

# **O B R A Z L O Ž I T E V**

## **k predlogu Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Obcine Moravske Toplice za leto 2007**

### **1. UVOD**

Obcinski svet Obcine Moravske Toplice je na predlog župana na svoji 3 redni seji dne 29.januarja 2007 sprejel Odlok o proračunu občine Moravske Toplice za leto 2007 in s tem omogočil normalno poslovanje proračuna v letu 2007. Sprememba odloka o proračunu za leto 2007 izhaja iz nastanka novih obveznosti in uskladitve ter popravki pri tistih namenih, kjer so bila sredstva načrtovana v premajhnem oziroma prevelikem obsegu oziroma sploh niso bila načrtovana. Predlagane spremembe in dopolnitve predstavljajo dejansko 1. rebalans proračuna občine Moravske Toplice za leto 2007.

Rebalans proračuna je torej akt občine o spremembi proračuna med proračunskim letom in omogoča ponovno uravnoteženje med prejemki in izdatki proračuna.

S predlaganim rebalansom se struktura proračuna ne bo bistveno spremenila . V bilanci prihodkov in odhodkov se znižujejo prihodki in odhodki. Znižanje prihodkov je predvsem posledica znižanja transfernih prihodkov, kateremu je sledilo znižanje investicij.

V nadaljevanju sledi prikaz in obrazložitev predloga 1. rebalansa proračuna Obcine Moravske Toplice za leto 2007, ki je sestavljen iz tre delov:

- **SPLOŠNI DEL PRORACUNA**
  - A. Bilanca prihodkov in odhodkov
  - B. Racun finančnih terjatev in naložb
  - C. Racun financiranja
  
- **POSEBNI DEL PRORACUNA**
  - Finančni načrti po proračunskih uporabnikih
  
- **NACRT RAZVOJNIH PROGRAMOV**

### **2. SPLOŠNI DEL**

#### **A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

##### ***PRIHODKI***

V predlaganem rebalansu proračuna so prihodki načrtovani v višini 6.573.050,00 EUR, kar je za 1.510.593,00 EUR manj od prvotne ocene proračuna in sicer;

- Davčni prihodki – višina davčnih prihodkov ostaja v primerjavi s prvotno načrtovanimi v proračunu v globalu nespremenjena. Do odstopanj prihaja znotraj teh

prihodkov, ki pa jih z rebalansom usklajujemo. Na navedene prihodke občina ne more vplivati.

- Nedavčni prihodki se zmanjšujejo za 53.963,00 EUR v primerjavi s planiranimi
- Kapitalski prihodki so načrtovani v višini 238.410,00 EUR, kar je za 95.424,00 EUR manj, kot smo načrtovali s proračunom. Do zmanjšanja teh prihodkov prihaja predvsem zaradi manjše prodaje občinskega premoženja v skladu s programom prodaje – predvsem zemljišč in s tem posledično manjšega priliva sredstev v proračun.
- Transferni prihodki so bili planirani in načrtovani v maksimalni možni višini. Med transferne prihodke spadajo vsa sredstva prejeta iz drugih javnofinancnih institucij – iz državnega proračuna in evropskih skladov. Ti prihodki se kljub maksimalnim angažiranjem pri javnih razpisih znižujejo za 1.340.734,00 EUR, kar v strukturi predstavlja 89% znižanja proračuna. Pri transfernih prihodkih se višina sredstev z rebalansom usklajuje na dejansko pričakovana sredstva iz naslova javnih razpisov, ki bodo v letu 2007 tudi realizirana. Del sredstev, ki so bila predvidena v proračunu za leto 2007, pa bo občina na podlagi že prejetih sklepov prejela na v skladu z dinamiko financiranja v prihodnjih letih ( Ureditev igrišča pri OŠ Bogojina, Sredstva iz Evropskega sklada za regionalni razvoj v okviru »Regionalnih razvojnih programov«) Med transferne prihodke spada tudi finančna izravnava, ki jo občina prejema v okviru primerne porabe. Glede na pričakovana višja sredstva iz izvirnih prihodkov, ki se uvrščajo v okvir primerne porabe se tudi sredstva iz naslova finančne izravnave z rebalansom zmanjšujejo.

Podroben pregled vseh pričakovanih transfernih in ostalih prihodkov je razviden iz priloge »Rebalans prihodkov proračuna«.

## **ODHODKI**

Na odhodkovni strani Bilance prihodkov in odhodkov splošnega dela proračuna, se na osnovi znižanja planiranih prihodkov za leto 2007 in načrtovanih sprememb posebnega dela proračuna, ustrezno znižujejo oziroma povečujejo planirane postavke po ekonomski klasifikaciji.

Odhodki proračuna so v predlogu rebalansa proračuna načrtovani v višini 6.824.010,00 EUR in se zmanjšujejo za 1.603.540,00 EUR v primerjavi s sprejetim proračunom. V bilanci prihodkov in odhodkov do največjega zmanjšanja prihaja pri investicijskih odhodkih, kar pa je posledica, kot je bilo ugotovljeno že pri prihodkih, zmanjšanje transfernih prihodkov iz naslova javnih razpisov. Delež investicijskih odhodkov in investicijskih transferov v celotnih odhodkih proračuna se z rebalansom proračuna zmanjšuje za 6 %, in sicer iz 58% na 52% vseh odhodkov, kar pomeni, da je proračun občine Moravske Toplice kljub zmanjšanju še vedno naravnano razvojn.

## **B. RACUN FINANCIH TERJATEV IN NALOŽB**

Z rebalansom zagotavljamo sredstva za kapitalske deleže v v družbi »Mala Hiša d.o.o.« in družbi »Modeus« v višini 10.780,00 EUR.

## C. RACUN FINANCIRANJA

Racun financiranja izkazuje zadolževanje občine in odplacila dolgov in se zmanjšuje za 125.188,00 EUR, saj se občina v letu 2007 ne bo zadolževala, odplacala pa bo anuitete od že najetih kreditov v višini 168.770,00 EUR.

### **3. POSEBNI DEL**

Kot je bilo že omenjeno v uvodu, predlagani rebalans ne posega bistveno v prerazporeditev pravic porabe med proračunskimi postavkami znotraj proračunskih uporabnikov, oziroma med uporabniki proračuna. Z rebalansom predlagane spremembe se nanašajo izključno na posamezne proračunske postavke, predvsem na področju investicij v gospodarsko infrastrukturo in družbene dejavnosti. Pri ostalih proračunskih postavkah pa gre zgolj za manjše uskladitve z dejanskim oziroma s pričakovanim stanjem.

S predlaganim rebalansom se minimalno spreminja višina planiranih pravic porabe pri proračunskem uporabniku »Obcinskem svetu«.

V skladu s »Pravilnikom o plačah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih občinskih organov v Obcini Moravske Toplice« se povečujejo sredstva za izplacilo sejin članom občinskega sveta in sejin odborom in komisijam.

Višina sredstev za proračunskega uporabnika – »Župan, podžupan« v globalu ostajajo nespremenjena, znotraj porabe tega proračunskega uporabnika pa se povečujejo sredstva za izplacilo nadomestil podžupanoma v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi, Odlokom o plačah funkcionarjev in že zgoraj omenjenim občinskim pravilnikom, ki določajo način izplacila in višino nadomestila za podžupana.

S predlaganim rebalansom se spreminja – znižuje pravica porabe pri proračunskem uporabniku E-Občina –obcinska uprava, ki vključuje celotno porabo občine od javne uprave, družbenih dejavnosti in gospodarstva za 1.651.866,00 EUR oziroma za 20%

V okviru področja proračunske porabe 04 –Skupne administrativne službe in splošne javne storitve se višina predlaganih sredstev z rebalansom v primerjavi s sprejetim proračunom povečuje za 72.979,00 EUR. Zvišanje te postavke je posledica vključitve planiranih sredstev za vzpostavitev E-tock v občini v višini 61.000,00 EUR. Občina se je prijavila na razpis Ministrstva za gospodarstvo za postavitev in nadgradnjo javnih e-tock z brezžičnim dostopom in prejela sklep o odobritvi sredstev za izvedbo projektov na lokaciji Martjanci ter v osnovnih šolah Bogojina, Fokovci in DOŠ Prosenjakovci. Znotraj navedenega področja pa se povečujejo tudi sredstva za izvedbo protokolarnih dogodkov-izvedbo občinskega praznika.

Pri področju porabe 11- kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo se sredstva v globalu ne spreminjajo. Upoštevan je predlog odbora za kmetijstvo o višini zagotavljanja sredstev za potrebe kmetijstva in sicer se v skladu z predlogom odbora in Pravilnikom o dodeljevanju državnih pomoči na področju razvoja kmetijstva in podeželja v občini Moravske Toplice zmanjšujejo sredstva za izplacilo kompleksnih subvencij v kmetijstvu (zavarovanja posevkov). Glede na izvedbo komasacijskih del v občini, ki se financirajo iz državnega

proracuna pa se z rebalansom povečujejo sredstva za izvedbo agromelioracij, ki se izvajajo na območju izvedbe komasacij za 42.000,00 EUR.

### 13 – Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

S sprejetim in veljavnim proracunom je bilo na tem področju planirano 755.683,00 EUR sredstev. S predlaganim rebalansom planiramo znižanje sredstev za ta namen porabe za 35.673,00 EUR zaradi izpada transfernih prihodkov, ki so bili planirani za izgradnjo ceste v Središču.

15- Varovanje okolja in naravne dediščine je tiso področje proracunske porabe, ki se s predlaganim rebalansom proracuna najbolj znižuje in sicer za 1.245.350,00 EUR. Vzrok zniževanj na tem področju je izpad transfernih prihodkov in sicer:

- za projekt sanacije divjih odlagališč, ki je v fazi pregledovanja v Bruslju . Obvestilo o rezultatih prijavljenega projekta pričakujemo v mesecu novembru, predviden začetek izvajanja projekta v primeru odobritve pa bo v začetku leta 2008.
- Projekt izgradnje okoljskega centra v okviru »Oaze zdravja« je bil vključen v regionalni razvojni program , kjer je občina pridobila v letu 2007 le del sredstev in sicer za izgradnjo cestne infrastrukture. Navedeni projekt »Oaza zdravja« pa je z nekoliko drugačno vsebino prijavljen na drugi rok razpisa. Njegovo izvajanje se bo predvidoma začelo v letu 2008.
- V letu 2007 je občina predvidela s proracunom tudi sredstva iz naslova kohezijskega sklada za izvedbo kanalizacije Sebeborci v okviru »Dolinske kanalizacije«. Izdelovalec projekta Dolinske kanalizacije , v katerega je vključenih več občin, med katerimi je tudi naša, nas je obvestil, da bo glede na usklajevanja na državni ravni možno pristopiti k realizaciji projekta šele v letu 2008.

Za potrebe izvedbe projekta »Razširitev cistilne naprave v Lukacevcih«, se z rebalansom planira povečanje sredstev za 51.437,00 EUR zaradi nujnih dodatnih del , ki so povezana z izgradnjo objekta za sprejem »gošče«- mrtvega blata iz greznic.

Z rebalansom se znižuje tudi predvidena višina sredstev na področju 16-Prostorsko planiranje in stanovanjska komunalna dejavnost. Znižujejo se sredstva , ki smo jih s proracunom predvideli za pokrivanje stroškov priprave občinskega prostorskega nacrtu. Občina je sicer že pristopila k pripravi dokumentacije za občinski prostorski nacrt, vendar bo realizacija opravljenih del, povezanih s prostorskimi akti v letu 2008. Glede na to bodo tudi stroški nastali šele v letu 2008 .

Tudi na področju oskrbe z vodo se s proracunom zmanjšujejo sredstva in sicer za nadaljevanje izgradnje vodovoda na Gorickem zaradi izpada transfernih prihodkov.

Področja družbenih dejavnosti – to so 17-Zdravstveno varstvo; 18- Kultura, šport in nevladne organizacije; 19-Izobraževanje in 20-Socialno varstvo se z rebalansom usklajujejo na posameznih proracunskih postavkah glede na dejansko realizacijo v devetih oziroma desetih mesecih in glede na pričakovano porabo še do konca leta 2007. Do večjih odstopanj v primerjavi z nacrtovanimi sredstvi v proracunu ne prihaja, razen pri izvedbi investicije v DOŠ Prosenjakovci, ki pa je povezana s pridobitvijo sredstev iz državnega proracuna.

V rebalans proračuna so vključeni tudi odhodki krajevnih skupnosti kot posameznih proračunskih uporabnikov, ki pa so vezani na izvirne prihodke posamezne krajevnih skupnosti oziroma krajevnega odbora.

#### **4. NACRT RAZVOJNIH PROGRAMOV**

Kot obvezni sestavni del proračuna in s tem tudi rebalansa proračuna občine je Nacrt razvojnih programov. Nacrt razvojnih programov občine Moravske Toplice za leto 2007-2010 se usklajuje z rebalansom proračuna na vseh postavkah ki imajo investicijski značaj-to so investicijski odhodki in investicijski transferi. Posamezna odstopanja od nacrtovanih po posameznih projektih so obrazložena že v obrazložitvi posebnega dela rebalansa proračuna, sam Nacrt razvojnih programov pa prikazuje podrobno primerjavo projektov vključenih v rebalans z veljavnim proračunom.

Obcinskemu svetu predlagamo, da predlagani Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2007-skrajšani postopek, z vsemi prilogami, obravnava in sprejme naslednji

#### **SKLEP:**

**Obcinski svet sprejema predlog Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2007 z vsemi prilogami.**

V Moravskih Toplicah, oktober 2007

Pripravila:  
Slavica Fujs

Predlagatelj:  
ŽUPAN  
Franc CIPOT, l.r.