

OBRAZLOŽITEV REBALANSA 1 PRORAČUNA OBČINE RIBNICA NA POHORJU ZA LETO 2025

Za pripravo občinskih proračunov Občine potrebujemo podatke o dohodnini in finančni izravnavi, ki ju Ministrstvo za finance izračuna na podlagi Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO, 207/21, 44/22 – ZVO-2 in 17/25).

Proračun Občine je sestavljen iz splošnega in posebnega dela ter načrta razvojnih programov in prilogami.

Splošni del sestavljajo:

- bilanca prihodkov in odhodkov
- račun financiranja terjatev in naložb
- račun financiranja
- letni načrt prodaje občinskega finančnega premoženja
- kadrovski načrt
- načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Občine in načrt ravnanja s premičnim premoženjem Občine
- seznam predpisov

V bilanci prihodkov in odhodkov se na strani prihodkov izkazujejo davčni, nedavčni in kapitalski prihodki, prejete donacije, transferni prihodki. Na strani odhodkov pa vsi odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke in tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

V računu finančnih terjatev in naložb se izkazujejo vsa prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog in vsa porabljena sredstva danih posojil ter porabljena sredstva za nakup kapitalskih naložb.

V računu financiranja se izkazujejo 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. V računu financiranja se prav tako izkazujejo načrtovane spremembe denarnih sredstev na računu v proračunskem letu.

Proračun Občine za leto 2025 je bil sprejet na 14. redni seji OS, dne 17.12.2024.

I. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA REBALANSA PRORAČUNA

Splošni del predstavlja bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja.

PRIHODKI:

Skupina/Podskupina kontov/Konto/Podkonto	Proračun 2025	Rebalans 1	indeks
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV v EUR			
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	2.012.922,79	2.149.118,23	106,8
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	1.500.690,00	1.520.690,00	101,3
70 DAVČNI PRIHODKI	1.339.160,00	1.339.160,00	100,0
71 NEDAVČNI PRIHODKI	161.530,00	181.530,00	112,4
72 KAPITALSKI PRIHODKI	0,00	0,00	-
73 PREJETE DONACIJE	0,00	0,00	-
74 TRANSFERNI PRIHODKI	512.232,79	628.428,23	122,7
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	0,00	0,00	-

Skupni prihodki rebalansa 1 proračuna za leto 2025 so ocenjeni v višini 2.149.118,23 €.

Iz priložene tabele je razvidno, da so se:

- Tekoči prihodki povišali na 1.520.690,00 €, kolikor jih ocenjujemo, da bomo prejeli do 31. 12. 2025 (davki od premoženja od stavb, od prostorov za počitek in rekreacijo, NUSZ, davki na promet nepremičnin, davki na dobiček od iger na srečo, prihodki od obresti sredstev na vpogled, prihodki od najemnin, komunalni prispevki,...);
- Nedavčni prihodki so se povišali na 181.530,00 € (prihodki najema stanovanj), kolikor ocenjujemo, da jih bomo prejeli v letu 2025;
- Transferni prihodki so se povišali na 628.428,23 €, kolikor jih ocenjujemo, da bomo prejeli do 31. 12. 2025 (sofinanciranje javnih del, požarna taksa, sofinanciranje MKGB za gozdne ceste, povračilo stroškov Urada za pripravo projektov, povračilo Fekalne kanalizacije.).

ODHODKI:

Skupina/Podskupina kontov/Konto/Podkonto	Proračun 2025	Rebalans 1	indeks
II. SKUPAJ ODHODKI	2.508.846,51	2.683.597,82	107,0
40 TEKOCI ODHODKI	774.964,34	843.267,28	108,8
41 TEKOCI TRANSFERI	681.464,56	731.911,48	107,4
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	1.052.417,61	1.102.936,05	104,8
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	0,00	0,00	-

Skupni odhodki rebalansa 1 proračuna za leto 2025 so ocenjeni v višini 2.683.597,82 €, kar je za 7,0 % več od sprejetega proračuna.

1. Tekoči odhodki:

Povišali so se tekoči odhodki na višino 843.267,28 €

- Povišali so se odhodki za plače in druge izdatke zaposlenim na višino 147.454,78 € (uskladitev plač z zakonskimi določbami in regresa zaposlenih in sofinanciranje stroškov plač javne delavke za pomoč otrokom v vrtcu);
- Povišali so se predvideni odhodki za blago in storitve na predviden znesek porabe do konca leta;
- Povišali so se predvideni odhodki za plačilo domačih obresti, saj bomo plačali obresti novo najetega kredita.

2. Tekoči transferi:

Povišali so se tekoči transferi na višino 731.911,48 €

- Povišale so se predvidene subvencije cen javnim podjetjem (Zaradi višje amortizacije - Fekalne kanalizacija Josipdol, ki je bila dana v uporabo);
- Povišali so se transferi posameznikom in gospodinjstvom na višino 385.133,12 € (Pomoč na domu);
- predvideni odhodki za štipendije so se prestavili na drug konto, ki je primernejši za občine po mnenju MF;
- Povišali so se predvideni odhodki za prevoze otrok v šolo z avtobusom, saj menim, da bo potreben višji znesek za nakup vozovnic;
- Na konto Denarnih nagrad in priznanj so bila prenesena sredstva s konta štipendij v višini 8.000,00 €;
- Povišali smo znesek na kontu drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom – za plačilo popustov med ceno programov in plačili staršev v vrtcu, saj bo šola po projekcijah potrebovala višji znesek.
- transfere nepridobitnim organizacijam in ustanovam na višino 71.142,54 € (Gasilska zveze Dravske doline);
- Povišali smo predvidene odhodke na kontu šolskih tekmovanj za prevoz pevskega zbora na tekmovanje in popravilo stopnic pred šolo ter uskladitev plač z zakonskimi določbami v Knjižnici Radlje ob Dravi) na višino 114.375,47 €;
- Povišali smo odhodke na kontu tekoča plačila izvajalcem javnih služb za povečanje stroškov za najem boksa za psa in povišanje vrednosti za stroške sterilizacij in kastracij potepuških mačk na višino 53.700,00 €
- Povišali smo odhodke na kontu tekoči transferi v javne agencije za uskladitev zneskov na višino podpisanih pogodb z RRA.

3. Investicijski odhodki:

Predvideni investicijski odhodki so se povišali na višino 1.102.936,05 €

- Povišali so se predvideni odhodki za nakup opreme na višino 19.278,00 €;
- Povišali so se odhodki za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije na višino 760.648,42€;
- Znižali so se predvideni odhodki za investicijsko vzdrževanje in obnove na višino 226.916,95 €;
- Povišali so se predvideni odhodki za študije o izvedljivosti projektov, projektne dokumentacije, nadzor in investicijski inženiring na višino 92.635,58 €;

4. Investicijski transferi:

Novo oblikovani investicijski transferi so se oblikovali za nakup opreme - mize in stolov inovativne učilnice v Osnovni šoli v višini 5.483,01 €. Odhodki so bili poravnani s Splošne proračunske rezervacije in preneseni na novo oblikovano proračunsko postavko Investicije v OŠ.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V Bilanci B Račun finančnih terjatev in naložb smo zmanjšali predvidena prejeta sredstva vračil danih posojil na dejansko višino prejetih sredstev v znesku 27,18 €.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja smo oblikovali predvidene odhodke na kontu odplačil kreditov javnim skladom za višino predvidenih vrači glavnice prejetega posojila za modernizacijo cest v višini 11.835,27 €.

II. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA REBALANSA 1 PRORAČUNA OBČINE RIBNICA NA POHORJU ZA LETO 2025

Posebni del proračuna pomeni vsebino porabe javnofinančnih sredstev in vključuje odhodke po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih iz Pravilnika o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05, 138/06, 108/08) ter proračunskih postavkah, kontih, podkontih ter razdelitev celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah občine (program APPrA).

1000 OBČINSKI SVET

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Odhodki na področju proračunske porabe so se povišali na 64.793,68 €

04019001 Vodenje kadrovskih zadev

- Povišali so se stroški na proračunski postavki Proslave – občinski praznik na predvideno višino plačanih 6.593,68 €.

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

- Povišali so se stroški na proračunski postavki Stroški založniških, tiskarskih storitev, časopisi, revije na predvideno porabljen višino 6.200,00 €. V letu 2025 smo objavili nov Statut in Poslovnik ter druge obsežne akte, zato se je povišal tudi strošek na kontu objav.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

- Povišali smo razpoložljiva sredstva na postavki protokola na višino 7.500,00, kolikor ocenjujemo, da jih bomo porabili do konca proračunskega leta. V letu 2025 smo že kupili protokolarne darilne škatle v katero se zloži zastava. Prav tako bomo zamenjali še dotrajane zastave po celotni občini.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

- Povišali smo predvidene odhodke na proračunski postavki Pravne, notarske in druge storitve na predvideno višino 7.500,00 €.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Odhodki na področju proračunske porabe so se znižali na 242.557,89 €

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti

- Povišali so se predvideni odhodki na proračunski postavki Sofinanciranje delovanja RRA na višino dejansko podpisanih pogodb v višini 7.222,53 €;
- Znižali so se predvideni odhodi na višino dejansko plačanih 107,74 €;

06039001 Administracija občinske uprave

- Povišali smo proračunsko postavko Regres na višino dejansko izplačanih 5.366,44 €. Znesek ob oblikovanju proračuna ni bil znan, zato smo proračunsko postavko povišali na zakonsko izplačano višino;

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

- Povišala se je postavka Nabava opreme uprava na predvideno plačano višino 3.200,00 €;
- Ureditev okolice poslovne hiše se v letu 2025 ne bo izvedla, zato smo postavko znižali na 0,00 €;
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Sanacija mansarde in ureditev dvigala v sklopu katere se bo izdelala idejna zasnova za ureditev mansarde in dvigala.
- Oblikovala se je nova proračunska postavka Nadstrešnica pri poslovni hiši, ki se bo izvedla pri dostopu za invalide v predvideni višini 3.000,00 €

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Odhodki na področju proračunske porabe so se povišali na 173.418,74 €

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

- Povišali smo predvidene odhodke na proračunski postavki Gasilska zveza Dravske doline na pogodbeno višino 2.100,00 €.

4002 OBČINSKA UPRAVA – ODDELEK FINANCE

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Odhodki na področju proračunske porabe so se povišali na 14.650,00 €

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje

- Povišali smo odhodke na proračunski postavki 222915 Obresti, stroški vodenja in odobritve, za višino drugih stroškov bančnih storitev (pogodba novega kredita) in predvideno višino plačanih obresti za novo najet kredit.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

23039001 Splošna proračunska rezervacija

- Proračunska postavka 230301 Splošna proračunska rezervacija se je ponovno oblikovala na vrednost 15.000,00 € za nepredvidene odhodke.

PRERAZPOREDITEV SREDSTEV S SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE – REBALANS 1

Zap. št	Št. računa	Dobavitelj	Znesek	Nova PP
1,	P-0000030	Grafiti studio d.o.o.	3.972,66	180325
2.	P-0000051	Telekom d.d.	1.200,00	060318
3.	P-0000233	Jernej Sedej s.p.	3.470,90	040302
4.	P-0000245	Osnovna šola Ribnica na Pohorju	5.483,01	190331
5.	P-0000437	Osnovna šola Ribnica na Pohorju	656,49	190614
		Skupaj	14.783,06	

4003 OBČINSKA UPRAVA – DRUŽBENE DEJAVNOSTI

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Odhodki v programu Kultura, šport in nevladne organizacije so se povišali na 286.414,23 €

18039001 Knjižničarstvo in založništvo

- Povišali smo odhodke na proračunski postavki Knjižnica Radlje ob Dravi na zakonsko višino izplačil plač. Vrednost postavke po rebalansu znaša 31.089,00 €.
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Izdaja knjige o Ribnici na Pohorju, saj smo morali naročiti ponatis.

18039005 Drugi programi v kulturi

- Povišali smo predvidene odhodke na proračunski postavki Materialni stroški KD Josipdol na kontu tekočega vzdrževanja poslovnih objektov. V Dvorani se bo zamenjalo dvojje vrat.

18059001 Programi športa

- Povišali smo višino predvidenih odhodkov na proračunski postavki Vzdrževanje športnih objektov na višino 32.000,00 €. V okviru postavke se bo izvedla preplastitev igrišča in zamenjava reflektorjev na igrišču Hudi Kot (asfaltno) in Josipdol (igrišče za odbojko na mivki in petanko).

18059002 Programi za mladino

- Povišali smo proračunsko postavko Mladim prijazna občina na višino 11.402,84 €, kolikor jih bo v letošnjem letu plačanih. V proračunu nismo predvideli odhodke za sejnine mladih, katerih ocenjujemo, da jih bo v višini 402,84 €. V okviru postavke so se prenesla sredstva v višini 8.000,00 € za nagrade s konta Nagrada dijaku ali študentu za prispevek k trajnostnemu razvoju na konto Denarne nagrade in priznanja, ki je po mnenju MF bolj primeren za občine.

19 IZOBRAŽEVANJE

Odhodki v programu Izobraževanje so se povišali na 332.718,09 €

19029001 Vrtci

- Povišali smo odhodke na proračunski postavki VVZ Ribnica na Pohorju-stroški zaposlenih v vrtcu na višino 110.000,00 €, kolikor jih OŠ ocenjuje, da jih bo potrebovala;
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Javna dela – Pomoč otrokom v višini 7.500,00 €. V vrtec se je vključil otrok, ki mu je vzgojno-izobraževalni zavod dolžan zagotoviti stalnega spremljevalca. Šola z obstoječo organiziranostjo te pomoči ni zmogla zagotavljati, zato je bilo nekako potrebno primanjkljaj kadra rešiti. Najhitrejša možnost za rešitev, da bi otroku zagotovili primerno pomoč, je bila vključitev osebe preko programa javnih del. Ker zaposlitev predhodno ni bila načrtovana tudi ni bila planirana v proračunu.

19039001 Osnovno šolstvo

- Povišali smo predvidene odhodke na proračunskih postavki Šolska tekmovanja, saj bomo pokrili avtobusne stroške potovanja mladih pevcev na tekmovanje;
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko v višini 5.000,00 € za pokrivanje stroškov popravila strehe na Osnovni šoli;
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Investicije v OŠ v okviru katere smo financirali nakup opreme inovativne učilnice v osnovni šoli (mize in stoli) v višini 5.483,01 €;
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Obnova stopnic pred OŠ, v okviru katere se bodo pokrivali stroški sanacije stopnic.

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu

- Na proračunski postavki Prevozi otrok v šolo z avtobusom smo povišali odhodke na višino predvideno potrebnih sredstev.

20 SOCIALNO VARSTVO

Odhodki v programu Socialno varstvo so se povišali na 157.646,73 €.

20049003 Socialno varstvo starih

- Povišali smo proračunsko postavko Pomoč na domu neposredna oskrba na predvideno višino 20.000,00 €. V letu 2025 se je povečalo število oskrbovancev;

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Odhodki v programu Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo so se povišali na 130.643,95 €.

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali

- Povišali smo višino proračunske postavke Zdravstveno varstvo rastlin in živali, saj so se povišali tudi stroški najema boksa za psa, kakor tudi število kastracij in sterilizacij mačk.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

Odhodki na programu Zdravstveno varstvo so se povišali na višino 4.038,78 €

17079001 Dejavnost zdravstvenih domov

- Povišali smo višino proračunske postavke Sofinanciranje vrtca v bolnici na višino 392,78 € kolikor je naš delež sofinanciranja.

4005 OBČINSKA UPRAVA – GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Odhodki v programu Promet, prometna infrastruktura in komunikacije so se povišali na 755.510,26 €

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

- Uskladili smo znesek razpoložljivih sredstev na proračunski postavki Modernizacija cest;
- Povišali smo znesek na postavki Protiprašna zašita na predvideno višino 91.000,00 €;
- Povišali smo znesek na proračunski postavki Pločnik iz vasi proti pokopališču, kjer se bo naredila projektna dokumentacija.

13029003 Urejanje cestnega prometa

- Povišali smo višino sredstev na proračunski postavki Izdelava občinske celostne prometne strategije za višino v letu 2024 predvideno plačanega zneska. V letu 2024 se investicija ni izvršila, zato smo jo prenesli v leto 2025;
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Evropski teden mobilnosti, ki je razen davka na dodano vrednost financiran z evropskimi sredstvi. Občina Ribnica na Pohorju se je letos prvič prijavila na Javni razpis za sofinanciranje priprave in izvedbe aktivnosti Evropskega tedna mobilnosti v letu 2025 v okviru Sklada za podnebne spremembe. Gre za različne aktivnosti, s katerimi bomo informirali, promovirali in ozaveščali občane o pomenu trajnostne mobilnosti. Večji del aktivnosti bo potekalo v tednu od 16.9. – 22.9.2025.

V kolikor bo občina na razpisu uspešna, bodo izvedene naslednje aktivnosti:

- Aktivno v vrtec ali šolo – spodbujanje trajnostne oblike prihoda otrok v vrtec
- Šolska ulica – tečaj varne mobilnosti na zaprti šolski ulici

- Parkirni dan – preoblikovanje parkirnega prostora v prostor druženja, gibanja in ozaveščanja o trajnostni mobilnosti ter zdravem življenjskem slogu
- Peljimo se skupaj – spodbujanje souporabo osebnih vozil med občani
- Popravljalnica in izmenjevalnica koles – občani bodo lahko pripeljali stara kolesa in kolesarsko opremo in jo oddali v menjavo ali popravilo strokovnjaku
- Delavnice za starejše »Ostanimo mobilni« - predstavitev uporabe javnega potniškega prometa za starejše in predstavitev postopka za pridobivanje brezplačne vozovnice in potem na izlet z javnim potniškim prevozom

13069001 Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje

- Povišali smo proračunsko postavko Izgradnja brezžičnega omrežja Ribnica na Pohorju, saj so se izvršila vzdrževalna dela v višini 592,92 €.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Odhodki v programu Varovanje okolja in naravne dediščine so se znižali na 183.363,25 €.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

- Povišali smo predvidene odhodke na proračunski postavki Subvencija omrežnine za morebitno višjo subvencijo zaradi višjih cen (v uporabo dana Fekalna kanalizacija Josipdol in posledično višja amortizacija);
- Povišali so se predvideni odhodki na proračunski postavki Vzdrževanje ČN Ribnica na Pohorju na višino 8.200,00 €, saj se bo izvršil servis grabelj zaradi vse glasnejšega delovanja, ki opozarja na obrabo komponent.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Odhodki v programu Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost so se povišali na 154.426,19 €.

16029003 Prostorsko načrtovanje

- Povišali smo predvidene odhodke na proračunski postavki Stroški parcelacije zemljišč na predvideno porabljeno višino 7,500,00 € (odmera cest);
- Povišali smo proračunsko postavko Posodobitve prostorskih aktov z zakonodajo na višino 20.000,00 € (do konca leta 2026 je potrebno narediti evidenco stavbnih zemljišč).

16039001 Oskrba z vodo

- Znižali smo predvidene odhodke na proračunski postavko Oskrba s pitno vodo v porečju Drave-4. sklop, saj se bo v letu 2025 vršilo samo vodenje projekta;
- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Subvencija omrežnine vodarine v višini 10.000,00 €, kolikor ocenjujemo, da je bomo pokrili v letu 2025;

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

- Oblikovali smo novo proračunsko postavko Pokrivanje izgub javnim podjetjem za izgubo v zvezi s pokopališko dejavnostjo in 24 urno pogrebno službo.

16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju

- Povišali smo predvidene odhodek na proračunski postavki Vzdrževanj stanovanj v lasti občine na višino 70.000,00 €, saj je potrebno nekaj nujnih vzdrževalnih del.

4002 OBČINSKA UPRAVA – ODDELEK FINANCE

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Odhodki v programu Servisiranje javnega dolga so se povišali na 69.632,07 €.

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje

- Oblikovali so novo proračunsko postavko za plačilo glavnice kredita za Modernizacijo cest v višini predvidno plačanih obrokov v letu 2025, v višini 11.835,27 €.

Ribnica na Pohorju, 17. 6. 2025

Župan

Srečko Geč