

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

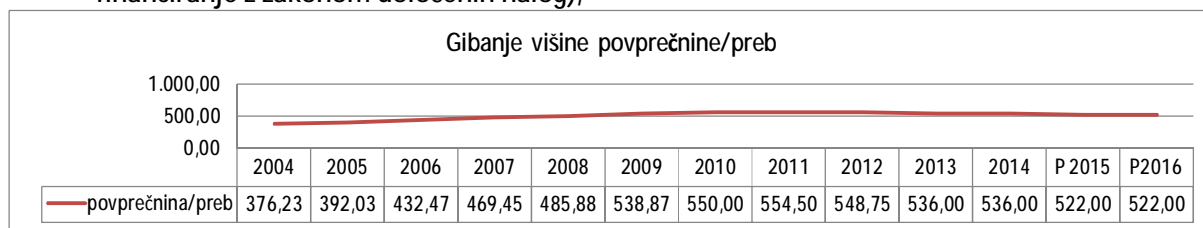
Ministrstvo za finance je dolžno na osnovi 14. in 16. člena Zakona o financiranju občin (ZFO 1) občinam po sprejetju državnega proračuna posredovati izračune primerne porabe občin in s tem izračunane finančne izravnave ter napovedi ocene davčnih prihodkov v pristojnosti države (dohodnina idr.). Do priprave 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.

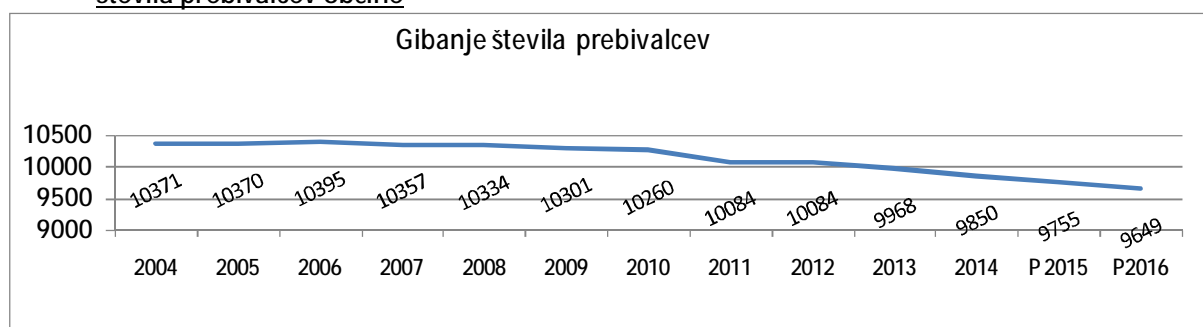
Primerna poraba občine je za posamezno občino ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog.

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

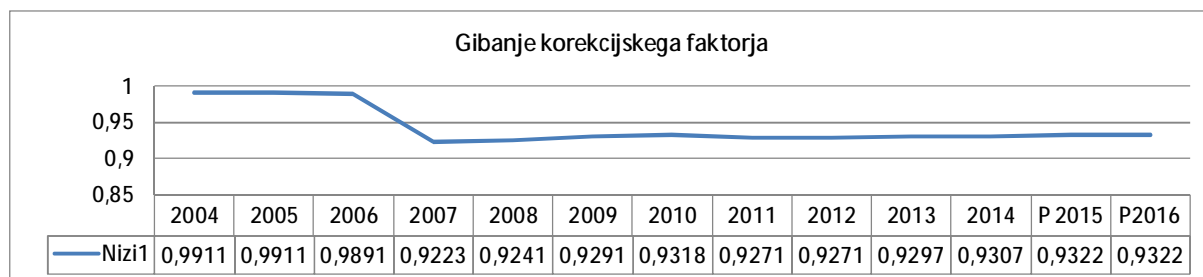
- povprečnine (predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog),



- števila prebivalcev občine



- korekcijskega faktorja (sestava:  $0,61 + 0,13 \cdot Ci$  /dolžina cest na prebivalca/ +  $0,06 \cdot Pi$  /površina občine na prebivalca +  $0,16 \cdot Mi$  /mlajši od 15 let/ +  $0,04 \cdot Si$  /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

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

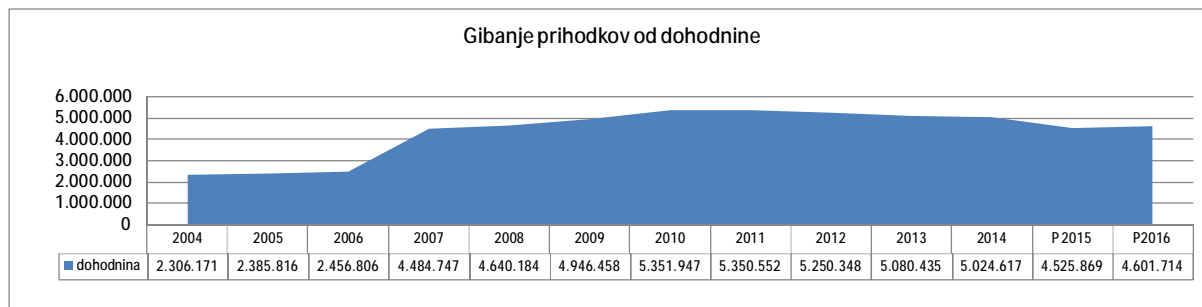
povprečnina/prebivalca Hrastnika

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<sub>i</sub> - število prebivalcev v občini;
- P<sub>o</sub> - povprečna primerna poraba na prebivalca v državi izračunana po enačbi:  $P_o = \text{SPP}/O$ , pri čemer je:
  - SPP - skupna primerna poraba občin za posamezno proračunsko leto;
  - O - število prebivalcev v državi.
- I<sub>ro</sub> - indeks raznolikosti občine, izračunan po enačbi:  $I_{ro} = \text{PPI}/(\text{O}_i * \text{P}_o)$ , 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 750.000 evrov, od tega bo znašal dolgoročni del dolga 673.611,16 evrov, kratkoročni pa 76.388,84 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 1.473.611,16 evrov. Dolg na prebivalca bi tako po zadolžitvi za šolo znašal okvirno 152 evrov.

### 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 novega kredita, s katerim je poplačala stare kredite, 81.689 evrov od 597.461 evrov možnih, kar predstavlja 13,67 % dovoljenih izdatkov za te namene (po 2. točki 10. b člena ZFO-1).

prihodki BPO	ZR 2014	Ocena 2015	Ocena 2016	Ocena 2017
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 obresti	129.325	81.689	88.360
	- poročstva	0	0	0
	ocena izdatkov skupaj	129.325	81.689	88.360
	*delež v dovoljenih izdatkih	21,72	13,67	15,41

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
<b>NALOŽBE V DELNICE</b>		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
<b>NALOŽBE V DELEŽE</b>		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
<b>06 - DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE</b>		<b>696.783,12</b>

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. Načrt razvojnih programov je usklajen s proračunom za leto 2016 in dopolnjen s projekti krajevnih skupnosti za leto 2016, ter projekti, ki jih je občina Hrastnik predlagala za uvrstitev v nabor projektov predloga Dogovora za razvoj regij, ki se po pozivu Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo regionalnim razvojnim agencijam oblikuje do 15.12.2015, nakar bo po proučitvi ministrstva potekalo usklajevanje končnega teksta dogovora v začetku leta 2016. S temi projekti je dopolnjen NRP v letih 2017, 2018, 2019.

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 v dogovoru z sveti krajevnih skupnosti porazdeljena med krajevne skupnosti, pet krajevnih skupnosti pa tudi iz leta 2015 prenaša v leto 2016 neporabljena investicijska sredstva v skupni višini 97.684 evrov.

Rekonstrukcija ceste v KS Podkraj bo v letu 2016 skupaj s prenesenimi sredstvi iz leta 2015 znašala 122.922 evrov, od tega se 75.000 evrov sredstev načrtuje iz proračuna države, saj bo občina na razpis za financiranje občinskih investicij po 23. členu ZFO 1 prijavila ta projekt.

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 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 je bila oddana, izvedba CPS pa se načrtuje v letu 2016 z zaključkom v 2017. V novembru 2015 je Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo objavilo poziv regionalnim razvojnim agencijam k oblikovanju predloga Dogovora za razvoj regij za obdobje 2016 – 2019, v katerega naj bi bili vključeni najpomembnejši projekti v regiji, z možnostjo začetka izvedbe v letih 2016 in 2017.

Občina Hrastnik je predlagala 5 projektov:

- »OIC Steklarna – TKI Hrastnik«
  - »Sekundarno fekalno kanalizacijsko omrežje Hrastnik«
  - »Gradnja vodovodnega sistema Kal«
  - »Energetska sanacija bazena Hrastnik«
  - »Energetska sanacija športne dvorane Log«
  - in projekt »Ureditev območja Ojstro« skupaj z občino Trbovlje,
- pri čemer je prioriteta dana pripravi in izvedbi projektov OIC Steklarna – TKI Hrastnik in Ureditev območja Ojstro.

V proračunu za leto 2016 so 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 23.500 m<sup>2</sup> površine in elaborata zagotovitve nadomestnih stanovanjskih enot ter ovrednotenje potrebnih posegov in možnih virov financiranja za realizacijo v prihodnjem obdobju. Ocenjena investicijska vlaganja za realizacijo tega projekta ob upoštevanju izhodišč za umestitev projekta v Dogovor za razvoj regij so opredeljena v NRP v letih 2017 in 2018.

- Ureditev območja Ojstro (v sodelovanju z 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. Ocenjena investicijska vlaganja za realizacijo tega projekta ob upoštevanju izhodišč za umestitev projekta v Dogovor za razvoj regij so opredeljena v NRP v letih 2016 do 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. Ocenjena investicijska vlaganja za realizacijo projektov energetske sanacije bazena in športne dvorane Log ob upoštevanju izhodišč za umestitev projekta v Dogovor za razvoj regij so opredeljena v NRP v letih 2018 do 2020. Umeščanje projektov, ki naj bi bili sofinancirani iz sredstev za razvoj podeželja v NRP pa je ob nedorečenem načinu oblikovanja finančne konstrukcije trenutno še 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
- povečana 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
- povečanje višine denarne nagrade za novorojenca iz 100 na 150 evrov
- 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
- posodobitev voznega parka in reševalne opreme gasilskih društev
- sofinanciranje nakupa reševalnega vozila za nenujne prevoze ležečih pacientov
- zagotovitev šestih eksternih defibrilatorjev po Programu namestitve defibrilatorjev v občini Hrastnik
- 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.		VP 2015	P2016_1	P2016_2	IND	IND
	1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
1.	<b>PRIHODKI</b>	9.326.893	8.007.797	8.080.026	86,63	100,90
2.	Bilanca prihodkov in odhodkov	9.326.893	7.207.797	7.280.026	78,05	101,00
3.	Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0		
4.	Račun financiranja	0	800.000	800.000		100,00
5.	Sredstva na računu iz preteklih let	482.025	80.000	212.000	43,98	265,00
6.	<b>ODHODKI</b>	9.808.918	8.087.797	8.292.026	84,54	102,53
7.	Bilanca prihodkov in odhodkov	9.698.358	7.983.757	8.215.637	84,71	102,90
8.	Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0		
9.	Račun financiranja	110.560	104.040	76.389	69,09	73,42

Tako se v letu 2016 s predlogom proračuna načrtuje realizacija 7.280.026 evrov prihodkov, kar predstavlja 86,63 % načrtovanih prihodkov iz leta 2015. Za izvajanje zakonskih nalog in programov ter investicijskih vlaganj bo občina s prenesenimi sredstvi iz leta 2015 imela razpoložljivih 7.492.026 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	P 2016_2.obr	Indeks 6:4	Indeks 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
70	DAVČNI PRIHODKI	6.208.814	5.702.659	5.740.804	5.740.804	100,67	92,46
71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.143.662	1.127.474	1.143.890	1.216.119	107,86	106,34
72	KAPITALSKI PRIHODKI	31.934	29.000	65.000	65.000	224,14	203,54
73	PREJETE DONACIJE	21.900	27.000	21.000	21.000	77,78	95,89
74	TRANSFERNI PRIHODKI	2.047.315	2.440.760	237.103	237.103	9,71	11,58
55	ZADOLŽEVANJE	0	0	800.000	800.000		
	SKUPAJ	9.453.625	9.326.893	8.007.797	8.080.026	86,63	85,47

Odhodki proračuna za leto 2016 so načrtovani v skladu z razpoložljivimi prihodki in ocenjenimi prenesenimi prihodki iz leta 2015 ter znašajo 8.292.026 evrov. Od tega se za investicijska vlaganja načrtuje 2.363.479 evrov oziroma 28,5 % proračunskih sredstev, razlika v višini 71,5 % oziroma 5.928.547 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	P 2016_2	Indeks 6:4	Indeks 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
40	TEKOČI ODHODKI	2.331.978	2.573.191	2.150.108	2.166.373	84,19	92,90
41	TEKOČI TRANSFERI	3.582.183	3.623.785	3.653.389	3.685.785	101,71	102,89
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	3.689.868	3.321.697	1.863.760	2.033.269	61,21	55,10
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	75.676	179.685	316.500	330.210	183,77	436,35
55	ODPLAČILA DOLGA	115.948	110.560	104.040	76.389	69,09	65,88
	SKUPAJ ODHODKI	9.795.653	9.808.918	8.087.797	8.292.026	84,54	84,65

#### 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 (9,6 %), lokalno samoupravo (9,5 %), kulturo, šport in nevladne organizacije (8,5 %) 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, podrobnejša poraba po programskih podočjih, glavnih programih, podprogramih in proračunskih postavkah pa je v prilogi proračuna v tabeli pod zaporedno IV.

Tabela: Odhodki proračuna Občine Hrastnik po programski klasifikaciji

PK	Opis	ZR 2014	Odstotek	VP 2015	Odstotek	P 2016_1	Odstotek	P 2016_2	Odstotek
1	2	3		4		5		6	
01	POLITIČNI SISTEM	126.769	1,29%	106.357	1,08%	108.039	1,34%	109.993	1,33%
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	4.369	0,04%	7.215	0,07%	7.125	0,09%	7.140	0,09%
04	SKUPNE ADMINISTR. SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	179.260	1,83%	172.740	1,76%	168.265	2,08%	168.265	2,03%
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	703.721	7,18%	719.664	7,34%	720.947	8,91%	787.459	9,50%
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	212.354	2,17%	268.178	2,73%	408.500	5,05%	414.500	5,00%
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	61.924	0,63%	70.863	0,72%	64.000	0,79%	64.000	0,77%
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	30.007	0,31%	28.601	0,29%	27.200	0,34%	27.200	0,33%
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	4.354	0,04%	9.689	0,10%	10.189	0,13%	10.189	0,12%
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	1.596.688	16,30%	1.414.849	14,42%	851.173	10,52%	902.760	10,89%
14	GOSPODARSTVO	58.731	0,60%	44.943	0,46%	59.795	0,74%	59.795	0,72%
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	724.871	7,40%	1.520.686	15,50%	353.926	4,38%	387.719	4,68%
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOV. KOMUNALNA DEJ.	939.331	9,59%	945.551	9,64%	896.349	11,08%	949.631	11,45%
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	205.846	2,10%	182.609	1,86%	201.900	2,50%	226.900	2,74%
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	676.877	6,91%	707.901	7,22%	700.565	8,66%	705.558	8,51%
19	IZOBRAŽEVANJE	3.125.842	31,91%	2.187.152	22,30%	2.445.814	30,24%	2.448.589	29,53%
20	SOCIALNO VARSTVO	711.910	7,27%	786.146	8,01%	795.639	9,84%	795.639	9,60%
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	142.857	1,46%	138.845	1,42%	126.940	1,57%	85.189	1,03%
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	289.938	2,96%	496.929	5,07%	141.431	1,75%	141.500	1,71%
	<b>SKUPAJ</b>	<b>9.795.650</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.808.918</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.087.797</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.292.026</b>	<b>100,00%</b>

