



**PRORAČUN
OBČINE Hrpelje - Kozina
ZA LETO 2022**

OBRAZLOŽITVE – SPLOŠNI DEL

Prihodki proračuna

Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki proračuna

70 – DAVČNI PRIHODKI	Vrednost: 4.114.898,00 €
700 – Davki na dohodek in dobiček	Vrednost: 3.463.808,00 €

Dohodnina je davčni prihodek, ki pripada občini na osnovi višine primerne porabe, ki se nakazuje kot odstopljen vir dohodnine občinam iz državnega proračuna. V letu 2022 je načrtovan priliv dohodnine v višini : 3.463.808,00 EUR. Delež dohodnine bo v skupnih prihodkih proračuna znašal 47,32 %.

Glavarina je del dohodnine, ki se odstopa občinam za financiranje primerne porabe občin. Ugotovi jo Ministrstvo za finance po enačbi iz prvega odstavka 14. člena ZFO. Ta se občinam od 1. 1. 2007 dalje odstopa tedensko po enakih deležih na podlagi 17. člena ZFO. Zaradi zmanjšanja povečanja povprečnine, ki je podlaga za izračun dohodnine, ki se odstopa občinam, smo prihodke zmanjšali. Prihodnost teh prihodkov je tudi v naslednjih letih vprašljiva zaradi svetovne gospodarske in finančne krize povezane tudi z zdravstveno krizo zaradi epidemije.

703 – Davki na premoženje	Vrednost: 519.290,00 €
----------------------------------	-------------------------------

Davek od premoženja (703000, 703001)

Predpisan je z Zakonom o davkih občanov, ki ga plačujejo fizične osebe. Planirana višina za leto 2022 je 519.290,00 EUR.

Nanaša se na:

- nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb (703003),
- nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od fizičnih oseb (703004),
- zamudne obresti od stavbnega zemljišča (703005).

Postavka vključuje sredstva, zbrana iz naslova nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč, ki jih bomo v letu 2021 zbrali od fizičnih in pravnih oseb. Zbrana sredstva so namenska za opremljanje stavbnih zemljišč. Je najpomembnejši vir lastnih prihodkov, ki ga občina lahko predpisuje samostojno. Vrednost točke, ki je podlaga za izračun NUSZ, se v letu 2021 revalorizira.

V letu 2022 iz naslova NUSZ pravne osebe pričakujemo 268.644 EUR, iz naslova NUSZ fizične osebe pa 173.004 EUR, kar predstavlja 5,55 % vseh planiranih prihodkov.

Davek na promet nepremičnin (703300, 703301)

Obveznost davka na promet nepremičnin na območju RS predpisuje Zakon o davku na promet nepremičnin. Prihodki od davka pripadajo proračunu občine, kjer nepremičnina leži. V to skupino davkov sodijo davki na uporabo, prodajo ali lastništvo premoženja. Zaračunavajo se v enkratnem znesku, v določenih časovnih intervalih, v enkratnem znesku ali ob prenosu lastništva. Sem sodijo

tudi davki na spremembo lastništva nad premoženjem, davki od dediščine in daril, davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje. Tvrstnih prihodkov v letu 2022 pričakujemo 80.000,00 EUR. V kolikor jih bo občina prejela več, jih bomo vključili v proračun tekočega leta.

704 – Domači davki na blago in storitve**Vrednost: 131.800,00 €**

7044 Davki na posebne storitve

Obsegajo davke na dobitke od iger na srečo, ki jih v letu 2022 planiramo glede na realizacijo preteklih let v višini 1.000,00 EUR.

7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev

V letu 2022 smo planirali 130.800,00 EUR tovrstnih davkov.

7047 04 Turistična taksa

Turistična taksa je po zakonu o pospeševanju turizma v celoti prihodek občine. Višino takse po posameznih območjih ureja občinski odlok. Upoštevajoč dejanske kapacitete turističnih nočitev, je planirani znesek za leto 2022 25.000,00 EUR.

Komunalne takse

Določene so z občinskimi akti na podlagi zakona o komunalnih taksah. V letošnjem proračunu je iz tega naslova planirana dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda – 82.800,00 EUR.

Prihodki so namenski, in sicer za urejanje javne infrastrukture na področju kanalizacije in področju ravnanja z odpadki ter na področju vodne oskrbe. Planirani zneski so v proračunu predvideni v višini podanih predlogov izvajalcev javne gospodarske službe.

Med domače davke na blago in storitve sodijo še:

- posebna taksa za uporabo igralnih avtomatov zunaj igralnic – plan za leto 2022 je 0,
- pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest – plan za leto 2022 je 18.000 EUR,
- druge komunalne takse – plan za leto 2022 je 0,
- odškodnina za spremembe namembnosti kmetijskega zemljišča in gozda – plan za leto 2022 je 0,
- odškodnina od izkopanih rudnin – plan za leto 2022 je 0,
- protipožarne preseke – 5.000,00 EUR.

Celotni odhodki, ki spadajo v skupino 704, so za leto 2022 planirani v višini 131.800,00 EUR in predstavljajo 1,80 % prihodkov proračuna za leto 2021.

71 – NEDAVČNI PRIHODKI	Vrednost: 1.041.787,00 €
710 – Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	Vrednost: 779.787,00 €

7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend

Prihodek v višini 100,00 EUR je predviden od udeležbe na dobičku podjetij CPK d. d. Koper in Komunala d. d. Sežana, kjer ima občina delnice.

7102 Prihodki od obresti

Glede na predvideno realizacijo v proračunu leta 2022 ni planiranih sredstev, saj, glede na že prisotno recesijo v gospodarstvu, ne pričakujemo večjih ostankov razpoložljivih sredstev, kar bi omogočalo vezave depozitov.

7103 Prihodki od premoženja

Obsegajo prihodke od najemnin za stanovanja, poslovne prostore, odprtega širokopasovnega omrežja, infrastrukture v najemu, zakupnine, podeljene koncesije ter prihodke od premoženja občine in nekaterih krajevnih skupnosti. Planirani so v večjem obsegu kot v prejšnjem letu, tudi zaradi več planiranih sredstev iz naslova najemnin za infrastrukturo.

Podskupina 710 predstavlja 10,65 % in je za leto 2022 planirana v skupni višini : 779.787,00 EUR.

711 – Takse in pristojbine	Vrednost: 7.000,00 €
-----------------------------------	-----------------------------

Iz naslova upravnih taks v letu 2022 pričakujemo prihodke v višini 7.000,00 EUR.

Planirani so na podlagi ocenjene realizacije v letu 2020 in predstavljajo 0,09 % vseh planiranih prihodkov leta 2022.

712 – Globe in druge denarne kazni	Vrednost: 90.000,00 €
---	------------------------------

Denarne kazni za prekrške smo na podlagi ocenjene realizacije leta 2020 planirali v višini 90.000,00 EUR ali v višini 1,23 % vseh prihodkov.

714 – Drugi nedavčni prihodki	Vrednost: 165.000,00 €
--------------------------------------	-------------------------------

Med druge nedavčne prihodke sodijo:

- komunalni prispevek – plan 100.000,00 EUR,
- drugi tekoči prihodki (druge refundacije, povrnitve stroškov tožb, sponzorstva ...),
- drugi prihodki iz naslova sofinanciranja (vračila KRAS-CARSO ...).

Planirani so v višini 165.000,00 EUR, kar je 2,25 % vseh prihodkov.

72 – KAPITALSKI PRIHODKI	Vrednost: 255.940,00 €
722 – Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	Vrednost: 255.940,00 €

Gre za prihodke od prodaje zemljišč v lasti občine.

Za leto 2022 smo planirali 255.940,00 EUR tovrstnih prihodkov, kar predstavlja 3,50 % vseh planiranih prihodkov.

74 – TRANSFERNI PRIHODKI	Vrednost: 1.917.003,00 €
740 – Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	Vrednost: 1.165.078,00 €

Transforni prihodki so prihodki iz drugih javnih finančnih institucij in blagajn drugih ravni države, ki niso izvorni prihodki občinskega proračuna in predstavljajo le transfer sredstev iz drugih blagajn javnega financiranja. Predvideni priliv transfernih prihodkov v letu 2022 je 1.917.003,00 EUR ali 26,15 % vseh proračunskih prihodkov.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva državnega proračuna za investicije predstavljajo dodaten vir, ki ga pridobi občina iz državnega proračuna ali drugih državnih virov za posamezne investicije, pridobljena preko javnih razpisov ali drugih postopkov za pridobitev namenskih sredstev državnega proračuna. Planirana sredstva so zajeta na podlagi do sedaj znanih informacij o odobritvi sredstev za posamezno investicijo. Med letom se v proračun vključijo še vsi prihodki, dobljeni s kandidiranjem na razpise med letom.

Sem se vključuje požarna taksa, ki jo ureja zakon o varstvu pred požarom in predstavlja enega izmed namenskih virov za financiranje nalog s področja požarnega varstva. Zbira se v državnem proračunu, del sredstev pa se odvaja občinam za izvrševanje zakonsko določenih nalog. Pričakovani priliv znaša 11.326,00 EUR. S strani Ministrstva za kmetijstvo in gozdarstvo pa v letu 2022 pričakujemo 6.600,00 EUR sredstev za vzdrževanje gozdnih cest ter 3.000,00 EUR sredstev za sanitarno sečnjo.

V letu 2022 bo občina prejela tudi 198.173,00 EUR t.i. finančne izravnave, ki občini pripada zaradi zmanjšanja ostalih prihodkov s strani države za namene izvajanja vseh nalog občine.

741 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	Vrednost: 751.925,00 €
---	-------------------------------

V letu 2022 pričakujemo iz sredstev državnega proračuna iz sredstev proračuna EU 751.925,00 EUR sredstev, kar je 10,27 % vseh planiranih prihodkov.

Iz tega naslova so v letu 2022 planirana sredstva za povezovalni vodovod, izvedbo projektov LAS ter ostalo.

Odhodki proračuna

40 – TEKOČI ODHODKI	Vrednost: 1.657.560,00 €
----------------------------	---------------------------------

400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim	Vrednost: 510.436,00 €
--	-------------------------------

Podskupina odhodkov za plače in drugi izdatki zaposlenim v občinski upravi zajema plače in dodatke zaposlenim, regres za letni dopust, povračila in nadomestila (prehrana med delom, prevoz na delo ...), morebitna sredstva za povečan obseg dela, morebitno nadurno delo, plače za delo po pogodbi in druge izdatke zaposlenim (jubilejne nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči). Vsem proračunskim uporabnikom, katerim se iz proračuna občine zagotavljajo sredstva za plače, so se le-te zagotovile v skladu z izhodišči ministrstva in veljavnimi sistematizacijami. Planirana so v višini 510.436,00 EUR, kar je 6,75 % vseh odhodkov proračuna. Sredstva so planirana za število zaposlenih, ki je predvideno v kadrovskem načrtu v občinski upravi OHK za leti 2021 in 2022.

401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost	Vrednost: 68.692,00 €
---	------------------------------

Podskupina odhodkov za prispevke delodajalcev zajema prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za obvezno zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje in porodniški dopust ter tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke. Načrtujejo se v nespremenjenih višinah, v skladu z lestvico, določeno v zakonodaji. Odhodki te podskupine so planirani v višini 68.692,00 EUR, kar je 0,91 % vseh odhodkov proračuna.

402 – Izdatki za blago in storitve	Vrednost: 999.217,06 €
---	-------------------------------

Podskupina izdatki za blago in storitve vključuje izdatke za opravljanje nalog in izvajanje pooblastil upravnih organov. Sem se všttevajo sredstva za pisarniški in splošni material in storitve, posebni material in storitve, izdatki za energijo, prevozni stroški, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje računskih in kopirnih strojev, drugi operativni odhodki (izobraževanje in usposabljanje delavcev, stroški sodnih postopkov in odvetniških storitev, nagrade funkcionarjem in sejnine). V predlogu proračuna za leto 2022 pomenijo 999.217,06 EUR in predstavljajo 13,21 % vseh odhodkov proračuna leta 2022.

403 – Plačila domačih obresti	Vrednost: 11.500 €
--------------------------------------	---------------------------

Plačila obresti se nanašajo na odplačila obresti za najete dolgoročne kredite pri razvojnem skladu iz leta 2011 in leta 2012 ter na odplačila za najete kratkoročne in dolgoročne kredite pri poslovnih bankah. Obresti se odplačujejo za dobo najema kreditov v desetih oziroma petnajstih letih. Pogodbe o povratnih sredstvih, ki jih ima občina sklenjene z Ministrstvom za gospodarski razvoj in tehnologijo, ne vključujejo plačila nikakršnih obresti. Krediti so najeti za investicije, predvidene v proračunih občine – kanalizacijsko omrežje, črpališče, ceste, igrišča, vrtec, šola ... Obresti se odplačujejo mesečno in v višini, ki je dogovorjena v pogodbah. Za najem dolgoročnih kreditov je občina pridobila soglasja Ministrstva za finance, kot to narekuje veljavna zakonodaja. O vsakem plačilu obresti za posamezne kredite občina poroča Ministrstvu za finance preko spletne aplikacije.

409 – Rezerve**Vrednost: 67.715,00 €**

V skladu z 49. členom ZJF je občina dolžna oblikovati proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad. Planirana sredstva se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih nesreč, ki jih povzročijo naravne sile in ekoloških nesreče. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. Ta sredstva občina hrani na TRR do morebitne porabe.

V skladu z 42. členom ZJF se del predvidenih proračunskih sredstev vnaprej ne prerazporedi, ampak zadrži kot splošna proračunska rezervacija, ki se v proračunu posebej izkazuje. Ta sredstva se uporabijo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Sredstva ne smejo presegati 2 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov. V predlogu proračuna znašajo sredstva rezerv 67.715,00 EUR, kar je 0,89 % skupnih odhodkov v predlogu proračuna.

41 – TEKOČI TRANSFER**Vrednost: 2.114.418,00 €****410 – Subvencije****Vrednost: 177.000,00 €**

Subvencije javnim in privatnim podjetjem so nepovratna sredstva, dana javnim in privatnim podjetjem, katerih prihodki ne pokrivajo odhodkov, podpora podjetniškemu sektorju, subvencioniranje cen, obresti in podobno.

Subvencije zajemajo transfere javnim in privatnim podjetjem ali zasebnikom, katerih prihodki ne pokrivajo odhodkov in jim država (in lokalna skupnost) zagotavlja finančno podporo.

Odhodki te skupine so planirani v višini 177.000,00 EUR in predstavljajo 2,34 % planiranih odhodkov leta 2022.

411 – Transferi posameznikom in gospodinjstvom**Vrednost: 1.037.200,00 €**

Transferi posameznikom in gospodinjstvom so plačila, ki so namenjena za tekočo porabo posameznikov in gospodinjstev ter predstavljajo bodisi dodatek k družinskim dohodkom bodisi delno ali polno nadomestilo izdatkov posameznikom ali gospodinjstvom. V tej skupini so v proračunu zajeti planirani odhodki za regresiranje oskrbe v domovih za odrasle, prevoza učencev, analiza vode, enkratne pomoči in druge družbene materialne pomoči (pogrebni stroški).

Podskupina odhodkov transferi posameznikom in gospodinjstvom zajema vsa plačila, ki so namenjena za tekočo porabo posameznikov ali gospodinjstev in predstavljajo splošen dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali popolno nadomestilo posameznikom ali gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov.

Za leto 2022 znaša plan 1.037.200,00 EUR, kar predstavlja 13,71 % proračunskih odhodkov.

412 – Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam **Vrednost: 285.089,00 €**

Neprofitne organizacije so javne ali privatne organizacije, katerih cilj ni pridobivanje dobička (Rdeči križ, društva, dobrodelne organizacije, verske organizacije). V predlogu proračuna za leto 2022 so planirani za delovanje kulturnih, športnih, socialno humanitarnih in drugih društev in skupin. V to skupino spadajo tudi sredstva, namenjena za delovanje političnih strank, ki se planirajo v skladu s sprejetim sklepom in izračunano primerno porabo.

Plan je 285.089,00 EUR oziroma 3,77 % odhodkov, sredstva pa se dodeljujejo na podlagi razpisov.

413 – Drugi tekoči domači transferi **Vrednost: 615.128,00 €**

Drugi domači transferi zajemajo sredstva, vplačana v sklade socialnega zavarovanja (zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov), sredstva, namenjena za upravljanje s stanovanjskim skladom po pogodbi s Komunalno stanovanjskim podjetjem, ter najobsežnejše tekoče transfere, t. j. tekoče transfere v javne zavode in druge izvajalce javnih služb za plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalcev (javnim zavodom in drugim izvajalcem javnih služb na področju družbenih dejavnosti).

Poleg financiranja Kosovelove knjižnice spada v to skupino odhodkov še financiranje dežurstva Zdravstvene postaje Hrpelje, športa, potujoče knjižnice, Medobčinskega društva prijateljev mladine Sežana, Osnovne šole Hrpelje, vrtcev, oddelka Glasbene šole, posebne šole Strunjan, varstveno delovnega centra Koper in Divača.

Podskupina odhodkov drugi domači transferi zajema tekoče transfere drugim ravnam države ter tekoče transfere v javne zavode in druge izvajalce javnih služb. Planirani so v višini: 615.128,00 EUR, kar je kar 8,13 % vseh odhodkov proračuna.

42 – INVESTICIJSKI ODHODKI **Vrednost: 3.718.598,00 €**

420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev **Vrednost: 3.718.598,00 €**

Podskupina zajema odhodke za nakup in gradnjo osnovnih sredstev – investicijsko vzdrževanje, projektna dokumentacija, novogradnje.

Planirani odhodki znašajo 3.718.598,00 EUR, predstavljajo 49,08 % vseh odhodkov. Podrobno so posamezne investicije opisane in predstavljene pri posamezni proračunski postavki in v načrtu razvojnih programov za obdobje 2022–2025.

Najpomembnejše investicije pa lahko naštejemo tako:

- asfaltiranje in obnova nekaterih občinskih cest, podpornih zidov,
- investicije na področju oskrbe z vodo (ki že več let pomeni prioriteto investicijskega delovanja, s tem bi zagotoviti vodovodno povezavo na celotnem območju občine, kar bi med drugim tudi zmanjšalo tudi stroške razvoza vode),
- investicije v energetska sanacijo objektov, šole, vrtca,

- neizvedene investicije bomo nadaljevali tudi še v letih 2022 in naprej, vodne vire bomo uredili z lastnimi in državnimi ter evropskimi sredstvi,
- uredili bomo nekatere vaške domove, popravili zidove, uredili vaške vodnjake in pločnike ter kupili opremo za potrebe občinske uprave, krajevnih skupnosti in kulturnega doma, kakor tudi opremo za nekatera otroška igrišča,
- vlagali bomo v ureditev odlagališča odpadkov – CERO in EKO otoke.

43 – INVESTICIJSKI TRANSFERI**Vrednost: 85.427,00 €****431 – Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki****Vrednost: 36.326,00 €**

Podskupina zajema investicijske transfere pravnim in fizičnim osebam.

Planirani so v višini 36.326,00 EUR, kar je 0,48 % vseh odhodkov proračuna. Namenjena sredstva se bodo porabila za financiranje ali sofinanciranje investicij na področju izobraževanja (osnovna šola Hrpelje), predšolskega izobraževanja (Vrtec Sežana), zdravstva (sofinanciranje nakupa medicinske opreme), PGD Materija in Zavoda za gasilno in reševalno službo Sežana (oprema, vozila ...).

432 – Investicijski transferi proračunskim uporabnikom**Vrednost: 49.101,00 €**

Podskupina kontov zajema investicijske transfere proračunskim uporabnikom, sredstva so planirana v znesku 49.101,00 EUR, kar je 0,65 % vseh planiranih odhodkov.

Sredstva se bodo porabila za financiranje ali sofinanciranje investicij na področju izobraževanja (Osnovna šola Dragomirja Benčiča Brkina), predšolskega izobraževanja (Vrtec Sežana), zdravstva (sofinanciranje nakupa medicinske opreme), PGD Materija in Zavoda za gasilno in reševalno službo Sežana (oprema, vozila ...).

Račun financiranja

50 – ZADOLŽEVANJE	Vrednost: 541.278,00 €
500 – Domače zadolževanje	Vrednost: 541.278,00 €

Občina se namerava v letu 2022 prijaviti na koriščenje povratnih finančnih sredstev na podlagi zakona o financiranju občin. Gre za brezobrestno posojilo države, izključno namenjeno za investicije. Višina je 541.278,00 EUR.

55 – ODPLAČILA DOLGA	Vrednost: 328.286,00 €
550 – Odplačila domačega dolga	Vrednost: 328.286,00 €

Račun financiranja zajema odplačila kreditov in zadolževanje občine.

Občina je v letu 2022 dolžna po že sklenjenih kreditnih pogodbah odplačati 43.551,00 EUR glavnice, ki se nanašajo na štiri kredite, najete pri Slovenskem regionalnem razvojnem skladu v letih 2011 in 2012, 136.843,00 EUR glavnice za kredite, najete pri poslovnih bankah v letih 2017 in 2018, ter 147.892,00 EUR glavnice za kredite, najete pri državi – ministrstvu. Skupaj smo v letu 2022 planirali 328.286,00 EUR za ta namen.