec) 101,4

- **povprečna letna rast cen (I-XII / I-XII, povprečje leta) 101,9**

Ob prvem razrezu odhodkov smo najprej zagotovili sredstva za programe skladno s kvantitativnimi izhodišči. Upoštevali smo napovedne spremembe na področju davčne zakonodaje kot tudi plačnega sistema. Pri načrtovanju sredstev za plače smo upoštevali Zakon o uravnoteženju javnih financ ter Aneksa h kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost. (Ur.l. RS 40/12) z dne, 30.05.2012 in kadrovski načrt za leto 2014, ki je sestavni del proračuna kot tudi sprejet Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev

Ministrstvo za finance je z dopisom št. 4101-9/2007/99 z dne 9.10.2013 obvestilo o izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014.

3 PODATKI OBČINE ČRNA NA KOROŠKEM

Podatki, ki veljajo za občino Črna na Koroškem in so bili podlaga za izračun primerne porabe za leto 2014 so:

LETO	2013	2014
Število prebivalcev (Oi)	3.423	3.384
Površina občine	156	156
Dolžina lokalnih cest in javnih poti v km	70,821	70,821
Mlajši od 15 let	398	405
Starejši ob 65 let	645	652
Vsota korigiranih kriterijev na povpr. v državi	1,230814	1,240793
Primerna poraba (PPI)	2.258.209	2.250.580
Prihodek občine iz dohodnine	2.258.209	2.119.929
Solidarnostna izravnavna		130.651
SKUPNI PRIHODKI OBČINE	2.258.209	2.250.580

4 VSEBINA PRORAČUNA

Vsebina in struktura proračuna za leto 2014 temelji na 10. členu ZJF, ki določa, da proračun sestavljajo 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

Omenjene bilančne sheme po ekonomski klasifikaciji javnofinančnih prihodkov in odhodkov so predpisane s strani MF in so podane v prilogi proračuna.

V proračunu za leto 2014 so v **posebnem delu proračuna** podani finančni načrti neposrednih proračunskih uporabnikov: **občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava, Krajevna skupnost Žerjav ter režijski obrat**. Temu je prilagojena tudi obrazložitev posebnega dela proračuna ter priprava načrtov razvojnih programov in njihova obrazložitev.

Na podlagi sedmega odstavka 2. člena ZJF mora biti proračun uravnotežen med prejemki in izdatki. To pomeni, da morajo biti v vseh treh bilancah proračuna (bilanci prihodkov in odhodkov, računu finančnih terjatev in naložb ter računu financiranja) celotni prejemki proračuna usklajeni s celotnimi izdatki proračuna.

Tako je dovoljen primanjkljaj v bilanci prihodkov in odhodkov, ki pa se mora pokriti s prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb oziroma iz računa financiranja ter z upoštevanjem stanja sredstev na računih ob koncu preteklega leta.

Pri oblikovanju uravnoveženega proračuna je tako potrebno upoštevati tudi stanje sredstev na računih ob koncu preteklega leta. Od njihove višine je odvisna sestava proračuna prihodnjega leta. Če je višina stanja sredstev na računih ob koncu preteklega leta pozitivna, občina ta sredstva lahko porabi v naslednjem proračunskem letu in za to višino izkaže večje izdatke proračuna prihodnjega leta, kar pomeni, da so izdatki večji od prejemkov proračuna prihodnjega leta. Če je stanje na računih ob koncu preteklega leta enako nič, potem morajo biti v proračunu prihodnjega leta prejemki proračuna enaki izdatkom proračuna prihodnjega leta. Če pa je stanje na računih ob koncu preteklega leta negativno, mora občina v proračunu za prihodnje leto za višino negativnega stanja izkazati nižje izdatke proračuna, kar pomeni, da bodo vsi prejemki proračuna večji od izdatkov proračuna prihodnjega leta. V času priprave proračuna končno stanje sredstev na dan 31.12.2013, ni bilo izračunano, zato smo ob pripravi proračuna za leto 2014 kot končno stanje upoštevali ocenjeno stanje na tekočem računu Občine na dan 31.12.2013.

Osnutek Odloka o proračunu je pripravljen v skladu z ZJF. V odloku morajo biti urejene naslednje vsebine:

- določitev višine splošnega dela proračuna in strukture posebnega dela proračuna, ki je ZJF ne določa,
- izvrševanje proračuna (pooblastila županu pri izvrševanju proračuna; višina prihodkov proračuna, ki se odvedejo v proračunsko rezervo; določitev zgornje meje sredstev proračunske rezerve, o uporabi katere na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča župan; določitev namenov in največjega obsega obveznosti, ki zahtevajo plačilo v naslednjih letih in jih lahko neposredni uporabnik prevzame v tekočem letu ter spreminjanje načrta razvojnih programov; določbe o načinu porabe sredstev splošne proračunske rezervacije),
- posebnosti upravljanja in prodaje in finančnega premoženja občine (določitev višine dolga, ki ga lahko župan delno ali v celoti odpiše, če bi bili stroški postopka izterjave v nesorazmerju z višino terjatve),

- obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja (višina zadolžitve občine za izvrševanje proračuna in izdanih poroštev občine posrednim uporabnikom in javnim podjetjem, katerih ustanoviteljica je občina, ter pogoji za izdajo poroštev; višina zadolžitve in izdanih poroštev posrednih uporabnikov občinskega proračuna – javnih zavodov, javnih skladov in agencij, javnih gospodarskih zavodov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina, ter drugih pravnih oseb, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv; višina zadolžitve občine za upravljanje z dolgom občinskega proračuna).

Proračun odgovarja na ključna vprašanja javne porabe:

- **kdo** porablja proračunska sredstva (*institucionalna klasifikacija*)
- **kako** jih porablja oziroma kaj se plačuje iz javnih sredstev (*ekonomska klasifikacija*)
- **za kaj** se porabljajo javna sredstva (*programska klasifikacija*)

4.1 Klasifikacija javnofinančnih prejemkov in izdatkov

Pri pripravi proračuna se upoštevajo klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov. Klasifikacije proračuna morajo prikazovati prejemke in izdatke občinskega proračuna po naslednjih klasifikacijah:

- **institucionalni,**
- **ekonomski,**
- **programski,**
- **funkcionalni (COFOG).**

4.1.1 Institucionalna klasifikacija proračunskih porabnikov

Institucionalna klasifikacija javnofinančnih enot, ki so zajete v okviru sektorja države, daje odgovor na vprašanje, **kdo porablja proračunska sredstva** (katere institucije).

Institucionalna klasifikacija proračunskih uporabnikov prikazuje razdelitev proračunskih sredstev po institucionalnih enotah, ki so nosilci pravic porabe za financiranje programov iz občinskega proračuna. Nosilci pravic porabe za financiranje programov iz občinskega proračuna so neposredni uporabniki občinskega proračuna, ki so določeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov.

Vsaka občina glede na organiziranost svojih neposrednih proračunskih uporabnikov pripravi svojo institucionalno klasifikacijo neposrednih proračunskih uporabnikov, ki so hkrati predlagatelji finančnih načrtov.

Razdelitev neposrednih proračunskih uporabnikov v Občin Črna na Koroškem je naslednja:

1. 1000 – občinski svet,
2. 2000 – nadzorni odbor,
3. 3000 – župan,
4. 4000 – občinska uprava,
5. 5000 – Krajevna skupnost Žerjav
6. 6000 – režijski obrat,

4.1.2 Ekonomska klasifikacija javnofinančnih prejemkov in izdatkov

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih prejemkov in izdatkov določa pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Daje odgovor na vprašanje, **kaj se plačuje iz javnih sredstev**. Je temelj strukture proračuna. Od leta 2000 se uporablja pri pripravi in izvrševanju državnega in občinskih proračunov, pri pripravi finančnih načrtov javnih skladov, agencij in javnih zavodov ter pri pripravi njihovih poročil o realizaciji oziroma pri pripravi zaključnih računov. Novi konti in podkonti, ki jih je komisija za reševanje metodoloških vprašanj s področja javnih financ predlagala v letu 2006, so bili objavljeni v Uradnem listu Republike Slovenije konec leta 2006. Za občine je pomembno, da zaradi novega sistema financiranja občin, ki je bil uveden s 1. 1. 2007, ne bodo več planirale prihodkov iz naslova dohodnine (na podkontih za dohodnino), temveč le prihodek občine iz glavarine na novem podkontu 700020 Dohodnina – prihodek občine iz glavarine.

4.1.3 Programska klasifikacija javnofinančnih izdatkov

Programska klasifikacija daje odgovor na vprašanje, **za kaj se porabljajo javna sredstva**. Programska klasifikacija javnofinančnih izdatkov je določena posebej za državni in posebej za občinske proračune, in sicer s Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov državnega proračuna (Ur.l. RS, št. 112/03 s spremembami) oziroma Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskega proračuna (Ur.l. RS, št. 157/05 s spremembami).

Uporablja se za pripravo proračunov občin od leta 2006 dalje. V njej so določena področja proračunske porabe in glavni programi, za občine pa še podprogrami. Izdatki v občinskih proračunih in finančnih načrtih neposrednih uporabnikov se v skladu s pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov razvrščajo v:

- področja porabe (21 področij) ter
- glavne programe (61 glavnih programov) in
- podprograme (122 podprogramov).

Ministrstvo za finance je pripravilo tudi podrobno obrazložitev programske klasifikacije izdatkov občinskih proračunov, na podlagi katere je občinam olajšano oblikovanje posameznih proračunskih postavk in njihovo uvrščanje v ustrezen podprogram.

Programska klasifikacija je že od 1. 1. 2006 dalje tudi podlaga za poročanje občin o prejemkih in izdatkih občin na podlagi 27. člena Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št 32/06 – uradno prečiščeno besedilo). V ta namen je bil v letu 2006 objavljen nov Pravilnik o poročanju občin o prejemkih in izdatkih proračunov občin (Ur.l. RS, št. 56/07), tako da občine od 1. 1. 2006 dalje poročajo o svojih izdatkih po ekonomski, funkcionalni in programski klasifikaciji.

Ministrstvo za finance v zvezi s poročanjem občin o prejemkih in izdatkih proračunov občin pripravlja spletno aplikacijo.

4.1.4 Funkcionalna klasifikacija javnofinančnih odhodkov

Funkcionalna klasifikacija, določena z odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov, je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah države oziroma občine. Predpisana funkcionalna klasifikacija javnofinančnih izdatkov je skladna z mednarodno COFOG klasifikacijo in omogoča mednarodne primerjave.

4.2 Vključevanje prihodkov in odhodkov neposrednih uporabnikov v občinski proračun

ZJF v 2. členu določa, da se v proračunu izkazujejo vsi prejemki, ki pripadajo občini, ter vsi izdatki občine za posamezne namene. Iz določb 1. in 3. člena ZJF pa izhaja, da so neposredni uporabniki občinskega proračuna občinski organi in občinska uprava, ter ožji deli občine, ne glede na to, ali so pravne osebe ali ne. Zato morajo biti vsi prihodki in odhodki vseh neposrednih uporabnikov občinskega proračuna zajeti v občinskem proračunu, tako tudi prihodki in odhodki neposrednih uporabnikov, ki imajo status pravne osebe. Iz navedenega sledi, da so ožji deli občine neposredni uporabniki občinskega proračuna, da se financirajo neposredno iz proračuna oziroma, da se njihovi prejemki in izdatki obravnavajo kot prejemki in izdatki občinskega proračuna, da njihov načrt sprejema občinski svet in za njihovo financiranje ni potrebno skleniti posebne pogodbe. Ožji deli občin, ki so pravne osebe, še vedno poslujejo preko svojega podračuna, s sredstvi v finančnem načrtu pa razpolaga ožji del občine in ne župan.

Občinski proračun izkazuje vse prihodke in odhodke vseh neposrednih uporabnikov proračuna (tudi ožjih delov občin, ki so pravne osebe), zato so v poročilih za Ministrstvo za finance o prejetem proračunu in kasneje njegovi realizaciji zajeti vsi prihodki in odhodki proračuna, vključno s prihodki in odhodki ožjih delov občin, ki so pravne osebe.

4.3 Sestava proračuna

Proračun sestoji iz:

1. splošnega dela,
2. posebnega dela,
3. načrta razvojnih programov.

4.3.1 SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

Splošni del proračuna vključuje bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja.

V bilanci prihodkov in odhodkov se izkazujejo prihodki, ki obsegajo tekoče prihodke (davčne in nedavčne prihodke), kapitalske prihodke, prejete donacije ter transferne prihodke iz drugih blagajn javnega financiranja. Na strani odhodkov pa se v izkazujejo odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke ter investicijske transfere.

Račun finančnih terjatev in naložb izkazuje prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog in porabljena sredstva danih posojil ter porabljena sredstva za nakup kapitalskih naložb.

Račun financiranja izkazuje odplačila dolgov in zadolževanje, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja.

4.3.2 POSEBNI DEL PRORAČUNA

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednega uporabnika – občinske uprave, in sicer po področjih proračunske porabe iz Odredbe o funkcionalni klasifikaciji javno finančnih izdatkov in po proračunskih postavkah – kontih. Obrazložitev posebnega dela je

podana po proračunskih uporabnikih in programski klasifikaciji za vsakega proračunskega uporabnika.

Posebni del proračuna je prikazan v obrazložitvah za vsako leto posebej in v tabelarični obliki po proračunskih uporabnikih in proračunskih programih (glavni proračunski programi in podprogrami), v okviru le-teh pa še po proračunskih postavkah in skupinah kontov.

Področja proračunske porabe so področja, na katerih občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki finančnih načrtov neposrednih uporabnikov.

Glavni program je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Glavni programi so določeni s predpisano programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti.

Podprogram je program, ki je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu praviloma enega neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti, z njim se izvajajo cilji glavnega programa.

Proračunska postavka 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 – konto je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom natančno določa ekonomski namen izdatkov proračunske postavke in je temeljna enota za izvrševanje proračuna.

4.3.3 NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

Načrt razvojnih programov sestavljajo letni načrti proračunskih uporabnikov za investicije, državne pomoči in projekte, ki se financirajo s sredstvi EU, in so razvrščeni po: področjih proračunske porabe, glavnih programih, podprogramih, projektih ter virih financiranja.

Viri financiranja so razvrščeni na kategorije:

- *proračunski viri – lastna sredstva*: sredstva občinskega proračuna, vključno z zadolževanjem;
- *proračunski viri – transfer iz državnega proračuna*: sredstva, ki jih občina prejme iz sredstev državnega proračuna in sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU;
- *proračunski viri - evropska sredstva*: sredstva, ki jih občina prejme od tujih vlad in vladnih institucij ter tujih nevladnih organizacij in fundacij;
- *ostali viri – druge občine*: sredstva, ki jih občina prejme iz proračuna druge občine;
- *ostali viri – tuji partnerji*: sredstva, ki jih občina prejme od tujih pravnih in fizičnih
- oseb.

Projekti so lahko sestavljeni iz več proračunskih postavk, ki so v posebnem delu proračuna razvrščene med različne podprograme in proračunske uporabnike, zato so v načrtu razvojnih programov projekti uvrščeni v nosilne podprograme.

OBRAZLOŽITEV PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE ČRNA NA KOROŠKEM ZA LETO 2014

V splošnem delu in posebnem delu proračuna se prikažejo:

- realizacija proračuna za leto 2012 – **ZR2012**
- ocena realizacije za leto 2013 – **ZR13**
- osnutek proračuna za leto 2014 – **PPR14**

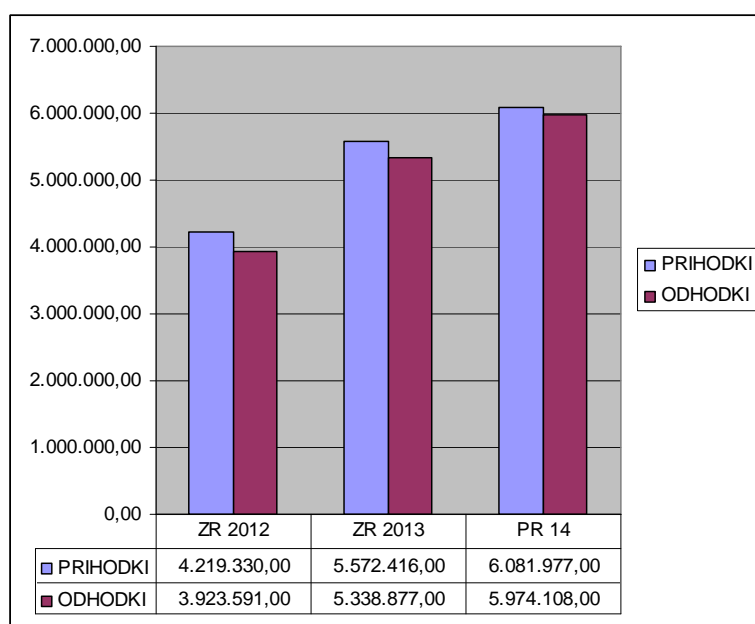
5 SPLOŠNI DEL

5.1 POVZETEK

5.1.1 Bilanca prihodkov in odhodkov

Leto	v €				
	ZR12	ZR13	PPR14	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	3/1	3/2
I. Skupaj Prihodki (70+71+72+73+74+78)	4.219.330	5.572.416	6.081.977	1,44	1,09
II. Skupaj Odhodki (40+41+42+43+45)	3.923.591	5.338.877	5.974.108	1,52	1,12
III. Proračunski presežek/primanjkljaj	295.739	233.539	107.869	0,36	0,46

Graf prikazuje realizirane prihodke in odhodke v letih 2012 in 2013 ter plan le-teh v letu 2014.



Iz grafa je razviden trend rasti tako prihodkov kot odhodkov. Prihodki so v letih 2012 in 2013 presegali odhodke, Občina Črna na Koroškem pa tudi v letu 2014 načrtuje proračunski presežek.

5.1.2 Račun finančnih terjatev in naložb

Leto	v €		
	ZR12	ZR13	PPR14
	1	2	3
IV. Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev (750+751+752)	0	0	0
V. Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev (440+441+442+443)	0	0	31.667
VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (IV. - V.)	0	0	-31.667

V letu 2014 se bo izvedla dokapitalizacija JKP Log d.o.o. katerega soustanoviteljica je tudi Občina Črna na Koroškem.

5.1.3 Račun financiranja

Leto	v €		
	ZR12	ZR13	PPR14
	1	2	3
VII. Zadolževanje (500)	0	0	70.000
VIII. Odplačila dolga (550)	194.310	190.970	188.931
IX. Sprememba stanja sredstev na računu (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	101.429	42.569	-42.728
X. Neto zadolževanje (VII.-VIII.)	-194.310	-190.970	-118.931
XI. Neto financiranje (VI.+X.-IX.)	-295.739	-233.539	-107.869
Stanje sredstev na računih dne 31.12. (Splošni sklad za drugo)	4.207	101.429	42.953

Občina bo predvidoma v septembru 2014 odplačala glavnico iz naslova kreditne pogodbe št. 8819 ICR-277/83 z dne 21.09.2005.

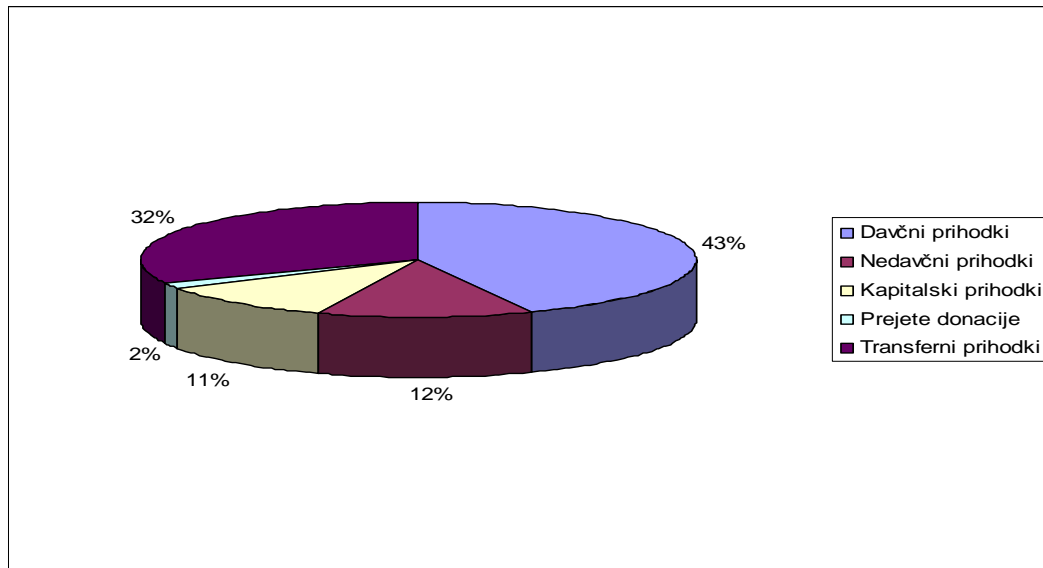
Zaradi novih projektov, načrtovanih v letu 2014, ter še vedno negotovih prilivov iz naslova terjatev Geopark, se v proračunu načrtuje nova zadolžitev v višini 70.000 €.

5.2 BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

5.2.1 PRIHODKI PRORAČUNA

Skupni načrtovani prihodki za leto 2014 znašajo: **6.081.977,07 €**.

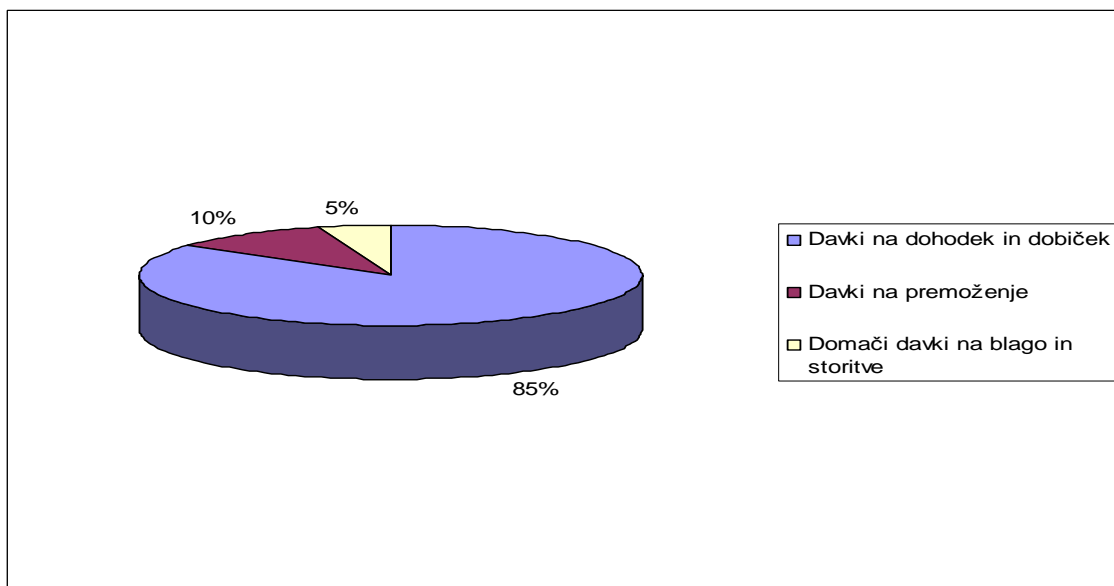
V nadaljevanju prikazujemo sestavo prihodkov za leto 2014:



5.2.1.1 DAVČNI PRIHODKI

Skupni načrtovani davčni prihodki za leto 2014 znašajo 2.643.688,00 €, kar predstavlja 43,47 % vseh prihodkov.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo davčnih prihodkov za leto 2014:

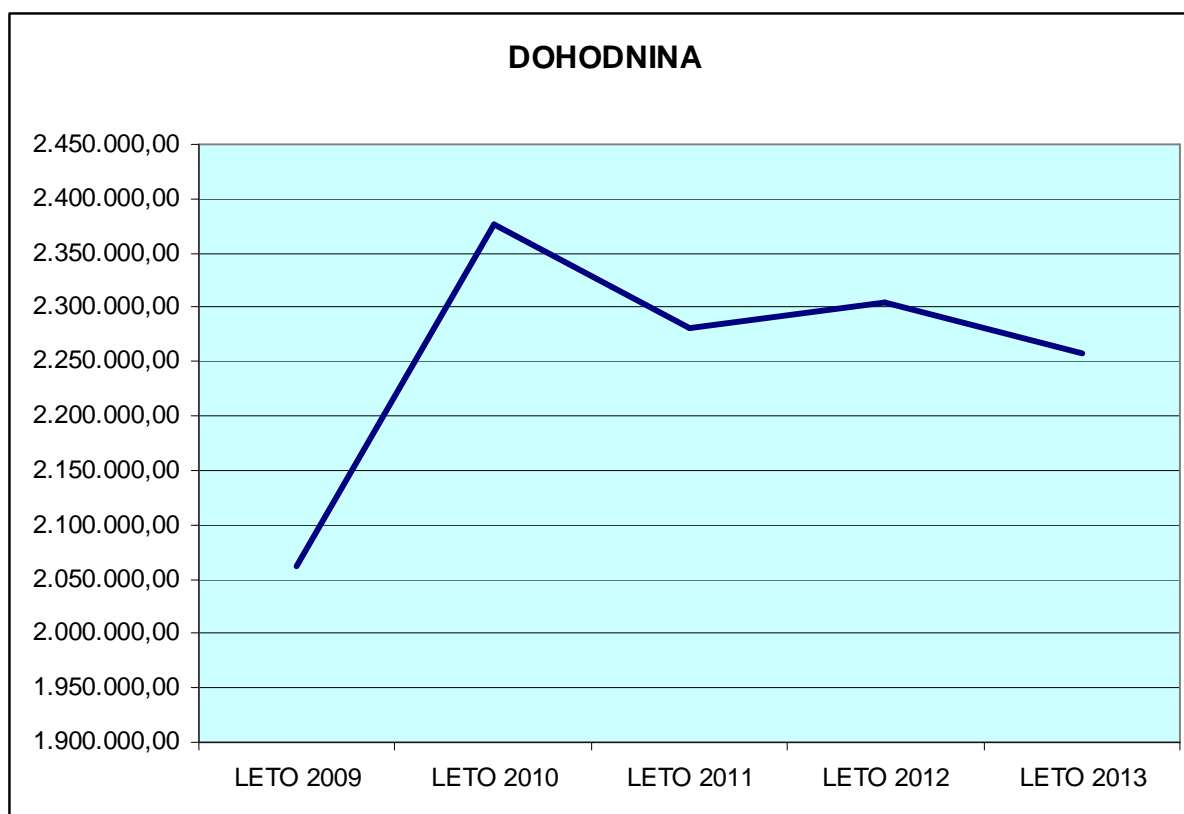


Davki na dohodek in dobiček

Med davki na dohodek in dobiček je predviden prihodek iz naslova **dohodnine** (Kto 700020) za financiranje primerne porabe v višini **2.250.580 €**. Slednji predstavlja 85,13 % v strukturi davčnih prihodkov ter 37 % celotnih prihodkov proračuna. Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi izračuna, ki ga določata 14. in 16. člen Zakona o financiranju občin (ZFO). Osnove za izračun so: dolžine lokalnih cest in javnih poti v občini, površine občine, delež prebivalstva, mlajših od 15 let ter delež prebivalstva starejših od 65 let v občini, število celotnega prebivalstva v občini in povprečnina. Ministrstvo za finance je izračune objavilo na svoji spletni strani:

http://www.mf.gov.si/si/delovna_podrocja/lokalne_skupnosti/izracuni/izracuni_primerne_porabe_obcin_in_zneskov_financne_izravnavave/primerna_poraba_obcin_dohodnina_in_financna_izravnavava_za_let_2014/.

V spodnjem grafu prikazujemo prihodke iz naslova dohodnine v obdobju od 2009 – 2014.



Iz grafa je razvidno, da je prihodek iz naslova dohodnine v zadnjih letih strmo upadel. Slednji pa je glavni vir Občine Črna za financiranje obvezne javne službe kot tudi pokrivanja lastnih delov pri večini projektov.

Davki na premoženje

Med slednjo postavko se uvrščajo prihodki iz naslova davkov na nepremičnine (nadomestila za stavbno zemljišče pravnih in fizičnih oseb ter obresti iz naslova zamud pri plačilu nadomestil za stavbno zemljišče), davkov na premičnine, poleg tega uvrščamo med davke na premoženje davek na dediščine in darila ter davek na promet nepremičnin in na finančno premoženje. Ker je v letu 2014 pričel veljati Zakon o davku na nepremičnine, smo upoštevali tudi tega. Glede na izračun Ministrstva za finance bi bil prihodek Občine Črna na Koroškem za leto 2014 na podlagi določil zakona v višini 131.721 €, kar je za ca. 56 % nižje od prihodkov iz naslova nadomestila za stavbno zemljišče v 2012. Na podlagi 23. člena Zakona o davku na nepremičnine (določanje osnove za čas prehodnega obdobja) smo v letu 2014 upoštevali 3. odstavek navedenega člena. Načrtovali smo prihodek v višini 245.758 €. Zaradi odprtih terjatev iz naslova neplačanih nadomestil za stavbno zemljišče ter obresti zaradi zamud pri plačilu smo glede na pretekle realizacije načrtovali prihodek v višini 9.700 €.

V proračunu je podana tudi ocena davka na dediščine in darila, in sicer v višini 2.000 €. Prav tako smo predvideli prihodke iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 9.200 € in prihodke iz naslova davka na promet nepremičnin v vrednosti 8.000 €.

Davki na premoženje zajemajo 10,05 % davčnih prihodkov.

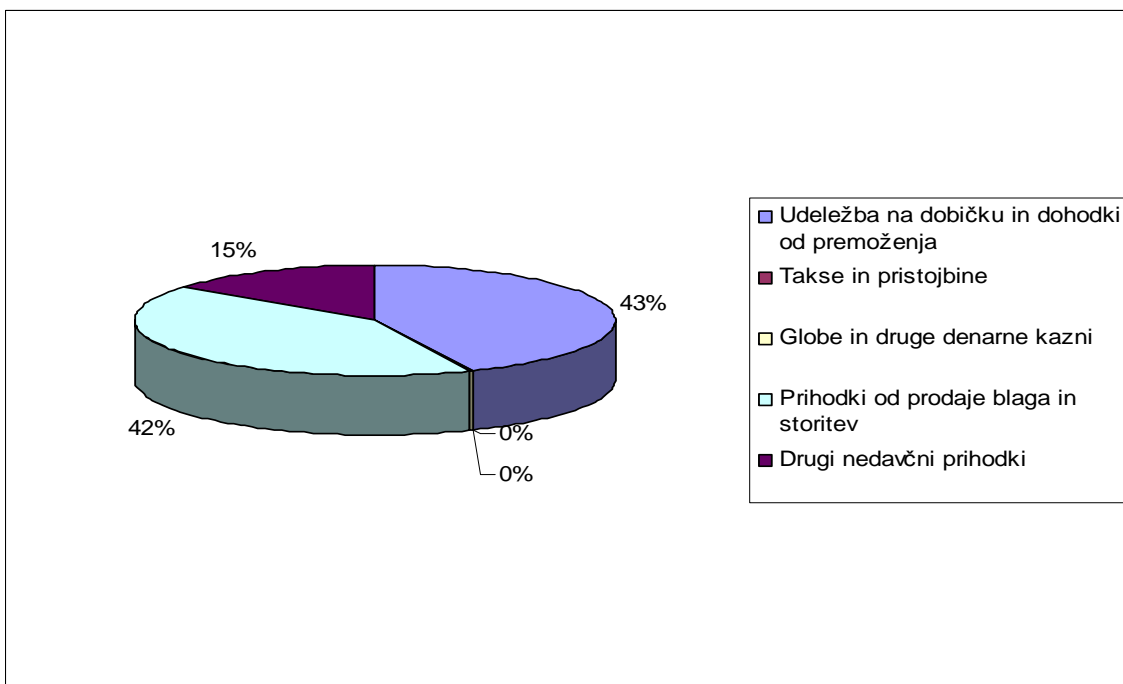
Domači davki na blago in storitve

Pod tem sklopom načrtujemo davek na posebne storitve (davke na dobitke od iger na srečo) ter druge davke, kamor uvrščamo tudi prihodke od okoljskih dajatev – taksa za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda. Pod to postavko so uvrščene tudi turistična taksa, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest ter občinske takse. Skupna vrednost sklopa v proračunu znaša 127.500 € in predstavlja 2,1 % celotnih prihodkov proračuna ter 4,82 % davčnih prihodkov.

5.2.1.2 NEDAVČNI PRIHODKI

Skupni načrtovani nedavčni prihodki za leto 2014 znašajo 753.321,01 €, to je 12,39 % celotnih prihodkov.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo nedavčnih prihodkov za leto 2014:



Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

V letu 2014 načrtujemo 325.400 € prihodkov iz naslova udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja. Le-ti zavzemajo 43 % delež v strukturi nedavčnih prihodkov. Prihodki od premoženja predstavljajo prihodke iz naslova najemnin za stanovanja, poslovne prostore ter drugih najemnin za dano infrastrukturo v najem JKL Log oziroma Kocerod. Načrtujemo tudi prihodke od zakupnin (plakatiranje), prihodke od koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo (slednji se razdelijo med posamezna aktivna lovska društva Občine Črna na Koroškem). Prav tako na podlagi 10. člena Zakona o skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS načrtujemo prihodke iz naslova prodaje lesa iz koncesijskih gozdov v višini 88.000 €.

Takse in pristojbine

Upravne takse in pristojbine načrtujemo v višini 1.600 €, ki v strukturi nedavčnih prihodkov zavzemajo 0,21 % delež.

Globe in druge denarne kazni

Sem uvrščamo tiste prihodke, ki so iz naslova izdaje odločb kršenja občinskih predpisov. Slednje odločbe izdaja Medobčinski inšpektorat. Za leto 2014 se načrtujejo v višini 1.950 €, to je 0,26 % delež v nedavčnih prihodkih.

Prihodki od prodaje blaga in storitev

Občina Črna izvaja tudi gospodarsko dejavnost - komunalno storitev (oskrba z vodo, kanalizacija in oddajanje grobov), prodajo vstopnic ter izvajanje dejavnosti na smučišču. Prihodki za izvajanje gospodarske dejavnosti se načrtujejo v višini 313.500 € (41,62 % delež v nedavčnih prihodkih), in sicer: prihodki iz naslova komunalnih storitev - 217.500 €, prihodki iz naslova vstopnin (Gradovi, smučarske karte, muzej) - 51.000 € in drugi izredni prihodki - 45.000 €.

Pod sklop drugih izrednih prihodkov smo upoštevali lastno delo režijskega obrata, ki ga bomo zaračunali naprej naročnikom (pretežno delo s strojem).

Drugi nedavčni prihodki

V letu 2014 načrtujemo slednje v višini 110.871,01 € in so sestavljeni iz prihodkov od komunalnih prispevkov, doplačil družinskega pomočnika s strani upravičencev ter drugih nedavčnih prihodkov (kot npr. povračila sodnih stroškov, obresti, povračila stroškov za delavce preko javnih del, itd). V strukturi nedavčnih prihodkov predstavljajo 14,72 % delež.

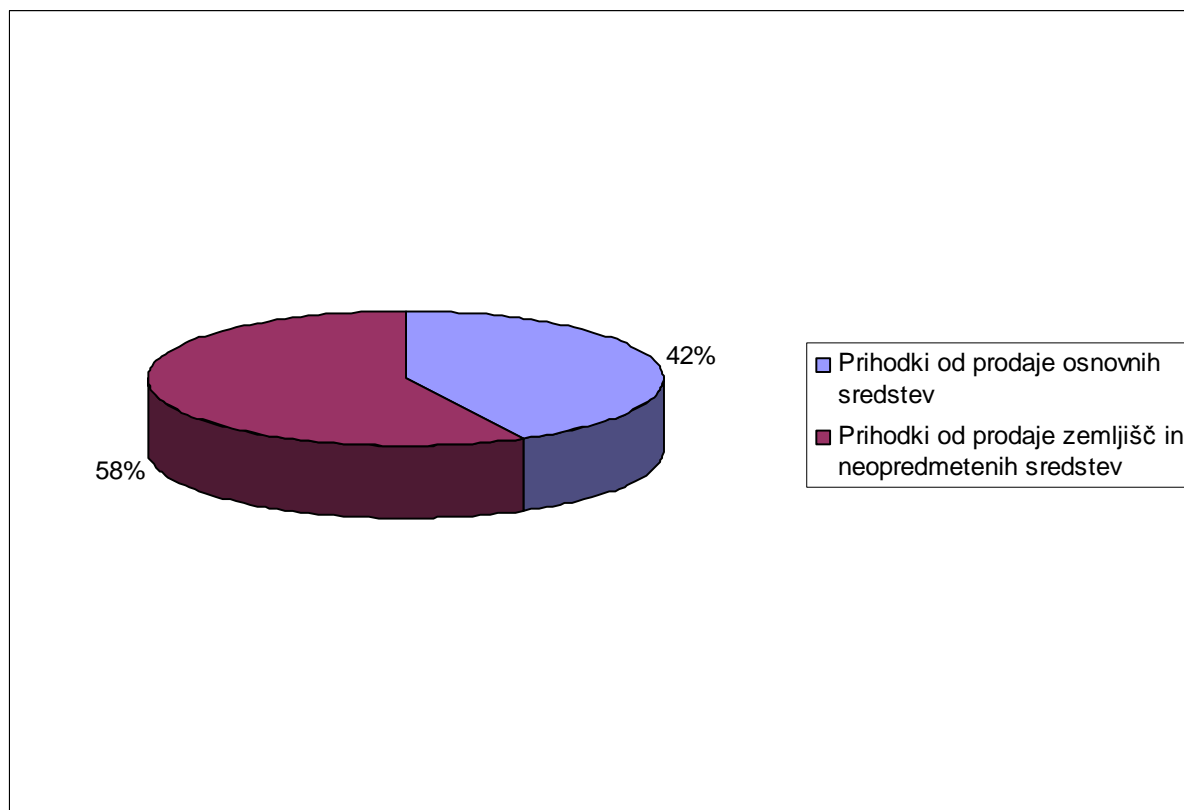
V grafu prikazujemo gibanje prihodka iz naslova komunalnih prispevkov v obdobju 2009 – 2014:



5.2.1.3 KAPITALSKI PRIHODKI

Skupni načrtovani kapitalski prihodki za leto 2014 znašajo 653.851,64 €, to je 10,75 % celotnih prihodkov.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo kapitalskih prihodkov za leto 2014:



Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so načrtovani v višini 277.000 € (42,36 % kapitalskih prihodkov), in sicer so slednji iz naslova prodaje stanovanj. Podroben pregled je podan v planu razpolaganja z nepremičninami za 2014, ki je sestavni del proračuna.

od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev so načrtovani v višini 376.851,64 € (57,64 % kapitalskih prihodkov), in sicer so slednji iz naslova prodaje zemljišč. Podroben pregled je podan v planu razpolaganja z nepremičninami za 2014, ki je sestavni del proračuna.

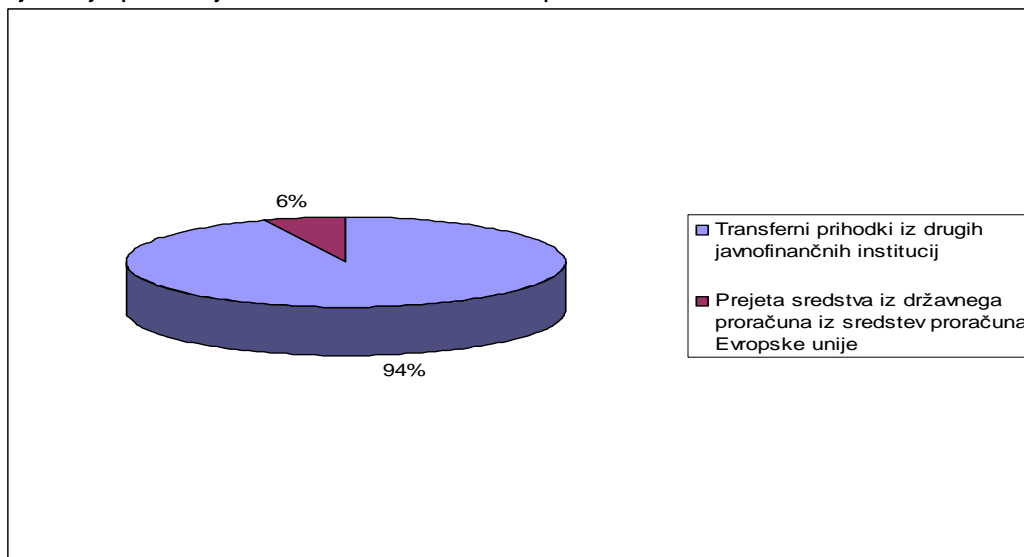
5.2.1.4 PREJETE DONACIJE

Skupni načrtovani prihodki iz naslova prejetih donacij za leto 2014 znašajo 100.200 €, to je 1,65 % celotnih prihodkov.

5.2.1.5 TRANSFERNI PRIHODKI

Skupni načrtovani transferni prihodki za leto 2014 znašajo 1.930.916,42 €, to je 31,75 % celotnih prihodkov.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo transfernih prihodkov za leto 2014:



Med transfernimi prihodki iz državnega proračuna predvidevamo sredstva v višini 1.810.277,22 (93,75 % transfernih prihodkov in 29,76 % celotnih prihodkov), in sicer prejeta **sredstva iz državnega proračuna za investicije** v višini 1.206.457,22 €. Pregled specifikacije slednjih podajamo v spodnji tabeli.

Sredstva iz državnega proračuna za investicije		v €
<i>Sredstva namenjena sanaciji škode zaradi neurja 2012</i>		374.692,59
<i>Ministrstvo za gospodarstvo in tehnologijo - sredstva države za investicije po 21. in 23. členu ZFO</i>		125.000,00
<i>Prihodi iz naslova sofinanciranja projekta "nakup Delavskega doma Žerjav"</i>		80.000,00
<i>Prihodki iz naslova sofinanciranja projekta "Tekški poligon Bistra"</i>		22.625,00
<i>Prihodki iz naslova sofinanciranja projekta "Leseni kozolec v Podpeci"</i>		9.842,00
<i>Prihodki iz naslova projekta "Vzpostavitev čezmejnega Geoparka"</i>		89.000,00
<i>Prihodki iz naslova projekta "Izgradnja atletske steze ob nogometnem igrišču Pristava"</i>		30.895,00
<i>Prihodki iz naslova sofinanciranja projekta "Adaptacija in rekonstrukcija vrtca Črna"</i>		276.493,16
<i>Prihodki iz naslova obnove lokalne ceste v Bistri - Visoki most Pudgarsko</i>		93.401,27
<i>Prihodki iz naslova sofinanciranja projekta "Muzej olimpijcev"</i>		104.508,20
SKUPAJ		1.206.457,22

Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo planiramo v višini 603.820 €, in sicer :

Sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo		v €
Sredstva iz naslova sanacije Zgornje Mežiške doline za leto 2014		600.000,00
Prihodki iz naslova sofinanciranja medobčinskega inšpektorata		3.820,00
SKUPAJ		603.820,00

741 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije

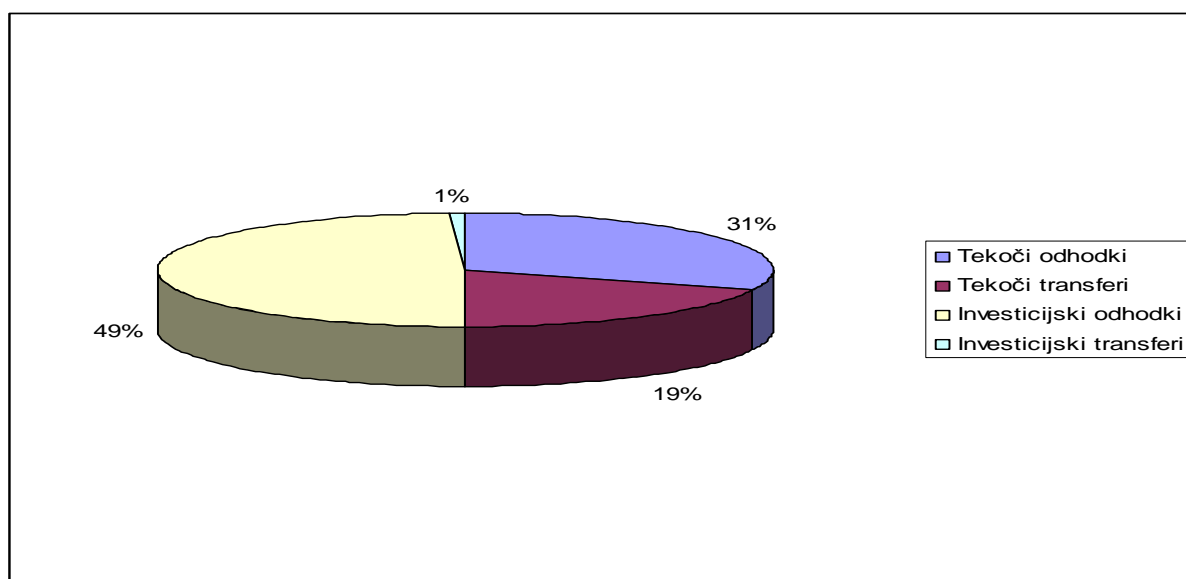
V nadaljevanju podajamo pregled sredstev za leto 2014 iz državnega proračuna iz sredstev EU:

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU		v €
Sofinanciranje projekta "Obnova tehniške dediščine - rudarski muzej Črna"		116.850,00
kocerod- EU		3.789,20
SKUPAJ		120.639,20

5.2.2 ODHODKI PRORAČUNA

Skupni načrtovani odhodki za leto 2014 znašajo: **5.974.107,60 €**.

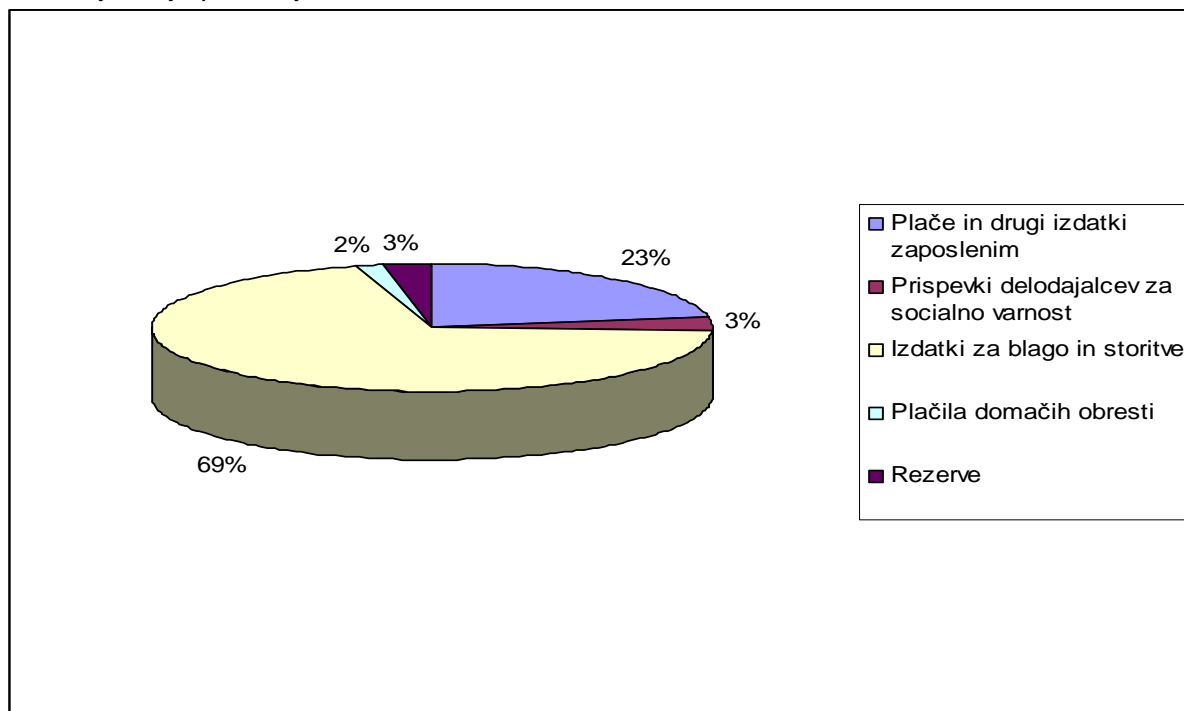
Pregled sestave odhodkov proračuna za leto 2014:



5.2.2.1 TEKOČI ODHODKI

Skupni načrtovani tekoči odhodki za leto 2014 znašajo 1.846.848,66 €, to je 30,91 % celotnih odhodkov.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo tekočih odhodkov za leto 2014:



400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim

V okviru sredstev za plače načrtujemo odhodke za plače in dodatke, regres za letni dopust v skladu z ZUJF, povračila in nadomestila, nadurno delo, delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela ter druge izdatke zaposlenim za vse neposredne proračunske uporabnike v skladu s kadrovskim načrtom. Načrtovan obseg odhodkov iz naslova plač in drugih izdatkov zaposlenih je v skupni višini 415.769,01 €, kar predstavlja 22,51 % v strukturi tekočih odhodkov. V letu 2014 bomo poskusili s pospeševanjem zaposlitev in se prijavili na 5 delovnih mest preko Zavoda RS za zaposlovanje. Prav tako bomo ponudili eno delovno mesto pripravniku. V Koroški regiji je brezposelnost večja, zaradi česar je naloga občin, da skrbijo za večjo zaposljivost.

V skladu z Zakonom o načinu razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev se v proračunu načrtujejo sredstva v višini 13.000 Eur.

V proračunu so zajeti odhodki iz naslova dela v primeru 100% zasedenosti vseh sistemiziranih delovnih mest brez upoštevanja morebitnih daljših bolniških.

401 – Prispevki za socialno varnost

Za pokrivanje obveznosti delodajalca iz naslova prispevkov za socialno varnost v letu 2014 načrtujemo odhodke v višini 59.565,23 €. Ta sklop zajema prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, zdravstveno zavarovanje, zaposlovanje, starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Prispevki za socialno varnost predstavljajo 3,23 % delež v strukturi tekočih odhodkov.

402 – Izdatki za blago in storitve

Sredstva, ki so v proračunu predvidena za plačilo dobavljenega blaga in opravljenih storitev, pokrivajo izdatke, ki so namenjeni operativnemu delovanju občinske uprave ter režijskega obrata kot tudi za izvedbo nekaterih programskih nalog. Pod to postavko uvrščamo izdatke za pisarniški material in storitve, čistila, posebni material in storitve, izdatke za energijo, ogrevanje, komunalo in komunikacijo, plačila prevoznih stroškov, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in zakupnine, plačila kazni ter odškodnin ter druge operativne odhodke posameznih proračunskih uporabnikov. Slednji so planirani v višini 1.288.857,10 €, to je 69,79 % vseh tekočih odhodkov in hkrati 21,57 % celotnih odhodkov.

403 – Plačila domačih obresti

V letu 2014 načrtujemo plačilo obresti za najete kredite v višini 29.157,32 €, kar zajema 1,58 % tekočih odhodkov. Obresti iz naslova morebitnega novega zadolževanja v predlogu proračuna niso vključene. V kolikor bo novo zadolževanje potrebno, bomo črpali sredstva iz obstoječih postavk in poskusili s prerazporeditvijo sredstev.

404 – Rezerve

V okviru te vrste odhodkov predvidevamo izločitev dela proračunskih sredstev v stalno proračunsko rezervo, ki se namenja za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plazovi, sneženi plazovi, močan veter, suša ter druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. Stalna proračunska rezerva je oblikovana kot sklad.

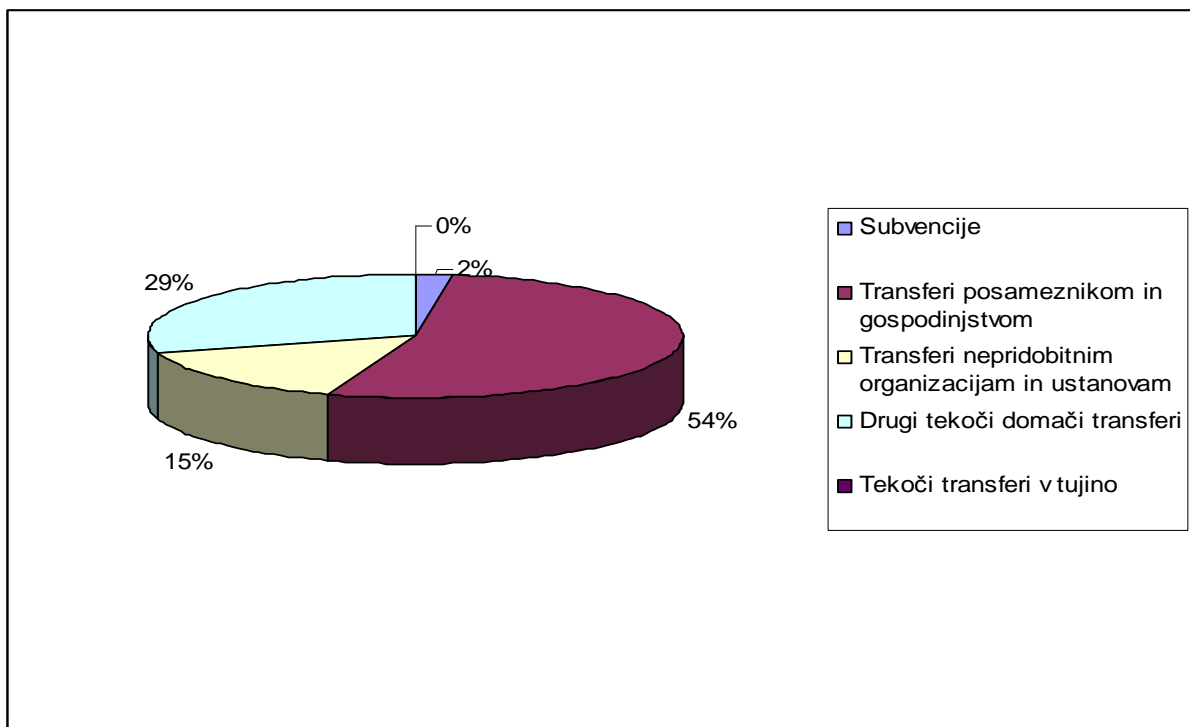
V letu 2014 na tej postavki načrtujemo sredstva v višini 40.000 €. Poleg tega načrtujemo na postavki sredstva proračunskih skladov znesek 13.500 €.

Rezerve predstavljajo 2,9 % v strukturi tekočih odhodkov.

5.2.2.2 TEKOČI TRANSFERI

Skupni načrtovani tekoči transferi za leto 2014 znašajo 1.148.308,12 €, to je 19,22 % celotnih odhodkov.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo tekočih transferov za leto 2014:



410 – Subvencije

Sredstva v okviru kompleksnih subvencij v kmetijstvu v višini 26.580 € so namenjena izvajalcem kmetijske dejavnosti v Občini Črna, ki se bodo prijavi na razpis za leto 2014. Subvencije zajemajo 2,31 % delež v strukturi tekočih transferov.

411 – Transferji posameznikom in gospodinjstvom

Slednja postavka zajema darilo ob rojstvu otroka ter druge transfere posameznikom, ki jih planiramo v višini 608.304,14 € in predstavljajo 52,97 % tekočih transferov. Transferi posameznikom so: družinski prejemki, starševska nadomestila, transferi zagotavljanja socialne varnosti, štipendij ter drugi transferi. Največji transfer predstavljajo sredstva za plačilo razlike v ceni vrta. Slednji je v letu 2014 načrtovan v višini 257.044 €. Nadalje se

načrtuje izplačilo prevoznih stroškov v višini 192.146,64 €, regresiranje prehrane učencev in dijakov v višini 20.625,50 €, regresiranje oskrbe v domovih za starejše v višini 42.000 €, izplačilo družinskemu pomočniku v višini 21.000 €, subvencioniranje stanarin višini 30.000 € ter druge transfere posameznikom in gospodinjstvom v skupni višini 43.988 € (storitve pomoči na domu, pogrebni stroški za umrle brez dedičev, pomoč ob rojstvu otroka,...).

412 - Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Skupino predstavljajo javnofinančni odhodki za transfere nevladnemu neprofitnemu sektorju. Med neprofitne organizacije sodijo dobrodelne organizacije, društva (športno, kulturno,...), kulturne organizacije in podobne ustanove, ki izvajajo programe v javnem interesu. Nevladni neprofitni sektor je pomemben del civilne družbe, ki s svojo dejavnostjo dopolnjuje dejavnost države. V to podskupino so uvrščeni tudi transferi političnim strankam. V letu 2014 so rezervirana sredstva v višini 174.998,40 €, to je 15,24 % v strukturi tekočih transferov.

413 – Drugi tekoči domači transferi

Za tekoče transfere občinam namenjam sredstva v višini 7.840,54 €. Slednja so za izvajanje inšpekcijske službe, ki deluje v okviru skupnih služb – Medobčinski inšpektorat s sedežem v Dravogradu. Del sredstev bo Občina prejela povrnjenih v letu 2015 iz državnega proračuna.

Za brezposelne občane občina namenja transfer v sklade socialnega zavarovanja v višini 19.500 € (plačilo obveznega zavarovanja).

Največji del drugih domačih transferjev je namenjenih javnim zavodom. Slednji so namenjeni predvsem za pokrivanje plač in drugih izdatkov zaposlenim, sredstev prispevkov delodajalcev, premij kolektivnega dodatnega zavarovanja ter izdatkov za blago in storitve, in so ocenjeni na 308.697,04 €.

V letu 2013 je Občina Črna skupaj z ostalimi občinami v Mežiški dolini, vključno z Občino Dravograd, pričela s sofinanciranjem nabave požarne lestve. Predvidena višina za sofinanciranje investicije Gasilskega zavoda Ravne za Občino Črna znaša 7.000 € letno (za 10 let) in je vključena v proračun 2014. Sredstva so rezervirana na PP07008, kjer so poleg omenjenih sredstev za sofinanciranje lestve planirana tudi sredstva za redno zagotavljanje intervencijske pomoči ob nesrečah.

Drugi tekoči domači transferi pokrivajo 29,42 % tekočih transferov, kar nominalno znaša 337.825,58 €.

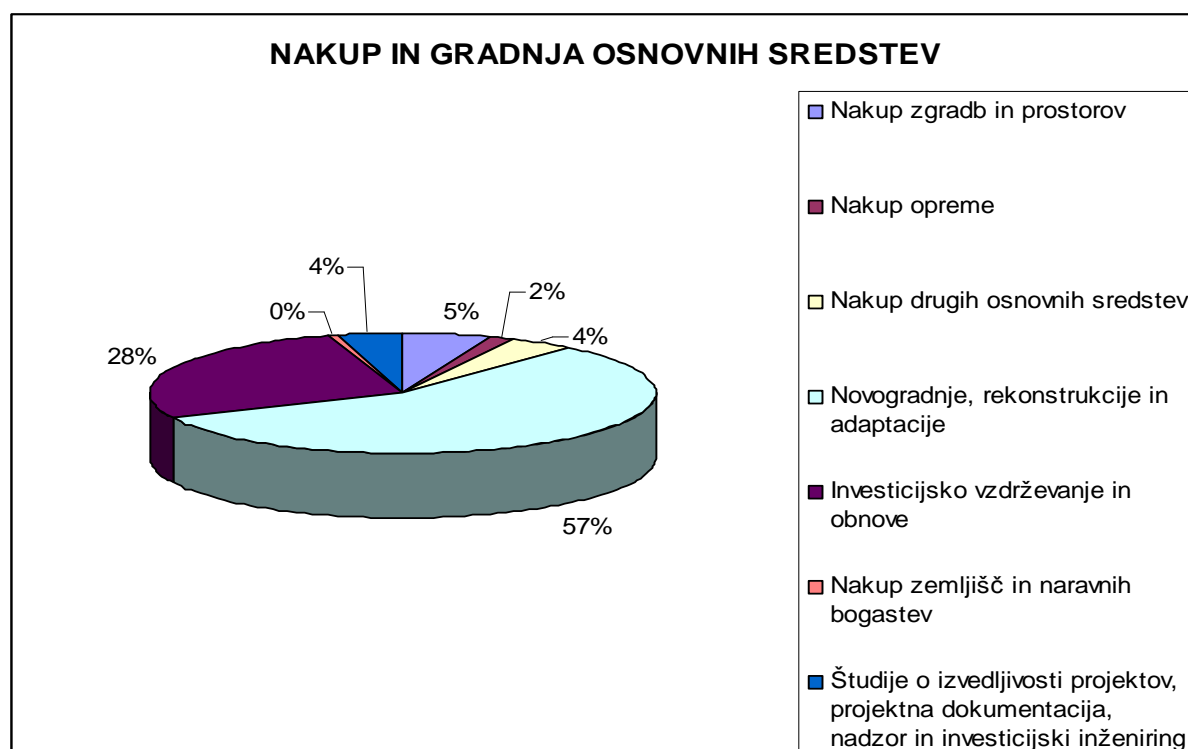
414 – Tekoči transferi v tujino

Načrtovana sredstva v višini 600 € (0,05 % v strukturi tekočih transferov) so namenjena za sodelovanje z obmejnimi občinami (Dežela pod Peco).

5.2.2.3 INVESTICIJSKI ODHODKI

Skupni načrtovani investicijski odhodki za leto 2014 znašajo 2.936.641,80 €, to je 49,16 % celotnih odhodkov.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo investicijskih odhodkov za leto 2014:



420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Med investicijske odhodke so zajeti odhodki za nakup zgradbe in prostorov, nakup prevoznih sredstev, nakup opreme, drugih osnovnih sredstev, sredstva za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, za nakup zemljišč in naravnih bogastev, nematerialnega premoženja ter študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring. Skupaj je načrtovanih 2.936.641,80 € sredstev.

V nadaljevanju podajamo podrobnejši pregled investicijskih odhodkov:

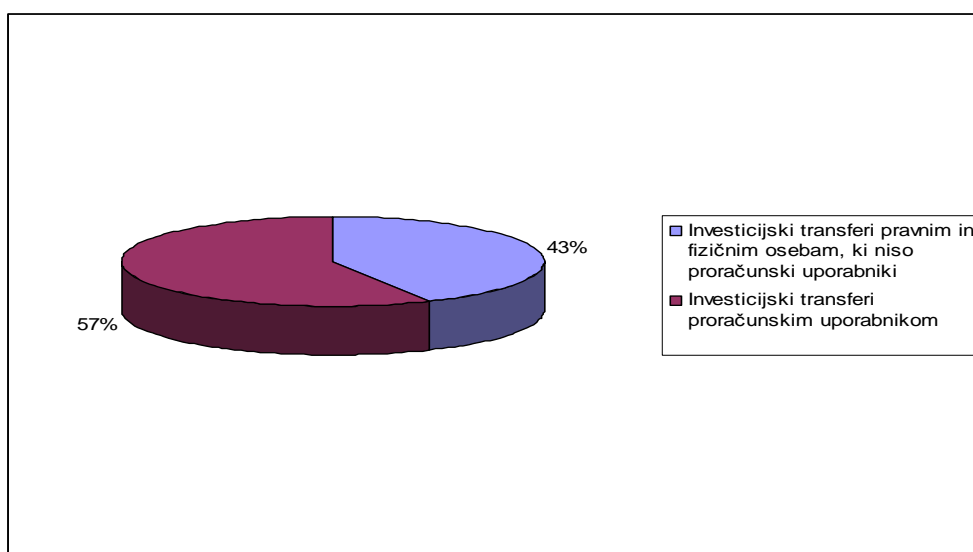
Načrtovani investicijskih odhodki v letu 2014

	v €
Nakup zgradb in prostorov	160.000
<i>(občinska uprava, Delavski dom)</i>	
Nakup opreme	49.700
<i>(oprema v sklopu projektov, računalniki, pohištvo)</i>	
Nakup drugih osnovnih sredstev	128.140
<i>(ostala osnovna sredstva – po projektih)</i>	
Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	1.657.464
<i>(investicije v okviru projektov - največja vrtec, šola ter Kulturni dom)</i>	
Investicijsko vzdrževanje in obnove	804.537
<i>(tekoče vzdrževanje in obnova obstoječe infrastrukture)</i>	
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	12.851
<i>(za izgradnjo infrastrukture bo Občina odkupila oz. zamenjala posamezna zemljišča – podroben pregled v načrtu prodaje)</i>	
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	123.949
<i>(dokumentacija za projekte)</i>	
SKUPAJ	2.936.641

5.2.2.4 INVESTICIJSKI TRANSFERI

Slednji so načrtovani v skupni višini 42.309,02 € in predstavljajo 0,71 % vseh odhodkov proračuna.

V nadaljevanju prikazujemo sestavo investicijskih transferov za leto 2014:



431 – Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki

Tudi v letu 2014 Občina načrtuje sredstva v višini 18.000 € (42,54 % v strukturi investicijskih odhodkov) za financiranje nabave avtomobila PGD Črna na Koroškem.

432 – Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Sredstva so planirana v višini 24.309,02 €, kar predstavlja 57,46 % delež v strukturi investicijskih transferov, in so namenjena predvsem nujnim nabavam osnovne šole in vrtca Črna. V letu 2014 bo Občina nadaljevala z adaptacijo obeh zgradb, zato se v tem proračunskem letu omejijo nabave ostalih sredstev.

5.2.3 PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJA)

Bilanca prihodkov in odhodkov izkazuje proračunski presežek v višini 107.869,47 €.

5.3 B – RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V letu 2014 Občina načrtuje sredstva iz naslova finančnih terjatev in naložb v okviru danih posojil in povečanja kapitalskih deležev, in sicer je na tej postavki načrtovanih 31.667,08 €. V letu 2013 je podalo podjetje JKP Log predlog o dokapitalizaciji, saj zaradi trenutnega stanja težko konkurira na trgu, prav tako je za izboljšanje bonitetne ocene potrebno, da se podjetje dokapitalizira. Sredstva za dokapitalizacijo bo Občina Črna kompenzirala z obstoječimi dolgoročnimi terjatvami, ki jih ima do JKP Log.

5.4 C – RAČUN FINANCIRANJA

5.4.1 ZADOLŽEVANJE

Občina v svojem proračunu načrtuje zadolžitev v višini 70.000 €. Zadolžitev bo potrebna v primeru uspešnih prijav na projekte. Prav tako Občina še vedno nima podatka o terminu plačila iz naslova terjatev Geopark Karavanke.

5.4.2 ODPLAČILA DOLGA

550 – Odplačila domačega dolga

Za odplačilo dolga po obstoječih kreditnih pogodbah predvidevamo skupaj 188.930,72 € proračunskih sredstev v skladu s pogodbami in amortizacijskim načrtom.

Občina kredite odplačuje mesečno, razen kredit Banke Koper, ki se plačuje vsake tri mesece. Odplačilo morebitne glavnice za novo zadolžitev v proračunu ne načrtujemo, saj bomo v primeru potrebe po zadolžitvi planirali prvi obrok glavnice v letu 2015.

Račun financiranja izkazuje neto zadolževanje v višini -118.930,72 € .

Presežek odhodkov nad prihodki je izkazan v bilanci prihodkov in odhodkov v višini 107.869,47 € in se v računu finančnih terjatev in naložb zmanjša za 31.667,08 €. Načrtovana razlika se v računu financiranja poveča za neto zadolževanje v višini 188.930,72 € ter zmanjša za 70.000 € na novo najetega kredita iz česar izhaja, da je proračun uravnotežen.

POSEBNI DEL

V posebnem delu po posameznih proračunskih uporabnikih, programih in proračunskih postavkah predstavljamo glede na priložen izkaz Bilanca odhodkov – posebni del pojasnila.

LEGENDA:

A – NAVEDBA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA

B – PODROČJE

C – PRORAČUNSKA POSTAVKA (PP)

A - 1000 – OBČINSKI SVET

B – 01 – POLITIČNI SISTEM

Program »Politični sistem« sestoji iz PP01001, PP01002, PP01004 ter v letu 2014 tudi PP01005 in PP01006. Skupaj so predvidena sredstva v višini 33.000 € in so namenjena za delovanje Občinskega sveta v letu 2014 vključno z načrtovanimi volitvami.

B – 04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Na tem področju se načrtujejo v sklopu programa – Kadrovska uprava:

- podelitve nagrad - sredstva v višini 1.347 € in so rezervirana na PP04001.

Poleg tega se v sklopu programa »Druge skupne administrativne službe« načrtujejo sredstva za objavo občinskih predpisov (PP04002), izvedbo prireditev ob občinskih praznikih (PP04004), prireditev ob državnih praznikih (PP04005) ter vsakoletne prireditve pri Najevski lipi (PP04006) v skupnem znesku 11.950 €.

A - 2000 – NADZORNI ODBOR

B – 02 – EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Načrtovan program »Fiskalni nadzor« ima na podprogramu »Dejavnost nadzornega odbora« načrtovano PP02001, ki zajema sredstva za sejnine, nagrade in povračila stroškov predsedniku in članom nadzornega odbora v višini 3.536 €.

A - 3000 – ŽUPAN

B – 01 – POLITIČNI SISTEM

Na programu »Politični sistem« so predvidena sredstva za plačo župana (PP01007) ter nadomestilo za podžupana (PP01008) ter stroški reprezentance župana (PP01009).

Skupni izdatki se načrtujejo v višini 54.827 €, kar je za 3,51 % manj kot ocena realizacije preteklega leta.

B – 04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Na tem delu so zajeta sredstva, predvidena za pokroviteljstvo občine za namene promocije občine (PP04007). Planirana sredstva v višini 7.100 € so nižja za 10,44 % od ocene realizacije preteklega leta.

A - 4000 – OBČINSKA UPRAVA

B – 02 – EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Na programu »Urejanje na področju fiskalne politike« so načrtovana sredstva za stroške plačilnega prometa. Sredstva za slednje so rezervirana na PP02002 v višini 1.800 €.

B – 02 – ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ

Občina bo kot v preteklih letih tudi v letu 2014 sodelovala na mednarodnem področju. Iz tega naslova so rezervirana sredstva na PP03002 v višini 600 € za projekt »**Dežela pod Peco - Petzenland**« ter na PP03005 za nadaljevanje projekta »**Vzpostavitev čezmejnega geoparka med Peco in Košuto**« v višini 5.000 € v smislu vzdrževanja objektov ter sofinanciranju predlaganega kadra s strani Podzemlja Pece, ki je vodilni partner v projektu.

B – 04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Na programu »Druge skupne administrativne službe« se v letu 2014 načrtujejo na različnih podprogramih izdatki v skupni višini 104.355 €, in sicer za vzdrževanje spletne strani občine (PP04003), za izdatke za letoletne prireditve (PP04008), druge krajevne prireditve (PP04009), srečanje starostnikov (PP04012), letoletno obdarovanje otrok (PP04013), pokroviteljstva občin za prireditve (PP04015), kot tudi za stroške izvršb in drugih sodnih

postopkov (PP04010), upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov (PP04011), obračun komunalnih storitev – plačilo storitev sodnim izvršiteljem (PP04016), nakup Delavskega doma (PP04020), plačilo rente na osnovi sodbe sodišča (PP04025), vzdrževanje hotela (PP04026) ter plačilo odškodnine po poravnavi (PP04031). Podroben pregled višin planiranih sredstev je podan v bilanci odhodkov, ki je priloga obrazložitvev.

B – 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA

Izdatki na tem področju predstavljajo ca. 6,58 % vseh odhodkov proračuna. Sredstva so namenjena naslednjim programom:

Delovanju na področju lokalne samouprave ter koordinacije vladne in lokalne ravni s podprogramoma: Delovanje nevladnih institucij lokalnih skupnosti, kamor spada Skupnost občin Slovenije ter Združenje občin – 1.500 € in »Povezovanje lokalnih skupnosti«, kamor uvrščamo financiranje RRA Koroška – 5.763 €.

Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin, kjer je načrtovan podprogram: »Delovanje ožjih delov občin«, ki zajema PP06010 – Materialni stroški. Sredstva v višini 2.500 € so namenjena delovanju vaških skupnosti

Za **delovanje občinske uprave** so planirana sredstva v višini 383.031,54 €. Povišanje glede na oceno realizacije 2013 je predvsem iz naslova izplačila stroškov zaradi odprave plačnega nesorazmerja, poravnave dveh dodatnih obrokov iz naslova odplačila stavbe (Kograd) ter pripadajočih obresti za leto 2013. Poleg tega smo upoštevali 100% zasedenost sistemiziranih delovnih mest.

V tem sklopu se načrtujejo tudi izdatki za delovanje Medobčinskega inšpektorata Koroške (PP 06018), in sicer v višini 7.640,54 €. Polovico sredstev za delovanje inšpektorata bo Občina dobila povrnjenih v letu 2015.

B – 07 – OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

V letu 2014 planiramo na tem področju sredstva v skupni višini 63.300 €. Slednja so na programu **Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami**, in sicer na podprogramu »Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč« namenjena za usposabljanje, opremljanje enot služb civilne zaščite kot tudi za stroške operativnega delovanja le-teh (PP07001) v višini 1.000 €.

Na podprogramu »Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč« so rezervirana sredstva v višini 62.300 € za PGD Črna ter Gasilski zavod Ravne. Občina s sofinanciranjem

tako prostovoljnega društva kot gasilskega zavoda skrbi za požarno varnost svojih občanov, kar je ena izmed glavnih nalog občine.

V letu 2014 bo Občina nadaljevala s sofinanciranjem nabavljene avto lestve s strani Gasilskega zavoda Ravne, prav tako bo sofinancirala nakup avtomobila PGD Črna.

B – 08 – NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

Za program »Policijska in kriminalistična dejavnost« (PP08001 – Sosvet) je načrtovanih 650 €.

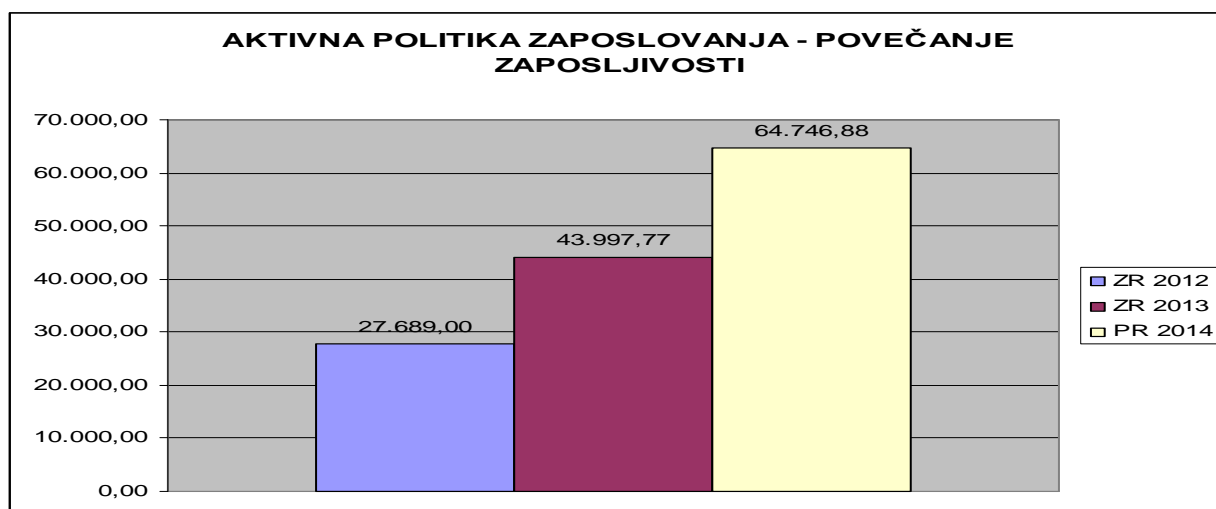
B – 10 – TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

Občina za pospeševanje zaposlitve v letu 2014 načrtuje sredstva v višini 64.746,88 € kar je za 47,16 % več od ocene realizacije 2013. Od tega so namenjena sredstva za zaposlitev preko javnih del na OŠ Črna (PP10001), CUDV Črna (PP10002), Dom starejših na Fari Prevalje (PP10007) kot tudi javna dela na Občinski upravi ter na podlagi podpisanega sklepa sveta Koroških regij tudi sredstva namenjena Občini Ribnica na Pohorju v višini 200 €.

Občina bo v letu 2014 v skladu s kadrovskim načrtom zaposlila 5 preko javnih del ter 1 pripravnik. Za zaposlitev preko javnih del bo občina kandidirala na razpisu Zavoda RS za zaposlovanje.

Na podlagi prošenj javnih zavodov je županja odobrila OŠ Črna 2 zaposlitve preko javnih del, CUDV Črna 1 zaposlitev ter Dom starejših na fari 1 zaposlitev.

Iz grafične ponazoritve v nadaljevanju lahko opazimo, da Občina Črna vsako leto namenja več sredstev za zaposlitev brezposelnih oseb, saj si prizadeva, da bi se število le-teh na območju Koroške regije čim bolj zmanjšalo.



B – 11 – KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Za program **Reforme kmetijstva in živilstva** je načrtovanih 35.217 €. Ta program zajema podprogram »Razvoj in prilagajanje podeželskih območij«, v okviru katerega so načrtovane naslednje proračunske postavke: PP11004 – Sofinanciranje pregleda gasilnih aparatov po kmetijah, PP11007 – Izobraževanje kmetov, PP11013 – Sredstva za elementarne nesreče, PP11014 – Sofinanciranje v posodabljanje kmetijskih gospodarstev in rastlinsko proizvodnjo, PP11016 – Zadruga LAS Mežiške doline, PP11017 – Sofinanciranje tehnične podpore v kmetijstvu, PP11018 – Pokrivanje dodatnih stroškov transporta in opreme iz odročnih krajev in PP11019 – Sofinanciranje skupnih projektov LAS Mežiške doline. Poleg tega je Občina Črna na Koroškem v letu 2013 s pomočjo sredstev LEADER obnovila kegljišče, uredila igrišče in postavila Rudarsko zbirko v zaselku Helena (PP11023 – Oživitev rudarskega zaselka Helena – Podpeca). Za čiščenje in vzdrževanje prostorov je potrebno v proračunu 2014 zagotoviti finančna sredstva v višini 300 €.

Sofinanciranje v kmetijstvo se bo izvajalo tudi na podlagi javnega razpisa za dodelitev državnih pomoči kmetom.

Občina poravnava tudi obveznosti po prejetih računih s strani veterinarskih postaj za zaščito živali (PP11020) in v letu 2014 se namenja 500 € za ta namen.

Na podlagi 29. člena Zakona o divjadi in lovstvu (Uradni list RS, št. 16/04) Občina Črna načrtuje prihodke od Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano iz naslova koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo (PP11021). Slednja sredstva občina po prejemu razdeli na aktivna lovska društva v občini Črna. V letu 2014 je načrtovan prihodek iz tega naslova v višini 2.450 € in slednja sredstva so tudi načrtovana na tej postavki kot odhodek.

B – 13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Program: Cestni promet in infrastruktura:

Za podprogram »Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest« so na PP13004 – Mostovi načrtovana sredstva v višini 6.000 €.

V letu 2014 se bo nadaljeval projekt Sanacije Zgornje Mežiške doline (ZMD), ki ga financira Ministrstvo za kmetijstvo in okolje. V tekočem letu se iz tega naslova na področju prometa in prometne infrastrukture (podprogram »Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest«) načrtujejo sredstva v višini 689.867,16 €, in sicer iz naslova naslednjih projektov:

Na **PP13042** so načrtovana sredstva za obnovo lokalne ceste LC 052010 Pristava – Pudgarsko – Najevska lipa – Prhanija – Mala Črna ki je še deloma v makadamski izvedbi. Občina Črna na Koroškem želi obnoviti in asfaltirati odsek od konca asfalta pred Visokim mostom do Pudgarskega. Dolžina odseka je 2110 m – 186.802,54 €.

Na **PP13058** se načrtujejo sredstva potrebna za preplastitev ceste Pristava – 2 del v višini 152.000 €.

Na **PP 13059** so rezervirana sredstva za cesto Lampreče in Center z okolico (Prhanija – Ludranski vrh) v višini 150.000 €.

Na **PP13060** so sredstva v višini 25.000 €, ki se bodo porabila za asfaltiranje makadamskih površin v Žerjavu.

Na **PP13061** pa so sredstva rezervirana za asfaltiranje makadamskih površin oz. poškodovanega cestišča (Lipold) v višini 40.000 €.

Na **PP13066** pa so sredstva rezervirana za asfaltiranje makadamskih površin Javorje v višini 15.000 €.

Na **PP1067** pa so sredstva rezervirana za asfaltiranje makadamskih in poškodovanih cestišč znotraj Centra v višini 30.000 €.

Na **PP13068** so sredstva v višini 24.000 €, ki se bodo porabila za asfaltiranje makadamskih površin v Jazbini.

Na **PP13069** so sredstva v višini 33.000 €, ki se bodo porabila za asfaltiranje poškodovanega cestišča Koprivna (Pri Kamniku).

Proračunske postavke PP13060, PP13061, PP13066, PP13067 ter PP13068 in PP13069 so zajete v NRP pod št. OB016-14-008 Asfaltiranje MOP UKREPI 2014.

Na **PP13048, PP13050, PP13052, PP13053** pa so načrtovana sredstva za pokrivanje obveznosti prejetih računov v decembru z zapadlostjo v januarju 2014, katere mora občina zagotoviti sama.

Program: Telekomunikacije in pošta:

V preteklosti je občina na podlagi projekta vzpostavitve e-točk z brezžičnim dostopom (Javorje, Koprivna) vzpostavila javne e-točke, katere sedaj vzdržuje. Za vzdrževanje le-teh se planirajo sredstva v višini 7.500 € na PP13016. V letu 2013 je Občina s Telekomom podpisala pogodbo za leto 2014 za zagotovitev internetne povezave in slednje odhodke v letu 2014 vključujemo tudi v to postavko.

B – 14 – GOSPODARSTVO

Občina bo tudi v letu 2014 namenila pozornost turizmu, in v ta namen so rezervirana sredstva v višini 55.814,40 €, in sicer za promocijo občine (PP14003), turistične prireditve (PP14004), prireditve Gradovi Kralja Matjaža (PP14006), dejavnost A.L.P. Peca d.o.o. (PP14007), Turistično društvo Črna (PP14008) in TIC Topla (PP14013).

B – 15 – VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

V letu 2014 se bo poravnala zapadla obveznost iz naslova sofinanciranja projekta Koroški center za ravnanje z odpadki (PP15002), ki jih izkazuje občina Črna do MO Slovenj Gradec. Iz tega naslova so planirana sredstva v višini 98.002,40 €. Določen del le-teh je že zapadel v letih 2010, 2011, 2012 in 2013 in jih bo občina poravnala v letu 2014. Prav tako se na tej postavki planirajo sredstva za tekoče vzdrževanje KOCEROD.

Občina bo v letu 2014 pričela s pripravami na izgradnjo čistilne naprave, zato se v proračunu namenijo sredstva v višini 20.000 € za pridobitev ustrezne dokumentacije.

Za vzdrževanje Krajinskega parka Topla (PP15005) so predvidena sredstva v višini 300 €.

B – 16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

V okviru postopka priprave Občinskega prostorskega načrta za občino Črna na Koroškem moramo v letu 2014 v skladu s smernicami Ministrstva za kmetijstvo in okolje, Agencije RS za okolje izdelati geološko poročilo za območja, kjer se pojavlja erozija. Potrebno je izdelati še 2. in 3. fazo celovite presoje vplivov na okolje (okoljskega poročila). Prav tako bodo izdelovalci OPN tudi v letu 2014 nadaljevali aktivnosti v zvezi z OPN. Za program Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija, in sicer pod podprogramom Prostorsko načrtovanje (PP16009 – Prostorsko planiranje) so rezervirana sredstva za pripravo omenjenega dokumenta. Planirana višina sredstev za omenjene aktivnosti znaša 29.012 €.

Prav tako se v tem programu predvidevajo sredstva za dostop do digitalnih vsebin preko interneta – PP16011 (PISO – je spletni pregledovalnik, ki omogoča vpogled v občinske prostorske evidence kot so npr. zemljiški kataster, prostorski plan, komunalni kataster, cestna infrastruktura, itd.). V letu 2014 bo PISO ponovno pripravil podatke o namenski rabi za posredovanje v evidenco Registra Nepremičnin (REN). V letu 2014 se planira tudi priprava informacijskega sistema za izdajo potrdil o namenski rabi zemljišč. V programu Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija, in sicer pod podprogramom PISO (dostop do digitalnih prostorskih vsebin preko interneta) so planirana sredstva v višini 6.400 €.

Na področju komunalne dejavnosti se v letu 2014 načrtujejo odhodki iz naslova:

- **Novoletne okrasitve** (PP16001) - predvideni odhodki so v višini 8.000 € in so namenjena napeljavi novoletnih luči in okraskov v Občini Črna.

V okviru drugih komunalnih dejavnosti se v letu 2014 načrtuje izdelava nadstrešnice za strojno mehanizacijo. Sredstva v višini 15.000 € so rezervirana na PP16064.

Na področju spodbujanja stanovanjskih gradenj se načrtujejo odhodki v višini 200.796 €. V to področje uvrščamo vzdrževanje stanovanj, ki so v lasti občine, prispevke v rezervne sklade, upravljanje stanovanj kot tudi druge stroške tekočega vzdrževanja.

Na tem podprogramu pa vodimo tudi del ukrepov MOP, in sicer sofinanciranje ureditve dotrajanih fasad na območju Občine Črna. V letu 2014 se bodo predvidena sredstva v višini 70.000 € namenila za fasado na vrtcu Črna.

PP16012 - Urejanje občinskih zemljišč zajema vse stroške, ki nastanejo pri urejanju zemljiškoknjižnih zadev (to so stroški geodetskih postopkov (odmere, parcelacije, izravnave mej,...) , stroški cenitvenih poročil, stroški notarjev (pri overitvah raznih pogodb, pri vpisih v zemljiško knjigo...)). Ocena stroškov za leto 2014 znaša 20.000 €.

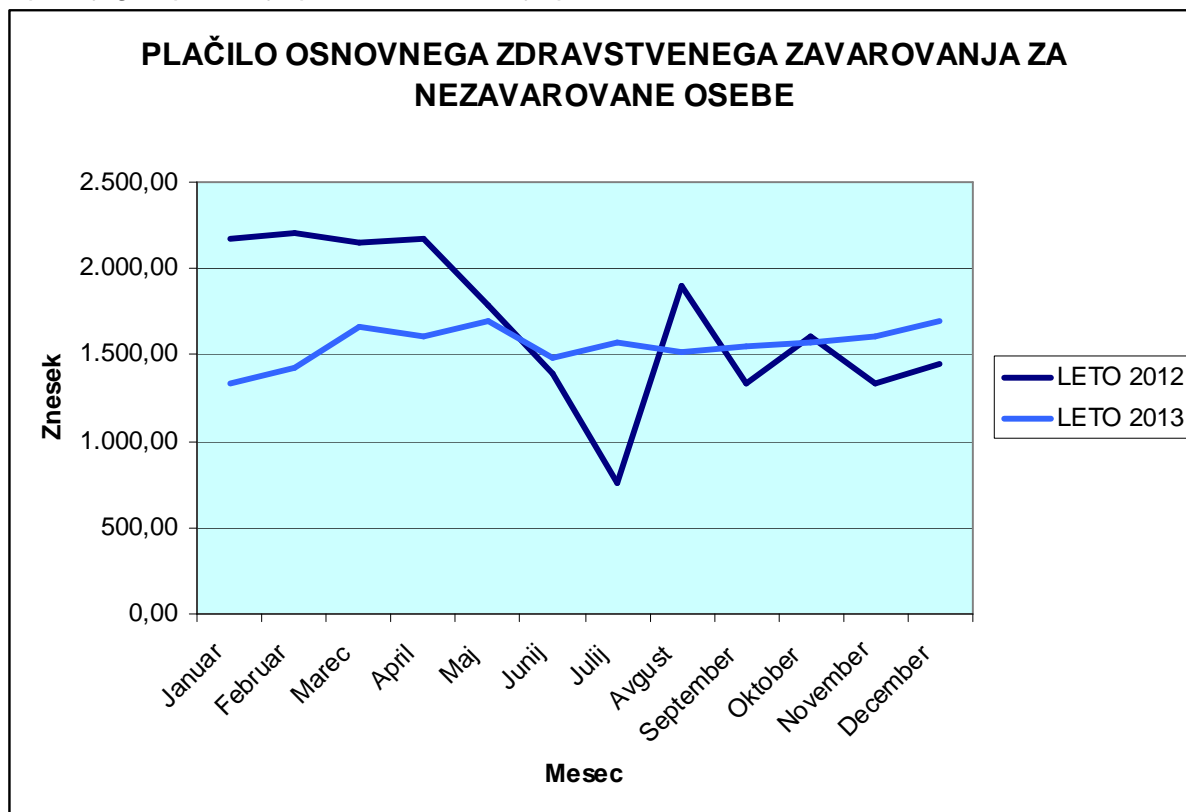
PP16060 Zazidava Šmelc zajema stroške, ki bodo nastali pri pripravi Občinskega prostorskega načrta za območje stanovanjske soseske Šmelc (OPPN Šmelc). V letu 2014 se bo v okviru OPPN Šmelc izdelal končni projekt in se objavil v Uradnem glasilu. Programu Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija, in sicer pod podprogramom Zazidava Šmelc so planirana sredstva v višini 15.000 €.

V sklopu načrta prodaj zemljišč se predvideva tudi menjava zemljišč. Zaradi izvršitve denarnega toka planiramo za zamenjavo zemljišč sredstva na PP16013 v višini 12.850,67 €.

B – 17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO

V tekočem letu načrtujemo plačilo osnovnega zdravstvenega zavarovanja za nezavarovane občane (PP17005) v višini 19.500 €. Občina mesečno plačuje zavarovanje v povprečju 50 brezposelnim.

Spodnji graf prikazuje plačila zavarovanja po mesecih za leti 2012 in 2013.



Poleg tega je občina po zakonu dolžna poravnati storitve mrliških ogledov (PP17006). Slednji odhodki so planirani v višini 1.900 €.

B – 18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Na programu **Ohranjanje kulturne dediščine** so predvidna sredstva v sklopu podprograma Nepremičnina kulturne dediščine za vzdrževanje cerkva v občini (PP18002), in sicer v višini 500 €.

Na programu kultura se v tekočem letu načrtujejo podprogrami:

Knjižničarstvo in založništvo (91.495,53 €). Sredstva so namenjena za izdajo lokalnega časopisa »Črnjanske cajtnge« (PP18001), plače in druge izdatke zaposlenih ter nabavo blaga in storitev Koroške osrednje knjižnice Ravne na Koroškem (PP18005) kot tudi za nakup knjižničnega gradiva knjižnice (PP18006), programske in neprogramske stroške

krajevskih knjižnic – PP18008 (Črna in Žerjav) ter plačno nesorazmerje Koroške osrednje knjižnice (PP18078).

Ljubiteljska kultura (22.708 €), ki načrtuje odhodke za delovanje javnega sklada RS za kulturne dejavnosti (PP18009), sofinanciranje društev s področja kulture na podlagi razpisa (PP18010) ter sofinanciranje KD pihalnega orkestra Mežica (PP18046).

Drugi programi v kulturi (574.168,04 €), kamor spadajo izdatki iz naslova vzdrževanja Rudarskega in Etnografskega muzeja (PP18004), financiranje električne energije za mladinski prostor KUD Krsnik (PP18014), vzdrževanje Kulturnega doma Črna (PP18012) in ureditev zunanjih površin in okolice KD Črna (PP18071). V letu 2014 se načrtuje tudi dokončanje sanacije in obnove KD Črna (PP18065). Poleg tega so predvideni izdatki za sofinanciranje dela Koroškega pokrajinskega muzeja – PP18074 v višini 5.328 €, načrtovana sta nova projekta in sicer obnova tehniške dediščine – rudarski muzej Črna (PP18080) ter ureditev muzeja olimpijcev (PP18079). Prav tako je planirana poravnava obveznosti iz leta 2013 iz naslova vzdrževanja olimpijske sobe (PP18076).

18079 Muzej olimpijcev

Občina Črna na Koroškem bo s tem projektom kandidirala na 8. javni razpis za sofinanciranje projektov, ki so vključeni v Izvedbeni načrt RRP za Koroško regijo za obdobje 2013 – 2015. Splošni cilj projekta je vzpostavitev novega turističnega produkta – z namenom povečati prepoznavnost kraja, promovirati Črno na Koroškem kot edini kraj v Sloveniji in širše, ki se lahko ponaša s sedmimi olimpijci, obogatiti turistično ponudbo in v kraj privabiti večje število obiskovalcev. V okviru projekta bo urejen muzej olimpijcev, tematska pot, oblikovana bo celostna podoba, usposobljeni nosilci turistične dejavnosti, razviti novi turistični produkti, izdelan promocijski material ter izvedene promocijske, zastavljen način upravljanja in trženja novega turističnega produkta.

18080 Obnova tehniške dediščine - rudarski muzej Črna

Občina Črna na Koroškem bo s projektom vključena v širši projekt občin Mežiške doline namenjen obnovi in ohranjanju tehniške dediščine, s katerim bodo občine skupaj kandidirale na javnem razpisu za sofinanciranje projektov Programa Norveškega finančnega mehanizma 2009-2014.

Rudarski muzej v centru vasi Črna na Koroškem je postavljen v naravni rov, v katerem so razstavljeni delovno orodje in naprave. Del muzeja so tudi naprave razstavljene pred rovom. Na skali nad vhodom v rudarski muzej v Črni na Koroškem, stojita skulpturi dveh rudarjev, ki

sta delo akademskega kiparja Mirsada Begića. V več kot tri desetletnem obdobju razstavljeni predmeti in naprave niso bile restavrirane. Čas in vremenske razmere pa so vplivale na današnje njihovo neustrezno stanje.

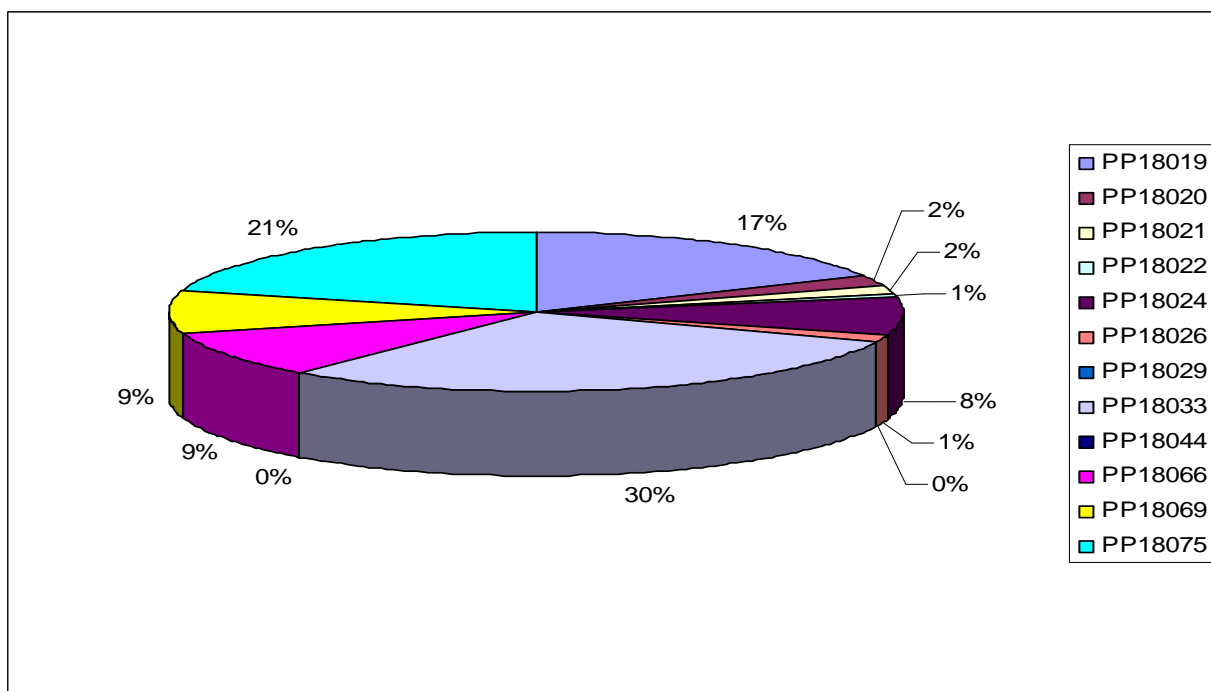
V okviru projekta se bo muzej temeljito prenovil, očistil se bo rov ter konzervirali in restavrirali tako manjši predmeti, kot večje naprave, kot je lokomotiva z vagoni.

Hkrati s konzervatosko – restavratorskimi posegi pa se bo izvedla celostna zunanja ureditev prostora z upoštevanjem potrebne infrastrukture za obiskovalce (klopi, koši, razsvetljava itd.), kot tudi infrastruktura za posredovanje informacij o Rudarskem muzeju, rudarstvu in razstavljenih predmetih (napisne table, informacijska tabla, promocijski material – zloženske,..)

Program **Šport in prostočasne aktivnosti** zajema podprogram »Programi športa«, kjer so načrtovane naslednje aktivnosti v skupni vrednosti 297.133 €:

1. Financiranje redne dejavnosti športnih društev – PP18019
2. Financiranje smučarskega kluba kot prioritetnega športa – PP18020
3. Financiranje športne zveze Črna –PP18021
4. Maraton Kralja Matjaža – PP18022
5. Vzdrževanje športnih objektov na Pristavi – PP18024
6. Redarstvo v OŠ (telovadnica) – PP18026
7. Ureditev igrišč v občini – PP18029
8. Obratovanje vlečnice – PP18033
9. Ureditev igrišč v Rudarjevem – PP18044
10. Ureditev in vzpostavitev tekaškega poligona v Bistri – PP18066
11. Leseni kozolec v Podpeci – PP18069
12. Izgradnja atletske steze v športnem parku Pristava – PP18075

Pregled sredstev iz zgoraj navedenega naslova je podan v spodnjem grafu.



Prav tako je v program »Šport in prostochasne aktivnosti« v letu 2014 dodan podprogram »Programi za mladino«, v okviru katerega je v proračunu planirana PP18081 v višini 2.000 €.

B – 19 – IZOBRAŽEVANJE

Program **Varstvo in vzgoja predšolskih otrok** zajema podprogram »Vrtci«, kjer so planirana sredstva v višini 894.009,88 €. Odhodki predstavljajo 14,97 % vseh odhodkov proračuna. Drugi največji del sredstev je planiranih za plačilo razlike v ceni (PP19001). Slednja znašajo 243.544 €.

Največjo investicijo predstavlja v letu 2013 prijavljen projekt Adaptacije in rekonstrukcija vrtca Črna (PP19033), ki se nadaljuje v letu 2014.

Občina zagotavlja tudi sredstva za plače nad normativom (PP19032), in sicer so v letu 2014 rezervirana sredstva v višini 12.905 €.

Poleg navedenih aktivnosti pa mora občina zagotavljati tudi regresiranje oskrbe otrok v drugih vrtcih (PP19003) vključno z VVZ Slovenj Gradec – bolnišnični oddelek (PP19004).

Izdatki za program **Primarno in sekundarno izobraževanje** so načrtovani v skupni višini 257.005 €. Največji del predstavljajo odhodki OŠ Črna za nabavo blaga in storitev.

Podprogram Splošno srednje in poklicno šolstvo vsebuje PP19028, kjer so planirana sredstva za Mlade raziskovalce Koroške v višini 230 €. Občina Črna bo tudi v letu 2014 podprla omenjeni program, ki ga izvaja ŠC Ravne na Koroškem.

Na podprogramu Terciarno izobraževanje so rezervirana sredstva v višini 1.775 € za sofinanciranje javnega zavoda KOVIVIS (PP19014).

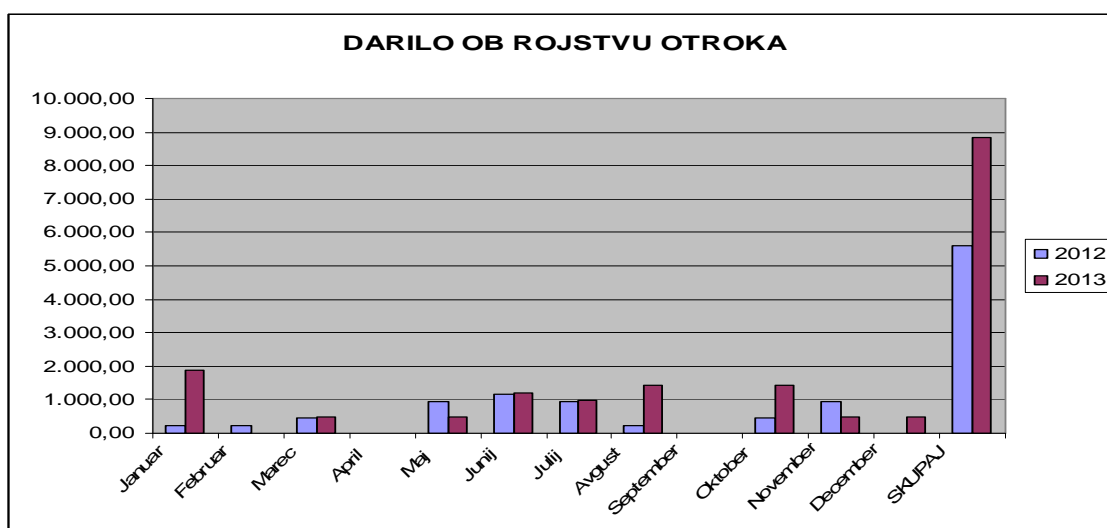
Poleg navedenih programov je v proračunu načrtovan tudi program **Pomoči šolajočim**, ki sestoji iz dveh podprogramov, in sicer pomoči v osnovnem šolstvu ter pomoči v srednjem šolstvu. Večji del sredstev je namenjenih za zagotavljanje prevozov, in sicer na osnovno šolskem podprogramu (PP19017) so slednja v višini 188.146 €, na srednješolskem (PP19029) pa le-ti znašajo 4.000 €. Na osnovnošolskem podprogramu pa so planirana tudi sredstva za regresiranje šolske prehrane (PP19016) vključno z varovalno prehrano (PP19026), letovanje otrok (PP19018) in sofinanciranje tekmovanj učencev (PP19031).

B – 20 – SOCIALNO VARSTVO

Področje sestoji iz naslednjih programov in podprogramov:

Varstvo otrok in družine s podprogramom Drugi programi v pomoč družini, kjer so planirana sredstva v višini 8.500 € in so namenjena za izplačilo enkratne pomoči ob rojstvu otroka (PP20018).

Spodnji graf prikazuje izplačana sredstva iz naslova pomoči ob rojstvu otroka po mesecih v letih 2012 in 2013. Zadnja stolpca ponazarjata izplačila v celem letu, pri čemer opazimo, da je bilo v letu 2013 več novorojenih otrok, kot v letu 2012.



Izvajanje programov socialnega varstva s podprogrami:

- *Centri za socialno delo* – za izvajanje počitniškega programa 11. Šola – šala (PP20002)
- *Socialno varstvo invalidov* – kjer so rezervirana sredstva v višini 44.000 € za financiranje bivanja invalidov v varstvenih delovnih centrih in zavodih za usposabljanje (PP20004) ter financiranje družinskega pomočnika (PP20005).
- *Socialno varstvo starih* – kjer so rezervirana sredstva v višini 31.048 €, in sicer za doplačila za bivanje starejših v domovih za ostarele (PP20006) ter izvajanje dejavnosti CSD Ravne – pomoč na domu (PP20007 – vodenje in koordiniranje, PP20008 – neposredna socialna oskrba na domu).
- *Socialno varstvo materialno ogroženih* – za subvencije najemnin (PP20013) so predvidena sredstva v višini 30.000 €, za plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev (PP20014) pa 1.200€.
- *Socialno varstvo drugih ranljivih skupin* – planirana sredstva za delovanje RK Ravne (PP20015), delovanje občinskega odbora RK Črna (PP20016), sofinanciranje društev s področja socialnega varstva (PP20017) ter delo CSD Ravne – psihosocialna pomoč družinam (PP20019) v skupni višini 19.522 €.

B – 22 – SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Občina mora v skladu z amortizacijskim načrtom kreditov, katere je najela v preteklosti letno odplačevati obresti za najete kredite. V letu 2014 se načrtuje odplačilo obresti iz naslova najetih kreditov v skupni višini 29.157 €.

Občina bo v letu 2014 namenila sredstva v višini 188.930,72 € za poplačilo glavnice kreditov. Prav tako bo v letu 2014 odplačala enega od 9 kreditov.

B – 23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

Za primere nesreč se v proračunu oblikuje rezerva občine (PP23001 – oblikovanje proračunske rezerve), in sicer v višini 40.000 €.

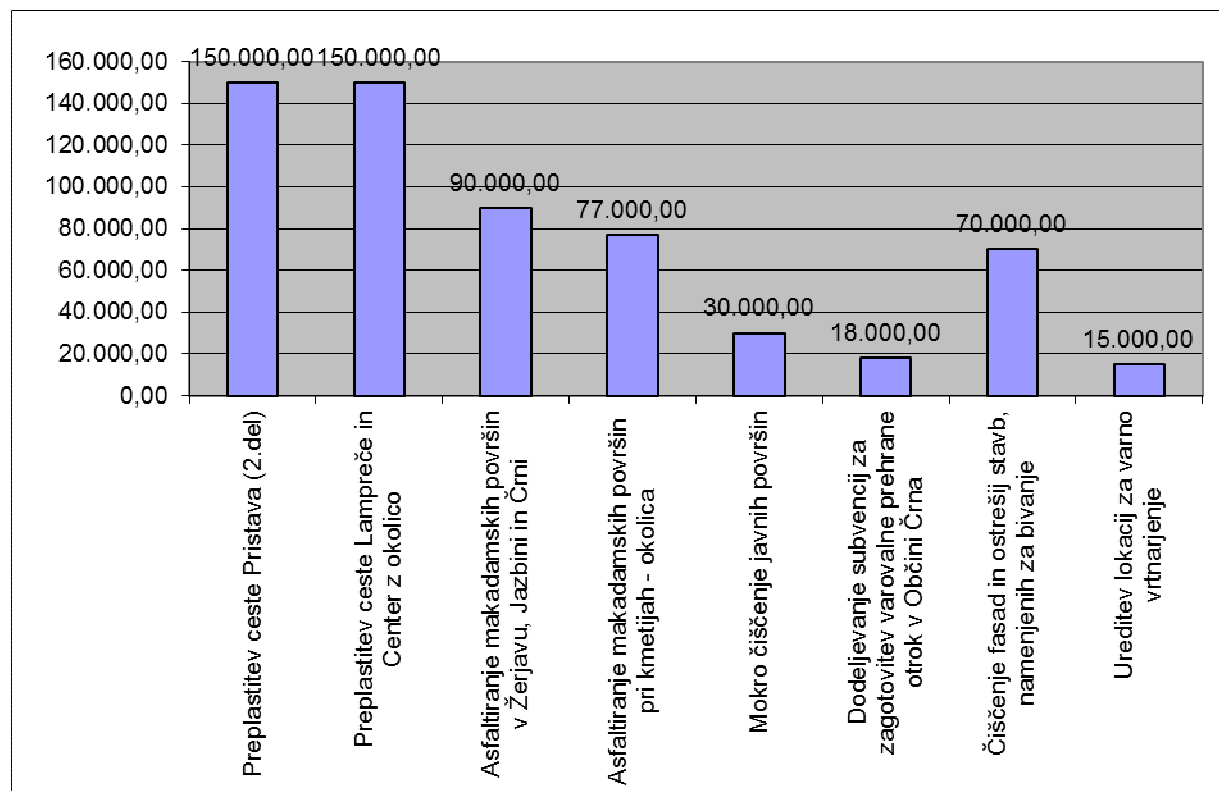
V okviru podprograma »Posebni programi pomoči v primerih nesreč« so načrtovana sredstva za odpravo posledic po neurju - poplave 2012 v višini 43.148 € ter odpravo posledic neurij v letu 2010 v višini 9.546,16 € (za odprte obveznosti v letu 2013 v skupni višini 4.050 €) ter planirana sanacija Matvoz v višini 374.692,59 €, katero naj bi v celoti financiralo Ministrstvo za okolje.

Pregled porabe sredstev iz naslova MOP ukrepov

Zaradi razpršenosti projektov, ki se izvajajo v okviru MOP ukrepov smo pripravili pregled porabe sredstev za leto 2014. Občina Črna bo na podlagi sklenjene pogodbe pridobila v letu 2014 sredstva v višini 600.000 €. Večji del sredstev se v posebnem proračunu nahaja v

sklopu proračunskega uporabnika Občinska uprava, del sredstev pa je načrtovanih v Režijskem obratu (mokro čiščenje).

V spodnjem grafu prikazujemo načrtovano porabo sredstev iz naslova prihodkov za sanacijo zgornje Mežiške doline:



A - 5000 – KRAJEVNA SKUPNOST ŽERJAV (samostojna pravna oseba)

Krajevna skupnost Žerjav je samostojna pravna oseba, ki se kot neposredni proračunski uporabnik občine financira iz občinskega proračuna, njen finančni načrt pa se vključi v proračun občine. Za tekoče delovanje KS Žerjav so rezervirana sredstva v skupni višini 38.140 €.

A - 6000 – REŽIJSKI OBRAT

Občina izvaja tudi gospodarsko dejavnost in za izvajanje le-te je vzpostavljen režijski obrat, ki v skladu z Odlokom o ustanovitvi opravlja naloge:

- Oskrba s pitno vodo,
- Oskrba industrijskih porabnikov z vodo in oskrba naselij s požarno vodo v javni rabi,
- Upravljanje, vzdrževanje in obnova vodopreskrbovalnih objektov in naprav,
- Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadkov in padavinskih voda,
- Upravljanje, vzdrževanje in obnova kanalizacijskih in ostalih objektov in naprav, namenjenih upravljanju javne službe,

- *Inkasantska služba za financiranje komunalne dejavnosti,*
- *Javna snaga – čiščenje javnih površin,*
- *Urejanje in vzdrževanje javnih tržnic,*
- *Urejanje in vzdrževanje javnih parkirišč,*
- *Urejanje in vzdrževanje javnih cest in poti, površin za pešce in zelenih površin, pešpoti, mostov, drugih javnih poti in otroških igrišč,*
- *Urejanje in vzdrževanje horizontalne prometne signalizacije in prometnih režimov ter parkiranje,*
- *Vzdrževanje, čiščenje in obnova avtobusnih postajališč,*
- *Upravljanja, vzdrževanje in obnova javne razsvetljave v naseljih, ki obsegajo razsvetljavo prometnih in drugih javnih površin v naseljih,*
- *Planiranje, reklamni napisi in okrasitve,*
- *Pogrebne storitve,*
- *Urejanje pokopališč, oddajanje prostorov za grobove v najem in vodenje evidence,*
- *Vodenje javnih del,*
- *Zimska služba.*

V letu 2014 načrtujemo na podlagi nalog iz odloka na PU 6000 – Režijski obrat odhodke na posameznih programih v skupni višini 957.354 € in jih v nadaljevanju na kratko opisujemo po posameznih PP.

PP02004 – Sredstva so namenjena za pokrivanje plačila provizij banki za izvajanje trajnih pooblastil in izdelave posebnih položnic za obračun komunalnih storitev.

PP06019 - Planirani odhodki za plače in druge izdatke zaposlenim v režijskem obratu. V okviru sredstev za plače načrtujemo odhodke za plače in dodatke, regres za letni dopust, jubilejni nagradi, povračila in nadomestila, sredstva za nadurno delo ter druge izdatke zaposlenim v skladu s kadrovskim načrtom.

PP06020 - Sredstva, ki so v proračunu predvidena za plačilo dobavljenega blaga in opravljenih storitev neposrednih proračunskih uporabnikov, pokrivajo izdatke, ki so namenjeni operativnemu delovanju režijskega obrata, kot tudi za izvedbo nekaterih programskih nalog. Sem štejemo izdatke za pisarniški material in storitve, posebni material in storitve, časopisi, revije, knjige in strokovno literaturo, uniforme in službena oblačila, goriva, vzdrževanje in popravila vozila, pristojbine za registracijo, izdatki za službena potovanja.

PP10003, PP10013 ter PP10015 - Planirani odhodki za plače in druge izdatke delavcem preko javnega dela. V okviru sredstev za plače načrtujemo odhodke za plače in dodatke, regres za letni dopust, povračila stroškov prehrane med delom, prispevki ter druge izdatke zaposlenim v skladu s kadrovskim načrtom.

PP11088 - Z aktivnostmi v okviru vzdrževanja gozdnih cest se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje tekočega vzdrževanja gozdnih cest. Dolgoročni cilj je zagotoviti redno letno vzdrževanje približno 305 km gozdnih cest (zasebnih in državnih) v skladu z

gozdnogospodarskimi načrti. Letno vzdrževanje gozdnih cest obsegajo dela, ki zagotavljajo ohranjanje stanja gozdnih cest in preprečujejo zmanjšanje prevoznosti. Vzdrževanje obsega nasipanje, grediranje in čiščenje, polaganje propustov, vgradnjo dražnikov, obsekavanje in sanacijo usadov na gozdnih cestah. Gozdne vlake so ožje poti, namenjene za spravilo lesa s traktorjem ali drugim pravilnim sredstvom in do del gozdne infrastrukture. Urejanje gozdnih cest se izvaja na podlagi programa Zavoda za gozdove po prioritetenem vrtnem redu. Program pripravi Zavod za gozdove v skladu z določili Zakona o gozdovih. Del sredstev za urejanje gozdnih cest se zbira iz naslednjih virov:

- plačila pristojbin lastnikov gozdov za vzdrževanje gozdnih cest (Zakon o gozdovih) in so prihodek lokalne skupnosti,
- sredstva državnega proračuna, ki jih zagotavlja MKGP za vzdrževanje gozdnih cest.

PP11010 - Proračunska postavka je namenjena za plačilo zimskega vzdrževanja javnih gozdnih cest. Zimsko vzdrževanje obsega pluženje in odstranjevanje snega ter posipanje cest ob poledici.

PP11024 – Sredstva so namenjena za asfaltiranje makadamske ceste pri kmetiji Majdič v Koprivni in sicer iz naslova neplačane obveznosti iz leta 2013.

PP13002 - Zagotavljajo se sredstva za tekoče vzdrževanje občinskih cest ter cestnih naprav, za investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest in cestno razsvetljava. Strateški cilj na področju vzdrževanja občinskih cest je ohranjanje cestne infrastrukture. Ukrepi so usmerjeni zlasti v preprečevanje propadanja cestne infrastrukture, izboljšanje prometne varnosti, zagotavljanje prevoznosti oziroma dostopnosti in zmanjšanje škodljivih vplivov prometnega sistema na okolje. Z vzdrževalnimi deli na občinskih cestah se zagotavlja prevoznost cest ter vsa tista tekoča vzdrževalna dela, s katerimi se zagotavlja varnost v cestnem prometu, v skladu s predpisi, ki urejajo ceste in odvijanje prometa na njih. Med redna ali tekoča vzdrževalna dela spadajo predvsem naslednja dela: manjše preplastitve in zalivanje razpok, krpanje udarnih jam, popravila bankin, čiščenje muld, koritnic, jaškov in propustov, ureditev brežin, grediranje makadamskih cestišč, obnova opornih zidov, popravila in pleskanje ograj in razne intervencije.

PP13003 Sredstva so namenjena za plačilo zimskega vzdrževanja lokalnih in nekategoriziranih občinskih cestah ter javnih površin. Zimsko vzdrževanje obsega pluženje in odstranjevanje snega, odvažanje snega s cest, pločnikov in drugih javnih prometnih površin ter posipanje cest ob poledici.

PP13054 – Občina Črna na Koroškem ima v najemu delovni stroj JCB 3CX. Sredstva so namenjena za najem in vzdrževanje omenjenega vozila.

PP13063 – Sredstva so namenjena za nabavo in montažo snežnega pluga za delovni stroj JCB 3CX.

PP13062 – Sredstva so namenjena za sanacijo obstoječe asfaltirane ceste LC 052010 v Heleno.

PP13008 – Sredstva so namenjena za nabavo prometne signalizacije.

PP13010 in PP13047 – Sredstva so namenjena za pokrivanje odhodkov iz naslova javne razsvetljave.

PP15008 – Sredstva so namenjena za pokrivanje stroškov odvoza smeti s strani JKP Log.

PP15011, PP15012, PP15013, PP15014, PP15015 – Sredstva so namenjena za ravnanje z odpadno vodo, kamor se uvrščajo analize vode, tokovina za črpališče odpadnih vod ter čistilne naprave, vzdrževanje čistilne naprave ter redno vzdrževanje kanalizacije.

PP15032 – Občina v sklopu programa sanacije Zgornje Mežiške doline izvaja mokro čiščenje javnih asfaltnih površin v občini Črna na Koroškem z delovnim strojem Boschung. Sredstva so namenjena za vzdrževanje in uporabo tega delovnega stroja.

PP15033 – Občina v sklopu programa sanacije Zgornje Mežiške doline ureja lokacijo za varno vrtnarjenje.

PP16014, PP16015, PP16016, PP16017, PP16018, PP16055, PP16057 – so proračunske postavke, kjer so zagotovljena sredstva za zagotavljanje oskrbe z vodo, kamor spada tokovina za črpališča, redno vzdrževanje vodovoda, kontrola kvalitete vode, popisi vodomerov, zamenjave in montaže vodomerov.

PP16019 – Občina bo v letu 2014 poravnala dolg do podjetja NIVO iz naslova izgradnje vodovoda Topla. Zadržana sredstva so bila iz naslova neusklajenih situacij in so se konec leta 2013 uredila.

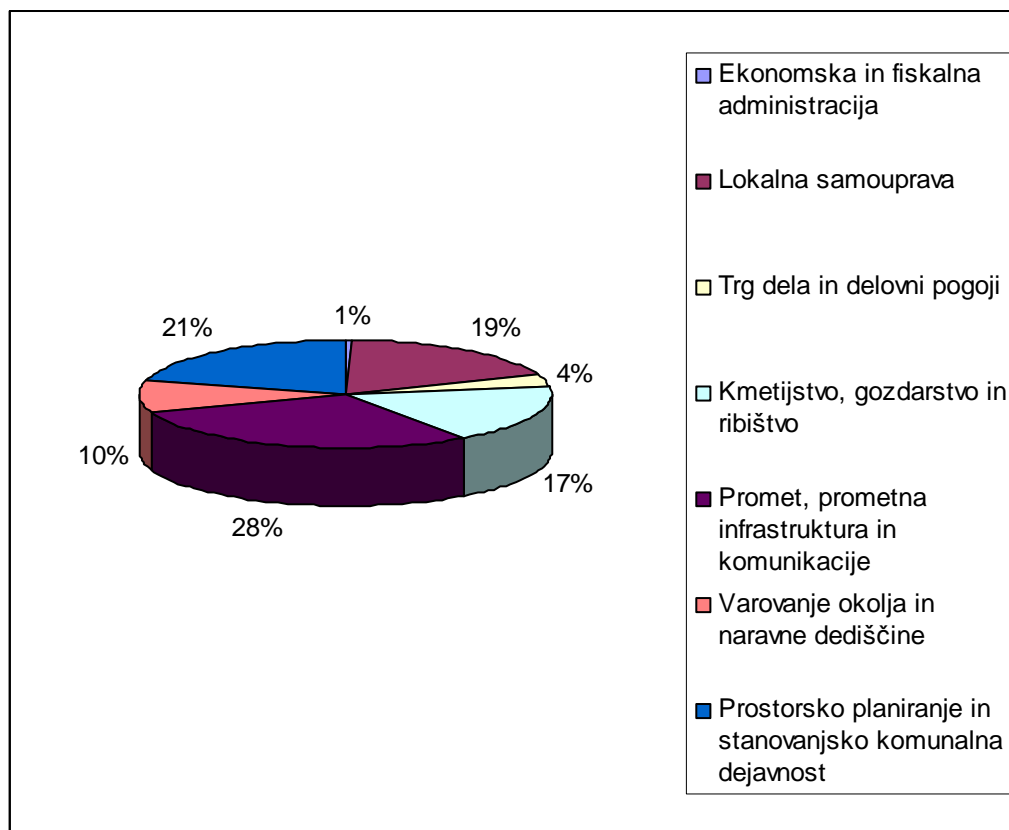
PP16031 – Na tej postavki so zagotovljena sredstva, ki jih občina mora vplačevati v državni proračun iz naslova prodane vode.

PP16058 – Sredstva so namenjena za izgradnjo vodovodne povezave čez reko Mežo pri Rožančevem jezu. Povezava bo izboljšala višino tlaka v vodovodnem sistemu.

PP16065 – Sredstva so namenjena izgradnji komunalnih vodov na cesti Pristava in Lampreče, ki se bodo izvajala sočasno z rekonstrukcijo ceste.

PP16022 ter PP16063 – so proračunske postavke, kjer so zagotovljena sredstva za vzdrževanje pokopališča. V letu 2014 se načrtuje tudi ureditev površine za raztros pepela.

V nadaljevanju prikazujemo pregled odhodkov po programih pri neposrednem proračunskem uporabniku – REŽIJSKI OBRAT v letu 2014:



Pripravili: Eva Jelen in Jana Vauh

Mag. Romana Lesjak,
županja Občine Črna na Koroškem

**KADROVSKI NAČRT
DELOVNIH MEST V OBČINI
ČRNA NA KOROŠKEM**

Na podlagi 42. člena Zakona o javnih uslužbencih - ZJU- UPB3 (Uradni list RS, št. 63/2007, 65/2008), ob sprejemu proračuna za leto 2014 predlagam naslednji

KADROVSKI NAČRT DELOVNIH MEST V OBČINI ČRNA

V skladu s 43. členom Zakona o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/2007, 65/2008) poda župan ob pripravi proračuna predlog kadrovskega načrta, ki mora biti usklajen z osnutkom proračuna.

S kadrovskim načrtom se prikaže dejansko stanje zaposlenosti in načrtovane spremembe v številu in strukturi delovnih mest za obdobje enega leta.

Kadrovski načrt temelji na aktu o sistemizaciji delovnih mest v občinski upravi, ki ga v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi in Zakonom o javnih uslužbencev sprejme župan kot predstojnik občinske uprave. Citirani zakon nadalje določa, da vsebuje kadrovski načrt tudi opredelitev delovnih mest pripravnikov in delovnih mest za določen čas, s čimer se pri pripravi proračuna opredeli obseg sredstev, potrebnih za delovanje upravnega organa.

Predlog kadrovskega načrta se pripravi glede na proračunske možnosti, predviden obseg nalog in program dela.

Kadrovski načrt, usklajen s sprejetim proračunom, sprejme župan najkasneje v 60 dneh po uveljavitvi proračuna.

Med proračunskim obdobjem se kadrovski načrt lahko spremeni, če pride do trajnega ali začasnega povečanja obsega dela, ki ga ni mogoče opravljati z obstoječim številom javnih uslužbencev in so zagotovljena finančna sredstva za nove zaposlitve.

Pravne podlage

1. Zakon o javnih uslužbencih
2. Pravilnik o kadrovskih načrtih državnih organov
3. Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest Občinske uprave Občine Črna na Koroškem
4. Zakon o uravnoteženju javnih financ.

V aktu o sistemizaciji delovnih mest, ki ga je sprejela županja Občine Črna na Koroškem, je sistemizirano 1 delovno mesto funkcionarja, 11 delovnih mest za nedoločen čas, 3 delovno mesto za določen čas ter 1 delovno mesto pripravnika. Za pripravništvo se zaposlitve sklepajo za določen čas.

ORGANIZACIJSKA ENOTA 1

OBČINSKA UPRAVA

OPIS DELOVNEGA MESTA		število sistematiziranih delovnih mest 31.12.2013	število zasedenih delovnih mest	predvideno število zasedenih del. mest 31.12.2014
Tajnik občinske uprave				
	Podsekretar III.	1	1	1
Vodja režijskega obrata				
	Višji svetovalec III.	1	1	1
Svetovalec za okolje, prostor in stanovanjske zadeve				
	Svetovalec III.	1	1	1
Svetovalec				
	Svetovalec I.	1	1	1
Glavni računovodja				
	Glavni računovodja VII/2	1	1	1
Knjigovodja				
	Knjigovodja VII/1	1	1	1
Finančno računovodski delavec				
	Finančno računovodski delavec V.	1	1	1
Tajnik župana				
	Tajnik župana V.	1	1	1
SKUPAJ:		8	8	8

ORGANIZACIJSKA ENOTA 2**REŽIJSKI OBRAT**

OPIS DELOVNEGA MESTA		število sistematiziranih delovnih mest 31.12.2013	število zasedenih delovnih mest	predvideno število zasedenih del. mest 31.12.2014
Mizar				
	Mizar IV.	1	1	1
Komunalni delavec				
	Komunalni delavec III.	1	1	1
Vzdrževalec				
	Vzdrževalec IV.	1	1	1
Čistilka				
	Čistilka II.	1	1	1
Strojniki				
	Strojniki IV	2	1	2
SKUPAJ:		6	5	6

FUNKCIONARJI OBČINE

OPIS DELOVNEGA MESTA		število sistematiziranih delovnih mest	število zasedenih delovnih mest	predvideno število zasedenih del. mest
županja		1	1	1
SKUPAJ		1	1	1

PRIPRAVNIKI

OPIS DELOVNEGA MESTA		število sistematiziranih delovnih mest	število zasedenih delovnih mest	Pogodba sklenjena
Pripravniki	VII. stopnja	1		
JAVNA DELA	VII. stopnja	1		
	VI. stopnja	2		
	V. stopnja	1		
	IV. stopnja	1		

Pripravila: Irena Nagernik

Potrdila: mag. Romana Lesjak, županja

**LETNI NAČRT PRIDOBIVANJA IN RAZPOLAGANJA Z
NEPREMIČNIM PREMOŽENJEM OBČINE ČRNA NA KOROŠKEM**

ZA LETO 2014

1. Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja

Upravljavec: Občina Črna na Koroškem

ZAP. ŠT.	VRSTA NEPREMIČNINE	SAMOUPRAVNA LOKALNA SKUPNOST	OKVIRNA VELIKOST (m ²)	PREDVIDENA SREDSTVA V EUR
1.	zemljišče parc. št. *172/1 k.o. Podpeca	Črna na Koroškem	171	2.506,86
2.	zemljišče parc. št. 948/19 k.o. Podpeca	Črna na Koroškem	447	6.553,02
3.	zemljišče parc. št. 73/3 k.o. Črna	Črna na Koroškem	1027	2.054,00
4.	zemljišče parc. št. 52/6 k.o. Črna	Črna na Koroškem	43	86,00
5.	zemljišče parc. št. 377 k.o. Črna	Črna na Koroškem	213	290,75 (menjava)
6.	zemljišče parc. št. 332/3 k.o. Bistra	Črna na Koroškem	259	272,34 (menjava)
7.	zemljišče parc. št. 332/5 k.o. Bistra	Črna na Koroškem	518	347,34 (menjava)
8.	zemljišče parc. št. 332/7 k.o. Bistra	Črna na Koroškem	381	377,34 (menjava)
9.	zemljišče parc. št. 333/4 k.o. Bistra	Črna na Koroškem	64	106,34 (menjava)
10.	zemljišče parc. št. 333/5 k.o. Bistra	Črna na Koroškem	149	178,34 (menjava)
11.	zemljišče parc. št. 333/9 k.o. Bistra	Črna na Koroškem	32	78,34 (menjava)
12.	objekt in zemljišče - Delavski dom Žerjav	Črna na Koroškem	816	80.000,00
SKUPAJ:				92.850,67 EUR

2. Načrt razpolaganja z zemljišči

Upravljavec: Občina Črna na Koroškem

ZAP. ŠT.	SAMOUPRAVNA LOKALNA SKUPNOST	KATASTRSKA OBČINA IN ŠIFRA KATASTRSKE OBČINE	PARCELNA ŠTEVILKA	KVADRATURA	POSPLOŠENA TRŽNA OZ. ORIENTACIJSKA VREDNOST NEPREMIČNINE
1.	Črna na Koroškem	900 - Žerjav	del parc. št. 328	350	2.800,00
2.	Črna na Koroškem	900 - Žerjav	33	647	8.411,00
3.	Črna na Koroškem	900 - Žerjav	34	293	3.809,00
4.	Črna na Koroškem	902 - Podpeca	937/2	504	4.020,00
5.	Črna na Koroškem	902 - Podpeca	945/5	50	400,00
6.	Črna na Koroškem	902 - Podpeca	1065	218	1.744,00
7.	Črna na Koroškem	902 - Podpeca	*102/1, *103/2	856	45.070,55
8.	Črna na Koroškem	902 - Podpeca	del parc. št. 948/1 in del parc. št. 947/3	7600	152.000,00
9.	Črna na Koroškem	904 - Koprivna	1554	120	960,00
10.	Črna na Koroškem	905 - Bistra	810	250	459,00 (menjava)
11.	Črna na Koroškem	905 - Bistra	781/14	36	30,00 (menjava)
12.	Črna na Koroškem	905 - Bistra	781/16	153	12,00 (menjava)
	Črna na Koroškem	905 - Bistra	*82/1	483	3.864,00
13.	Črna na Koroškem	906 - Črna	80/1	300	4.500,00
14.	Črna na Koroškem	906 - Črna	401/2	205	3.427,00
15.	Črna na Koroškem	906 - Črna	del parc. št. 544/1	266	363,09 (menjava)
16.	Črna na Koroškem	906 - Črna	119/25, 119/21, 118/4	3009	90.000,00
17.	Črna na Koroškem	908 - Javorje	GP 2 (882/26, 882/23, 882/19)	508	10.160,00
18.	Črna na Koroškem	908 - Javorje	GP 3 (880/31, 882/25, 882/24)	586	11.720,00
19.	Črna na Koroškem	908 - Javorje	GP4 (880/29)	856	15.408,00
20.	Črna na Koroškem	908 - Javorje	GP 5 (880/34)	893	16.074,00
21.	Črna na Koroškem	908 - Javorje	GP 8 (880/28, 882/9)	90	1.620,00
SKUPAJ:					376.851,64 EUR

2a. Načrt razpolaganja s stavbami in deli stavb

Upravljavec: Občina Črna na Koroškem

ZAP. ŠT.	SAMOUPRAVNA LOKALNA SKUPNOST	NASLOV	ID OZNAKA	KVADRATURA	POSPLOŠENA TRŽNA OZ. ORIENTACIJSKA VREDNOST NEPREMIČNINE
1.	Črna na Koroškem	Rudarjevo 23a	stavba št. 164, št. dela stavbe 12	54,88	35.000,00
2.	Črna na Koroškem	Rudarjevo 23a	stavba št. 164, št. dela stavbe 9, k.o. Črna	82,16	39.000,00
3.	Črna na Koroškem	Center 21a	stavba št. 418, št. dela stavbe 13, k.o. Črna	37,00	27.000,00
4.	Črna na Koroškem	Center 147	stavba št. 295, št. dela stavbe 2, k.o. Črna	27,61	21.000,00
5.	Črna na Koroškem	Center 105	stavba št. 246, št. dela stavbe, k.o. Črna	84,00	25.000,00
6.	Črna na Koroškem	Center 153	stavba št. 276, št. dela stavbe 1, k.o. Črna	1263	130.000,00
SKUPAJ:					277.000,00 EUR

Pripravila: Polona Obretan

Potrdila: mag. Romana Lesjak, županja