

Na osnovi določil 17. člena Statuta Občine Hrastnik (Uradni vestnik Zasavja, št. 17/2010 - čistopis (19/2010 popr)) in v skladu z določili 28. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 110/11 – ZDIU12 in 46/13 – ZIPRS1314-A) se v obravnavo Občinskemu svetu Občine Hrastnik posreduje Odlok o proračunu občine Hrastnik za leto 2016 z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 10. in 13. člena Zakona o javnih financah.

UVODNE OBRAZLOŽITVE

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki ter drugi izdatki občine za eno leto. Sestavljen je iz dokumentov splošnega dela proračuna (sestavljajo ga tri bilance: Bilanca prihodkov in odhodkov, Račun finančnih terjatev in naložb ter Račun financiranja), posebnega dela proračuna ter Načrta razvojnih programov za prihodnja štiri leta, Načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine in kapitalskimi deleži, Kadrovskega načrta občine, predloga predpisov, potrebnih za izvrševanje proračuna ter obrazložitev bilanc proračuna.

Minister, pristojen za finance, v skladu z 17. členom Zakona o javnih financah obvesti občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo proračuna, za finance pristojen organ občinske uprave obvesti neposredne uporabnike občinskega proračuna, pristojni občinski organi pa javne zavode, katerih ustanovitelj je občina.

Ministrstvo za finance je občinam posredovalo Navodila za pripravo proračunov občin z globalnimi makroekonomskimi okviri razvoja Slovenije za leto 2016, ne pa tudi ne izračunov primerne porabe občin in s tem izračunane finančne izravnave ter napovedi ocene davčnih prihodkov v pristojnosti države (dohodnina idr.).

Ministrstvo za finance in reprezentativna združenja občin so se pogajali o določitvi višine povprečnine za izračun primerne porabe vsaj na 536,00 evrov, vendar je ministrstvo združenja obvestilo, da bodo pripravili izračune na višino povprečnine 522,00 evrov na prebivalca, zato so mestne občine vložile ustavno presojo takšne določitve višine povprečnine, glede na naloge, ki jih občine opravljajo.

PREDPOSTAVKE, NA KATERIH JE TEMELJILA PRIPRAVA PREDLOGA PRORAČUNA za leto 2016

1. PRIHODKI

- PRIMERNA PORABA IN DOHODNINA

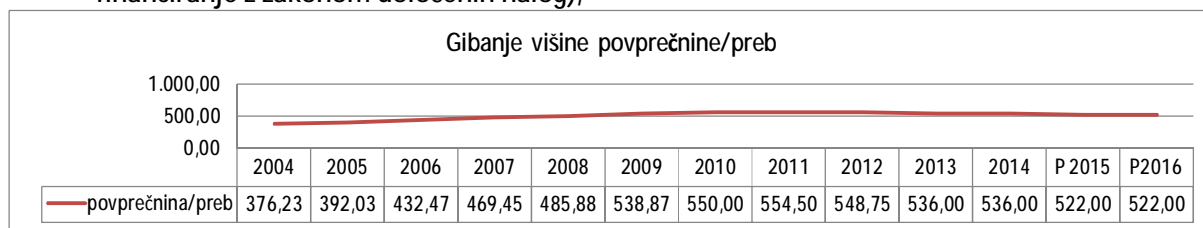
Ministrstvo za finance je dolžno na osnovi 14. in 16. člena Zakona o financiranju občin (ZFO 1) občinam po sprejetju državnega proračuna posredovati izračune primerne porabe občin in s tem izračunane finančne izravnave ter napovedi ocene davčnih prihodkov v pristojnosti države (dohodnina idr.). Do priprave gradiva za prvo obravnavo proračuna teh izračunov občine nismo prejele. V skladu s predvidenimi zakonskimi roki so se predstavniki vlade in občin že večkrat sestali na pogovoru o povprečnini za leti 2016 in 2017. Občine s predlaganim zneskom ministrstva za finance do sedaj niso bile zadovoljne in so predstavnikom Vlade dokazovali, da bi višina povprečnine v prihodnjem letu morala biti celo 652 € na prebivalca. Iz pojasnil predstavnikov občin izhaja, da je zahtevani znesek vsota, ki so jo občine v preteklih letih porabile za izvajanje zakonskih nalog, nižja vsota pa bi pomenila oteženo izvajanje le-teh. Predstavniki občin nenehno opozarjajo, da razkorak med stroški iz naslova zakonskih obveznosti in dejanskimi stroški že presega več kot 20 odstotkov. Nekatero občine so se zato že znašle v težki finančni situaciji, zato vztrajajo, da če se zniža povprečnina, naj se zniža tudi obseg zakonskih nalog, ki jih morajo izvajati občine.

Povprečnina kot osnova za izračun primerne porabe občine je bila z Zakonom o izvrševanju proračunov RS za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415) za leto 2015 določena v višini 522,00 evrov na prebivalca (v letu 2014 - 536,00 evrov), zato izračun primerne porabe za leto 2016 temelji na isti osnovi.

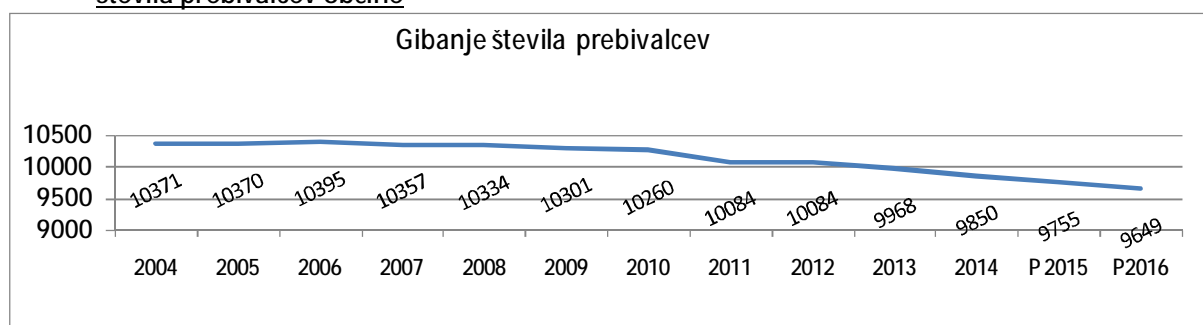
Primerna poraba občine je za posamezno občino ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog.

Metodologija za izračun primerne porabe posamezni občini, predpisana z Zakonom o financiranju občin, določa upoštevanje:

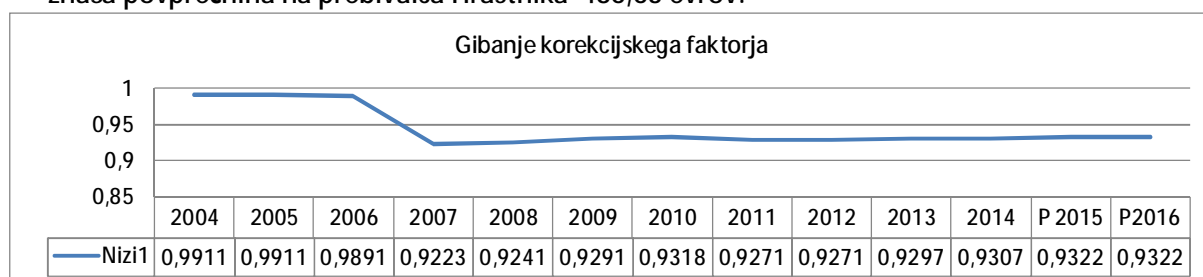
- povprečnine (predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog),



- števila prebivalcev občine



- korekcijskega faktorja (sestava: $0,61 + 0,13 * Ci$ /dolžina cest na prebivalca/ + $0,06 * Pi$ /površina občine na prebivalca + $0,16 * Mi$ /mlajši od 15 let/ + $0,04 * Si$ /starejši od 65 let/) – ta je vsa leta za občino Hrastnik pod vrednostjo 1, še posebej od spremembe metodologije leta 2007 dalje, kar pomeni, da se sprejeta povprečnina/prebivalca za Slovenijo še dodatno zniža – zato za leto 2016 znaša povprečnina na prebivalca Hrastnika 486,63 evrov.



Korekcijski faktor se v Sloveniji giblje od 0,85 pri Mestni občini Ljubljana do 2,4 pri Občini Solčava. Sosedne občine pa imajo korekcijski faktor za leto 2015 določen v višini:

Občine	korekcijski fak.	preračunana povpr./preb	Občine v primerjavi z Občino Hrastnik
Hrastnik	0,932248	486,633	100,00
Trbovlje	0,891477	465,351	95,63
Zagorje	1,033784	539,635	110,89
Radeče	1,028037	536,635	110,28
Litija	1,133110	591,483	121,55
Laško	1,139271	594,699	122,21
Sevnica	1,206660	629,877	129,44
Slovenija	1,000000	522,000	107,27

Takšna metodologija pa ustvarja razlike v prihodkih občin in s tem možnostih za financiranje zakonskih nalog in investicijskih projektov in ni odraz dejanskih potreb in problemov občin.

Na osnovi 11. člena ZFO 1 se kot naloge, katerih stroški se upoštevajo za ugotovitev primerne porabe občine upoštevajo tiste naloge, ki jih mora občina opravljati na podlagi zakonov in v obsegu, določenem z zakoni, ter se nanašajo na:

1. zagotavljanje javnih služb in izvajanje javnih programov na področjih:
 - predšolske vzgoje,
 - osnovnega šolstva in športa,
 - primarnega zdravstvenega varstva in zdravstvenega zavarovanja,
 - socialnega varstva,
 - kulture;
2. zagotavljanje lokalnih gospodarskih javnih služb;
3. urejanje občinske prometne infrastrukture in zagotavljanje varnosti prometa na občinskih cestah;
4. požarno varstvo ter varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami;
5. prostorske ureditve občinskega pomena, varstvo okolja in ohranjanje narave;
6. plačila stanarin in stanovanjskih stroškov;
7. delovanje občinskih organov ter opravljanje upravnih, strokovnih, pospeševalnih in razvojnih nalog, pa tudi nalog v zvezi z zagotavljanjem javnih služb;
8. opravljanje drugih nalog, določenih z zakonom.

Izračun ocene višine primerne porabe Občine Hrastnik za leto 2016 za prvo obravnavo proračuna:

$$\text{PP} = 9649 \times 522,00 \times 0,932248 = 4.708.647 \text{ evrov}$$

št. prebivalcev povprečnina korekcijski faktor višina primerne porabe

oziroma

$$\text{PP} = 9649 \times 486,633 = 4.708.647 \text{ evrov}$$

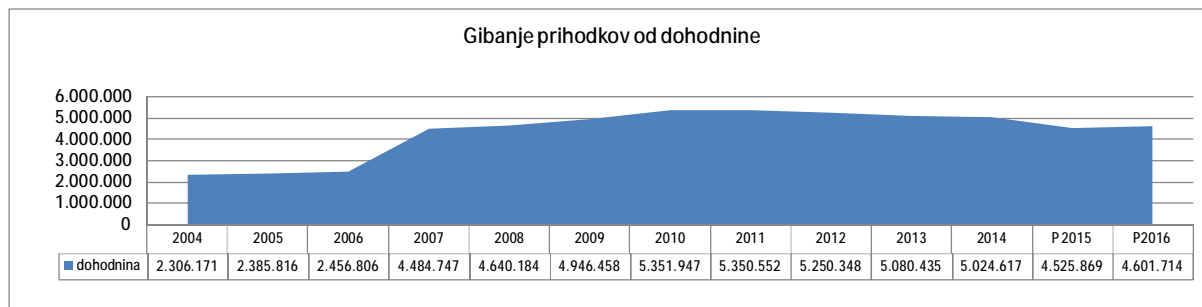
povprečnina/prebivalca Hrastnika

Dohodnina predstavlja temeljni vir financiranja nalog občine. Višina dohodnine, ki pripada občini, je posledica izračuna višine primerne obsega sredstev občine (Pos). Merilo za ugotovitev prihodkov občine iz dohodnine za financiranje primerne porabe pa je primeren obseg sredstev (Pos) ki ga izračuna ministrstvo, pristojno za finance, za posamezno proračunsko leto po enačbi:

$$\text{POs} = \text{O}_i * \text{P}_o * (0,3 + 0,7 * \text{I}_{ro})$$

- POs - primeren obseg sredstev;
- O_i - število prebivalcev v občini;
- P_o - povprečna primerna poraba na prebivalca v državi izračunana po enačbi: $\text{P}_o = \text{SPP} / \text{O}$, pri čemer je:
SPP - skupna primerna poraba občin za posamezno proračunsko leto;
O - število prebivalcev v državi.
- I_{ro} - indeks raznolikosti občine, izračunan po enačbi: $\text{I}_{ro} = \text{PPI} / (\text{O}_i * \text{P}_o)$, pri čemer je:
PPI - primerna poraba občine za posamezno proračunsko leto.

V primeru, da znaša primeren obseg sredstev več kot primerna poraba, se občinam zagotovijo sredstva do te višine, v primeru, da je Pos manjši od primerne porabe, pa se občinam sredstva ne znižajo.



- **NADOMESTILO ZA UPORABO STAVBNEGA ZEMLJIŠČA** (v nadaljevanju NUSZ) predstavlja drugi najpomembnejši vir financiranja nalog občine in je avtonomni davčni vir. Od leta 2009 dalje je točka, ki predstavlja osnovo za izračun NUSZ-ja, enaka in se ne upošteva rast cen, kot je določeno z občinskim odlokom. Trenutna višina točke znaša 0,0003133 in se tudi za leto 2016 predlaga enaka vrednost točke.

- **NAJEMNINE NEPROFITNIH STANOVANJ** so nespremenjene od leta 2004 in so pod slovenskim povprečjem. Tudi v letu 2016 se ne načrtuje povečanje teh najemnin, zato bodo prihodki ostali okvirno na isti višini, se pa na drugi strani povečujejo subvencije najemnin, prav tako stroški iz naslova subsidiarne odgovornosti lastnika za stroške ogrevanja in komunalnih storitev, zato je neto ostanek najemnin za izboljšanje obstoječega stanovanjskega fonda ali pridobivanje novega minimalen.

- **NAJEMNINE GOSPODARSKE JAVNE INFRASTRUKTURE** (v najemu pri KSP Hrastnik d.d. in Ceroz d.o.o. Hrastnik) so v predlogu proračuna za leto 2016 za prvo obravnavo enake, uskladile pa se bodo s predloženimi elaborati cen izvajalcev javnih služb. Osnova za določitev višine najemnine je določena v Uredbi o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012), največ pa jo določa višina amortizacije gospodarske javne infrastrukture, ki je v lasti občine.

- **NAJEMNINE POSLOVNIH PROSTOROV V LASTI OBČINE** bodo v letu 2016 ostale na enakem nivoju kot leta 2015.

2. ZADOLŽEVANJE

Zadolženost javnega sektorja

V okviru javnega sektorja občine in gospodarskih družb v večinski lasti občine je zadolženo samo Komunalno stanovanjsko podjetje Hrastnik, d.d., javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina, niso zadolženi.

KSP HRASTNIK d.d.	Vrsta zadolžitve	Stanje 1.1.2015	Plačila v letu 2015	Stanje 31. 12. 2015	Datum odplačila
multicar	dolgoročno				
multicar	kratkoročno	22.500 EVR	22.500 EVR	0 EVR	31.12.2015
ekološki otoki	kratkoročno	4,40 EVR	4,40EVR	0 EVR	31.12.2015
Večnamensko komunalno vozilo	dolgoročno	0 EVR	0 EVR	198.000 EVR	26.9.2023

Letni strošek odplačila glavnice za nov kredit podjetja bo znašal 25.548 evrov.

Zadolženost proračuna

Proračun bo po stanju 31.12.2015 zadolžen v višini 751.793 evrov, od tega znaša dolgoročni del dolga 647.753 evrov, kratkoročni pa 104.040 evrov. Za zagotovitev finančnih virov za rekonstrukcijo OŠ NH Rajka _ Podružnica Dol se načrtuje zadolžitev proračuna v letu 2016 z enoletnim moratorijem odplačila anuitet, ocena stanja skupne zadolženosti za 31.12.2016 bi tako znašala 1.447.753 evrov, kar je po kreditih razvidno iz tabele v nadaljevanju. Dolg na prebivalca bi tako po zadolžitvi za šolo znašal okvirno 152 evrov.

Glavnica kredita za izgradnjo CČN s kolektorskim sistemom se poravnava iz takse za obremenjevanje okolja na odpadne vode, stanovanjski krediti pa iz najemnin od stanovanj.

Zap.št.	Vrsta posojila	Dat.pogodbe	Zapadlost	STANJE 31.12.2014	OCENA 31.12.2015	OCENA 31.12.16
1	2	3	4	5	6	6
1	za izgradnjo CČN naprave s kol.sis.	19.08.2009	2024	533.333,04	477.193,00	421.053,00
2	za vodovod Unično-Krištanđol II.faza	07.06.2000	2015	3.973,76	0,00	0,00
3	za vodovod Unično-Krištanđol III.faza	07.06.2000	2015	2.126,46	0,00	0,00
4	za dograditev stanov.obj.Ojstro 2	07.06.1994	2019	201.142,32	168.600,00	135.400,00
5	za izgr. 8. enote Nas. A. Kaple	26.04.1996	2022	50.226,63	43.600,00	36.900,00
6	za izgr. 9. enote Nas. A. Kaple	09.07.1997	2023	70.520,24	62.400,00	54.400,00
7	za rekonstr. OŠ NH Rajka-Enota DOL	2016	2032	0,00	0,00	800.000,00
S K U P A J				861.322,45	751.793,00	1.447.753,00

Kreditni potencial občine

Občina ima glede na omejitve ZFO-1 dovolj kreditnega potenciala za morebitni najem novega kredita za financiranje investicij. Za leto 2016 znašajo ocenjeni izdatki za odplačilo kreditov 125.440 evrov od 597.461 evrov možnih, kar predstavlja 21 % dovoljenih izdatkov za te namene (po 2. točki 10. b člena ZFO-1).

prihodki BPO	ZR 2014	Ocena 2015	Ocena 2016	Ocena 2017	2018
PRIH A BILANCE	9.453.626	9.326.893	7.207.797		
prejete donacije	-21.900	-27.000	-21.000		
transfer.prih.za INV	-156.776	-229.980	-19.000		
prejeta sredstva iz EU	-1.832.903	-1.601.655	0		
skupaj	7.442.047	7.468.258	7.167.797		
cenzus 2. odst. 10. b člena ZFO 1					
* 8 % od prejšnjega leta		595.363,76	597.460,64	573.423,77	
- odplačilo glavnice in obr.		129.325	125.440	102.390	
- poroštva		0	0	0	
ocena izdatkov skupaj		129.325	125.440	102.390	0
*delež v dovoljenih izdatkih		21,72	21,00	17,86	

Za leto 2016 se Občinskemu svetu predlaga najem kredita za rekonstrukcijo OŠ NH Rajka na Dolu pri Hrastniku, ko bo potrjen projekt in finančna konstrukcija projekta na Občinskem svetu. V odloku o proračunu se zagotovi tudi možnost likvidnostnega zadolževanja za občino v primeru, da bo oteženo financiranje zakonskih nalog in investicij zaradi izpada pravočasnih prilivov iz naslova davčnih prihodkov.

3. PREMOŽENJE OBČINE IN NJEGOVO UPRAVLJANJE

Občina je med drugim tudi lastnica premoženja, ki ga imajo na osnovi Zakona o zavodih v upravljanju javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina, neprofitnih stanovanj in poslovnih prostorov, ki so v upravljanju pri Komunalno stanovanjskem podjetju Hrastnik, d.d. in družbi Spekter d.o.o. Trbovlje, in drugega stvarnega premoženja.

Občina razpolaga tudi z naložbami v družbe, ki izvajajo javno gospodarsko službo in nekatere druge naložbe.

Podjetje	št. delnic oz. delež	VREDNOST NALOŽBE 1.1.2015
1	2	3
NALOŽBE V DELNICE		554.872,32
Komunalno stanov.podj.Hrastnik d.d.	85.288 d ali 81,74 %	552.135,49
TKI Hrastnik, d.d.	289	2.736,83
NALOŽBE V DELEŽE		141.910,80
Tehnološki center Zasavje, d.o.o.	15,330%	111.278,23
GD Hrastnik, Podetje za gradb.dej.,d.o.o.	1,532%	28.246,72
Regionalni center za razvoj,d.o.o.	0,390%	780,00
Ceroz, d.o.o.	16,050%	1.605,85
06 - DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE		696.783,12

Naložbe v družbe, ki izvajajo gospodarske javne službe, so za občino strateškega pomena, saj gre za izvajanje dejavnosti v javnem interesu in za javno dobro. Pri tem gre za naložbi v podjetja, medtem ko je vsa gospodarska javna infrastruktura, ki ju imata ti dve podjetji v poslovnem najemu, v 100 %-ni lasti občine, oziroma pri družbi Ceroz, d.o.o. v lastniškem deležu, ker gre za medobčinsko družbo.

Pri Komunalno stanovanjskem podjetju Hrastnik d.d. občina že nekaj časa načrtuje eventualni odkup delnic do 100 %-nega lastništva in preoblikovanje družbe v družbo z omejeno odgovornostjo ter javno podjetje, vendar je zaradi manjših prihodkov proračuna za leto 2016 in številnih potreb na drugih področjih ta namera ponovno odložena v naslednja leta.

Naložbo v Tehnološki center Zasavje, d.o.o. je občina pridobila na osnovi sredstev, ki jih je zagotovila država, v Regionalnem centru za razvoj d.o.o. pa je bila naložba pridobljena na osnovi vplačila ob ustanovitvi centra. Delnice TKI Hrastnik, d.d. je občina na osnovi zakonodaje pridobila iz naslova zapuščine občana, ki mu je plačevala domsko oskrbo, delež v GD, Podjetju za gradbeno dejavnost Hrastnik d.o.o. pa z vplačilom deleža ob ustanovitvi podjetja.

4. TVEGANJA PRORAČUNSKIH PREDPOSTAVK

Največje tveganje pri predpostavkah, na katerih je pripravljen proračun, predstavljajo davčne obveznosti in njihova izterljivost, ter nenadzorovan porast odhodkov proračuna, ki izhajajo iz sprejetih državnih predpisov, na katere občina nima vpliva. Prav tako je tveganje pri naraščanju stopnje brezposelnosti in s tem povečanja socialnih transferov iz proračuna (subvencije najemnin, zdravstveno zavarovanje, domska oskrba, plačilo razlike v ceni vrtca...), ali znižanju plač v gospodarskih družbah, kjer je največ zaposlenih občanov. Veliko tveganje so tudi davčne obveznosti v pristojnosti države, ki lahko ogrozijo poslovanje v gospodarskih subjektih v občini, posledice pa se lahko odrazijo na proračunu. V primeru večjih odstopanj od sprejetega proračuna na katerem koli segmentu proračuna, bo Občinskemu svetu predložen v obravnavo in sprejem rebalans proračuna.

5. SESTAVA PRORAČUNA IN PRORAČUNSKI DOKUMENTI

Na osnovi Pravilnika o pošiljanju sprejetih proračunov je predložen predlog proračuna za leto 2016 pripravljen po zahtevah iz pravilnika in Priročnika za pripravo proračunov za leti 2016:

- Splošni del - sestavljen iz treh bilanc po ekonomski klasifikaciji: Bilanca prihodkov in odhodkov, Račun finančnih terjatev in naložb in Račun financiranja – dajejo odgovor na vprašanje – KAJ se izplačuje iz javnofinančnih sredstev,

- Posebni del - Bilanca odhodkov je sestavljena :

a/ po institucionalni klasifikaciji, ki daje odgovor na vprašanje _ KDO porablja sredstva:

- 10 – Občinski svet
- 20 – Nadzorni odbor
- 30 – Župan
- 40 – Oddelek za splošne zadeve
- 41 – Oddelek za družbene dejavnosti in gospodarstvo
- 42 – Oddelek za prostor, okolje in gospodarske javne službe
- 43 – Oddelek za proračun in javne finance
- 50 – Krajevna skupnost Rudnik
- 51 – Krajevna skupnost Steklarna
- 52 -- Krajevna skupnost Dol pri Hrastniku
- 53 - Krajevna skupnost Marno
- 54 - Krajevna skupnost Turje - Gore
- 55 - Krajevna skupnost Kovk
- 56 - Krajevna skupnost Boben
- 57 - Krajevna skupnost Prapretno
- 58 - Krajevna skupnost Krnice – Šavna peč
- 59 - Krajevna skupnost Podkraj

b/ po programski klasifikaciji – pove, ZA KAJ se porabljajo javna sredstva /deli se na programska področja, glavne programe in podprograme).

- Načrt razvojnih programov 2016-2019:

Načrt razvojnih programov 2016-2019 predstavlja nabor razvojnih programov oziroma projektov neposrednih uporabnikov občinskega proračuna. V predloženem načrtu so predvsem ovrednoteni programi za leto 2016, ostala tri leta bodo ustrezno popolnjena, ko bodo bolj znani parametri o določitvi proračunov v bodoče ter razpisov za pridobivanje nepovratnih EU sredstev. Pri krajevnih skupnostih s sveti krajevnih skupnosti programi še niso usklajeni.

- Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine in kapitalskimi deleži,
- Kadrovski načrt občinske uprave,
- Predlog predpisov, potrebnih za izvrševanje proračuna,
- Obrazložitev bilanc proračuna.

6. TEMELJNI CILJI PRORAČUNA OH ZA LETO 2016

Občinski svet občine Hrastnik je na 28. redni seji 29.5.2014 sprejel Razvojni program občine Hrastnik 2014-2020, ki predstavlja osnovo za pripravo letnih proračunskih dokumentov. Dinamiko in obseg izvajanja sprejetih programov bo zaradi slabših gospodarskih pogojev države in težjega zagotavljanja proračunskih sredstev potrebno prilagoditi novim dejstvom. Pri pripravi proračunskih dokumentov je bilo tako zaradi predvidenega zmanjšanja prihodkov potrebno predvideti varčevalne ukrepe pri vseh proračunskih uporabnikih že pri materialnih stroških, zmanjšati vlaganja v nekatera osnovna sredstva in zagotavljati le najnujnejše vzdrževanje, zato da se investicijski cikel ne ustavi, temveč le upočasni.

Sredstva za investicijska vlaganja v krajevne skupnosti so trenutno v predlogu zagotovljena v višini 80.000 evrov na skupni postavki pri Oddelku za prostor, okolje in GJS, poleg tega je v predlogu tudi rekonstrukcija ceste v v KS Podkraj v višini 75.000 evrov, ki bo prijavljena na razpis za financiranje občinskih investicij po 21. členu ZFO 1 ter v celoti financirana s temi sredstvi. Po uskladitvi načrtov s Sveti KS bodo do druge obravnave sredstva po dogovoru vključena v posamezne finančne načrte krajevnih skupnosti.

Leto 2016 je že tretje leto nove finančne perspektive 2014 – 2020, pa vendar pravila in razpisni pogoji ter področja, za katera bo mogoče načrtovati pridobitev nepovratnih finančnih spodbud iz evropskih skladov in državnega proračuna, še vedno niso javno dostopni in dorečeni. Premiki se dogajajo na področju razvoja podeželja, ki ga načrtuje skupnost (CLLD), sploh prvi konkretni razpis pa je razpis za sofinanciranje celostnih prometnih strategij (CPS) za lokalne skupnosti, z rokom prijave 10.11.2015. Izdelana strategija in akcijski načrt bosta predpogoj za prijavo v strategiji opredeljenih ukrepov in projektov na razpise za sofinanciranje. Prijava bo oddana, izvedba CPS pa se načrtuje v letu 2016 z zaključkom v 2017.

Kljub navedenim neznankam glede finančnih virov so v proračunu opredeljena vlaganja v pripravo investicijsko projektne dokumentacije za tri večje projekte in sicer:

- Rekonstrukcija objekta OŠNH Rajka – podružnica Dol

Izdelana idejna zasnova rekonstrukcije dolske šole je pokazala utemeljenost ohranitve in rekonstrukcije obstoječega objekta, saj le-ta predstavlja konstrukcijsko zelo kvalitetno osnovo, ki s svojo zunanjo podobo daje poudarek kraju in jo bo mogoče s predvidenimi posegi uskladiti z vsemi veljavnimi gradbenimi normami in normativi za šolski prostor. V predlogu proračuna se zagotavljajo sredstva za izdelavo projektov za pridobitev gradbenega dovoljenja in izvedbo ter spremembo obstoječega urbanističnega dokumenta za center Dola – le v ožjem območju šole. Pred načrtovano zadolžitvijo bo projekt s celotno finančno konstrukcijo obravnaval in potrdil občinski svet.

- Komunalna ureditev OIC med Steklarno in TKI Hrastnik

Projekt Komunalne ureditve OIC med Steklarno in TKI Hrastnik obravnava širše območje steklarske kolonije, ki je z že sedaj veljavnimi prostorskimi dokumenti in tudi novim OPN predvidena za rušenje in namenjena razvoju gospodarstva. S to rešitvijo v industrijski coni ne bo več stanovanj. Projekt je opredeljen tudi v Regionalnem razvojnem programu Zasavja 2014-2020 v povezavi z namero

Steklarne Hrastnik po vlaganjih v »pametno tovarno« in namero TKI Hrastnik po lokacijski ločitvi proizvodnje prehrabnih surovin od osnovne proizvodnje ter ureditvi novih upravno servisnih prostorov. V letu 2016 načrtujemo izdelavo idejne zasnove izrabe razpoložljivih cca 17.400 m² površine in elaborata zagotovitve nadomestnih stanovanjskih enot ter ovrednotenje potrebnih posegov in možnih virov financiranja za realizacijo v prihodnjem obdobju.

- Ureditev območja Ojstro (v sodelovanju z RTH in Občino Trbovlje).

Za ureditev območja Ojstro je bila v letu 2012 izdelana idejna zasnova z umestitvijo rekreacijskih peš in kolesarskih poti, vodnih površin, večjega večnamenskega prireditvenega prostora, otroških igrišč, počivališča za avtodome in kampiranje ter območij za vrtičkarstvo. Preko tega območja je v prostor umeščena tudi najkrajša cestna povezava s Trbovljami, ki hkrati zagotavlja tudi dostopnost območja. Programske vsebine se dopolnjujejo z drugimi na območju občine Trbovlje. Glede na obsežnost območja in predvidene aktivnosti RTH v sklopu sanacije in rekultivacije površin v obdobju 2016 – 2018 je potrebno v 2016 izdelati idejni projekt vsebin po sklopih in fazah izvedbe, ki bodo usklajene z RTH zaradi doseganja sinergije, da bodo vlaganja lokalnih skupnosti usklajena z vlaganji RTH in njihova smiselna nadgradnja. Tudi ta projekt sta občini Hrastnik in Trbovlje, kot skupni projekt, umestili v RRP Zasavja 2014-2020.

Poleg zgoraj navedenih ima Občina Hrastnik izdelanih tudi več projektov na področju energetske sanacije in razvoja podeželja in sicer:

- Razširjen energetski pregled in idejno zasnovo energetske in tehnološke prenove bazena Hrastnik
- Projekt za izvedbo energetske sanacije športne dvorane Hrastnik
- Projekt rekonstrukcije in energetske sanacije objekta Trg borcev NOB 12 (zadruga, kulturni dom) je v fazi pridobivanja gradbenega dovoljenja
- Projekt dozidave in energetske sanacije Doma KS in PGD Marno je v fazi pridobivanja gradbenega dovoljenja

Realizacija teh projektov je zaradi finančne zahtevnosti seveda pogojena z zagotovitvijo drugih virov financiranja. Delež nepovratnih sredstev se bo po napovedih pristojnega ministrstva zmanjšal, obvezen bo preizkus pridobitve zasebnega kapitala v obliki javno zasebnega partnerstva oz. energetskega pogodbeništvu, kjer se zasebna vlaganja poplačajo z ustvarjenimi prihranki. Umeščanje projektov v NRP je ob tako nedorečenem načinu oblikovanja finančne konstrukcije trenutno nemogoče.

Ne glede na težave pri zagotavljanju investicijskih sredstev pa glede na možnosti povečujemo proračunska sredstva za ukrepe dodeljevanja državnih pomoči na področju obrti, podjetništva in kmetijstva s poudarkom na sofinanciranju projektov, ki zagotavljajo nova delovna mesta in povečanje proizvodnje ter izboljšanje samooskrbe.

PRIORITETE ZA LETO 2016

Kljub zmanjšanju načrtovanih prihodkov proračuna bo občina v letu 2016 občanom z izvrševanjem proračuna na rednem delu proračuna zagotovila:

- sredstva za zagotavljanje socialnih in drugih pravic praviloma kot doslej
- sredstva javnim zavodom za nemoteno delovanje, z minimalnim obsegom sredstev za investicijsko vzdrževanje in nakupe osnovnih sredstev
- nevladnim organizacijam financiranje na doseženem standardu
- sredstva za podjetništvo s poudarkom na zagotavljanju sredstev za nova delovna mesta in s tem povezane manjše naložbe ter sredstva za programe zaposljivosti, kamor sodijo javna dela, kjer bodo zagotovljena sredstva za 30 oseb, vse skupaj v cilju zmanjševanja brezposelnosti
- sredstva za kmetijske projekte, s poudarkom na proizvodnji s ciljem izboljšanja lokalne samooskrbe, na dosedanjem nivoju
- sredstva za štipendiranje mladih.

Na investicijskem področju bodo prioriteta vlaganja v:

- pripravo potrebne dokumentacije in začetek rekonstrukcije OŠ NH Rajka – Podružnica Dol
- pripravo IDZ za OIC med Steklarno in TKI Hrastnik
- pripravo IDP za območje Ojstro
- izdelavo celostne prometne strategije Občine Hrastnik
- rekonstrukcijo in obnovo cestne infrastrukture
- izvajanje ukrepov iz Načrta za kakovost zraka na območju Zasavja za zmanjšanje onesnaženja s PM-10 delci
- nadaljevanje izgradnje infrastrukture za vodooskrbo
- izgradnjo kanalizacije in kanalizacijskih priključkov
- sofinanciranje nakupa in izgradnje malih čistilnih naprav občanom, ki jim ne bo omogočen priključek na javno kanalizacijo in čistilno napravo
- naložbe v krajevnih skupnostih po usklajenem programu.

7. BILANCE PRORAČUNA IN PREDLAGANI RAZREZ PRORAČUNSKIH ODHODKOV VSEH TREH BILANC PRORAČUNA OBČINE ZA LETO 2016 PO PREDPISANIH PROGRAMSKIH PODROČJIH

BILANCE PREDLOGA PRORAČUNA ZA LETO 2016

Pri predloženem proračunu je bilo spoštovano fiskalno pravilo – uravnoteženost proračuna med prihodki in odhodki, kar sledi iz povzetka vseh treh bilanc:

Zap.št.		ZR 2014	VP 2015	P2016_1	IND	IND
		1	2	3	4=2/1	5=3/2
1.	PRIHODKI	9.453.625	9.326.893	8.007.797	84,71	85,86
2.	Bilanca prihodkov in odhodkov	9.453.625	9.326.893	7.207.797	76,24	77,28
3.	Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0		
4.	Račun financiranja	0	0	800.000		
5.	Sredstva na računu iz preteklih let	823.786	482.025	80.000	9,71	16,60
6.	ODHODKI	9.795.653	9.808.918	8.087.797	82,57	82,45
7.	Bilanca prihodkov in odhodkov	9.679.705	9.698.358	7.983.757	82,48	82,32
8.	Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0		
9.	Račun financiranja	115.948	110.560	104.040	89,73	94,10

Tako se v letu 2016 s predlogom proračuna načrtuje realizacija 7.207.797 evrov prihodkov, kar predstavlja 77,28 % načrtovanih prihodkov iz leta 2015. Za izvajanje zakonskih nalog in programov ter investicijskih vlaganj bo občina s prenesenimi sredstvi iz leta 2015 imela razpoložljivih 7.287.797 evrov, za realizacijo načrtovanih projektov pa se bo občina predvidoma posebej za potrebe rekonstrukcije šole na Dolu pri Hrastniku zadolžila v višini 800.000 evrov za dobo 15 let.

Iz tabele v nadaljevanju, ki prikazuje prihodke po vrstah, je razvidno, da se najbolj znižujejo transferni prihodki. Ker še niso jasne okoliščine v zvezi z razpisi za pridobivanje nepovratnih sredstev iz EU skladov, prav tako se iščejo možnosti sofinanciranja rekonstrukcije šole na Dolu pri Hrastniku, na tem segmentu trenutno nismo načrtovali prihodkov, saj so transferni prihodki pretežno odvisni od vrste projektov in sofinanciranja le-teh v posameznem letu.

Davčni prihodki se v primerjavi z letom 2015 povečujejo, v primerjavi z letom 2014 pa znižujejo. Temeljni vir davčnih prihodkov predstavlja dohodnina, ki je odvisna od višine povprečnine na prebivalca in posledično izračuna pripadajoče dohodnine, seveda pa je zmanjšanje delno posledica znižanja števila prebivalcev, največ pa znižanja povprečnine v zadnjih letih. Višina kapitalskih prihodkov je odvisna od načrtovanih prodaj v posameznem letu.

Konto	Opis	ZR 2014	VP 2015	P 2016_1.obr	Indeks 5:4	Indeks 5:3
1	2	3	4	5	6	7
70	DAVČNI PRIHODKI	6.208.814	5.702.659	5.740.804	100,67	92,46
71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.143.662	1.127.474	1.143.890	101,46	100,02
72	KAPITALSKI PRIHODKI	31.934	29.000	65.000	224,14	203,54
73	PREJETE DONACIJE	21.900	27.000	21.000	77,78	95,89
74	TRANSFERNI PRIHODKI	2.047.315	2.440.760	237.103	9,71	11,58
55	ZADOLŽEVANJE	0	0	800.000	0,00	0,00
	SKUPAJ	9.453.625	9.326.893	8.007.797	85,86	84,71

Odhodki proračuna za leto 2016 so načrtovani v skladu z razpoložljivimi prihodki in ocenjenimi prenesenimi prihodki iz leta 2015 ter znašajo 8.087.797 evrov. Od tega se za investicijska vlaganja načrtuje 2.948.486 evrov oziroma 23 % proračunskih sredstev, razlika v višini 77 % oziroma 5.139.311 evrov pa se namenja za tekoče in transferne odhodke ter odplačila dolgov. Načrtovani investicijski odhodki so nižji kot v preteklih letih, kar je posledica nejasnosti pri možnostih črpanja EU sredstev.

Konto	Opis	ZR 2014	VP 2015	P 2016_1	Indeks 5:4	Indeks 5:3
1	2	3	4	5	6	7
40	TEKOČI ODHODKI	2.331.978	2.573.191	2.150.108	83,56	92,20
41	TEKOČI TRANSFERI	3.582.183	3.623.785	3.653.389	100,82	101,99
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	3.689.868	3.321.697	1.863.760	56,11	50,51
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	75.676	179.685	316.500	176,14	418,23
55	ODPLAČILA DOLGA	115.948	110.560	104.040	94,10	89,73
	SKUPAJ ODHODKI	9.795.653	9.808.918	8.087.797	82,45	82,57

PREDLAGANI RAZREZ PRORAČUNSKIH ODHODKOV VSEH TREH BILANC PRORAČUNA LETO 2016 PO POSAMEZNIH PROGRAMSKIH PODROČJIH

Občina bo v letu 2016 skupaj (za tekoče in investicijske namene) največ sredstev namenila za programe izobraževanja (skoraj 30 %), promet ter prometno infrastrukturo (11 %), prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalno dejavnost (11 %), socialno varstvo občanov (10 %), lokalno samoupravo (9 %), kulturo, šport in nevladne organizacije (9 %) idr.

Odhodki po programski klasifikaciji se po strukturi letno spreminjajo zaradi različnih vrednosti investicijskih projektov po posameznih letih, in so razvidni iz tabele v nadaljevanju.

PK	Opis	R 2014	Odstotek	VP 2015	Odstotek	P 2016_1	Odstotek	Indeks 4:3	Indeks 5:4
1	2	3		4		5		6	7
01	POLITIČNI SISTEM	126.769	1%	106.357	1%	108.039	1%	83,90	101,58
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	4.369	0%	7.215	0%	7.125	0%	165,15	98,75
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	179.260	2%	177.640	2%	168.265	2%	99,10	94,72
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	703.721	7%	715.064	7%	720.947	9%	101,61	100,82
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	212.354	2%	268.178	3%	408.500	5%	126,29	152,32
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	61.924	1%	70.863	1%	64.000	1%	114,44	90,32
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	30.007	0%	28.601	0%	27.200	0%	95,31	95,10
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	4.354	0%	9.689	0%	10.189	0%	222,51	105,16
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	1.596.688	16%	1.414.849	14%	851.173	11%	88,61	60,16
14	GOSPODARSTVO	58.731	1%	44.943	0%	59.795	1%	76,52	133,05
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	724.871	7%	1.520.686	16%	353.926	4%	209,79	23,27
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUN. DEJ.	939.331	10%	945.264	10%	896.349	11%	100,63	94,83
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	205.846	2%	182.609	2%	201.900	2%	88,71	110,56
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	676.877	7%	707.601	7%	700.565	9%	104,54	99,01
19	IZOBRÁŽEVANJE	3.125.842	32%	2.187.152	22%	2.445.814	30%	69,97	111,83
20	SOCIALNO VARSTVO	711.910	7%	786.146	8%	795.639	10%	110,43	101,21
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	142.857	1%	137.345	1%	126.940	2%	96,14	92,42
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	289.938	3%	498.717	5%	141.431	2%	172,01	28,36
	SKUPAJ	9.795.650	100%	9.808.918	100%	8.087.797	100%		

Podrobnejša poraba po programskih podočjih, glavnih programih in podprogramih je v tabeli pod zaporedno IV.