

**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 2008**

**UVOD K 2. REBALANSU PRORACUNA OBCINE MORAVSKE TOPLICE ZA LETO 2008**

Obcinski svet Obcine Moravske Toplice je na predlog župana na svoji 12. redni seji dne 28. decembra 2007 sprejel Odlok o proračunu občine Moravske Toplice za leto 2008 in s tem omogočil normalno poslovanje proračuna v letu 2008 brez zacasnega financiranja. V mesecu juniju letošnjega leta je župan predlagal Obcinskemu svetu Obcine Moravske Toplice 1. rebalans proračuna za leto 2008, ki je bil sprejet na 15. redni seji občinskega sveta dne 16.06.2008. Glavni razlog za sprejem 1. rebalansa proračuna občine Moravske Toplice za leto 2008 je bila vključitev oziroma uskladitev projektov v Nacrtu razvojnih programov občine 2008-2011, ter vključitev novih obveznosti in uskladitev ter popravki pri tistih namenih, kjer so bila sredstva nacrtovana v premajhnem oziroma prevelikem obsegu oziroma sploh niso bila nacrtovana. S tem je bila omogočena možnost prijave projektov na posamezne razpise za pridobitev nepovratnih evropskih sredstev.

V nadaljevanju predlagamo Obcinskemu svetu občine Moravske Toplice sprejem 2. rebalansa proračuna občine Moravske Toplice za leto 2008.

Temeljni razlog za predlagani rebalans je uskladitev posameznih proračunskih postavk na podlagi predvidene realizacije do konca leta 2008 ter vključitev prihodkov od prodaje nematerialnega premoženja – poslovnega deleža v podjetju Rimska Carda d.o.o. na osnovi sklepa Občinskega sveta z dne 01.09.2008. Tako smo ob pripravi rebalansa proračuna občine za leto 2008 ponovno preverili realizacije proračuna po posameznih proračunskih postavkah v letošnjem letu in uskladili pričakovane prihodke in odhodke.

S predlaganim 2. rebalansom proračuna 2008 se bo spremenila Bilanca prihodkov in odhodkov v primerjavi s 1. rebalansom proračuna oziroma sedaj veljavnim proračunom. Prihodki se zmanjšujejo za 1.278.860 EUR. Prav tako se zmanjšujejo odhodki in sicer za 1.353.826 EUR. Glavni vpliv na zmanjšanje prihodkov ima zmanjšanje nedavnih prihodkov – izlocitev prihodkov iz naslova vračanj v telefonijo, kapitalskih prihodkov (ni bilo izvršene prodaje nepremicnin) ter transernih prihodkov (prihodki iz naslova javnih razpisov za sofinanciranje investicij)

Na odhodkovni strani pa je zmanjšanje tako na tekocem kot tudi na investicijskem delu proračuna in sicer tekoci del za 463.145 EUR, investicijski del pa za 890.681 EUR oziroma za 11 %. Proračunski primanjkljaj- razliko med prihodki in odhodki se s predlaganim 2. rebalansom proračuna 2008 zmanjšuje iz 1.297.064 EUR na 1.222.098 EUR.

Racun finančnih terjatev in naložb se s predlaganim rebalansom proračuna prav tako zmanjšuje in sicer na strani danih posojil, ki se s predlaganim rebalansom ukinjajo.

Na področju zadolževanja in odplacila dolgov občine se z 2. rebalansom proračuna za leto 2008 zmanjšuje zadolževanje, medtem ko višina odplacila dolga ostaja nespremenjena.

V nadaljevanju sledi prikaz in obrazložitev predloga 2. rebalansa proračuna občine Moravske Toplice za leto 2008, ki je sestavljen iz treh delov:

- I. Splošni del
  - A. Bilanca prihodkov in odhodkov
  - B. Racun finančnih terjatev in naložb
  - C. Racun financiranja
- II. Posebni del proračuna  
Finančni načrti neposrednih uporabnikov
- III. Načrt razvojnih programov

## **I. SPLOŠNI DEL PRORACUNA**

Splošni del proračuna vsebuje tri bilance in sicer :

- A. Bilanca prihodkov in odhodkov
- B. Racun finančnih terjatev in naložb
- C. Racun financiranja

V nadaljevanju oziroma prilogi je tabela »Rebalans bilance prihodkov in odhodkov 2008«, ki vsebuje naslednje stolpce:

- Veljavni plan 2008
- Realizacija januar – november 2008
- Indeks realizacija/veljavni plan
- II. Rebalans proračuna 2008
- Indeks Rebalans/ veljavni plan 2008

Tabeli splošnega dela proračuna sledi pisna obrazložitev vseh treh bilanc splošnega dela proračuna.

### **A. Bilanca prihodkov in odhodkov**

#### ***PRIHODKI***

V bilanci prihodkov in odhodkov se proračunski prihodki delijo na:

- davčne prihodke (70);
- nedavčne prihodke (71);
- kapitalske prihodke (72),
- prejete donacije (73);
- transferne prihodke (74);

**Davni prihodki** spadajo med tekoče prihodke in zajemajo vsa obvezna, nepovratna sredstva. V to skupino vključujemo davke na dohodek in dobiček, davke na premoženje in domače davke na blago in storitve.

S predlaganim rebalansom proračuna 2008 se znesek planiranih davčnih prihodkov glede na veljavni proračun( 1.rebalans) proračuna skoraj ne spreminja oziroma v globalu ostajajo nespremenjeni.

V strukturi vseh z 2. rebalansom načrtovanih prihodkov predstavljajo davčni prihodki 43% prihodkov oziroma 4.388.525,00 EUR.

Med davke na dohodek in dobiček spada prihodek občine iz naslova dohodnine. Na osnovi podatkov ministrstva za finance planiramo, da bo občina v letu 2008 z dohodnino zbrala 3.484.582 EUR prihodkov.

Med davke na premoženje sodijo:

- davki na nepremicnine,
- davki na dediščine in darila
- davki na promet nepremicnin in finančno premoženje

Ocenjujemo, da bo na osnovi davkov na premoženje občina v letu 2008 zbrala 398.443,00 EUR, kar predstavlja z 2. rebalansom 3 % povečanje. Znotraj davkov na premoženje so različne uskladitve-povečanje oziroma zmanjšanje določenih davkov. Pri planiranju smo izhajali iz desetmesečne realizacije 2008 in ocene prilivov do konca leta .

Domači davki na blago in storitve zajemajo

- davke na posebne storitve ter
- druge davke na uporabo blaga in storitev

Ocenjujemo, da bo občina z domačimi davki na blago in storitve zbrala 505.500 EUR sredstev, kar je za slabe 4 % več, kot je bilo prvotno predvideno.

**Nedavni prihodki** spadajo med tekoče prihodke in obsegajo vse prihodke, ki niso uvrščeni med davčne prihodke.

S predlaganim rebalansom proračuna za leto 2008 se znesek planiranih nedavnih prihodkov glede na veljavni proračun za leto 2008 zmanjša za 1.057.024 EUR. Nedavni prihodki so tako s predlaganim rebalansom planirani v višini 522.992 EUR in predstavljajo 5 % delež v vseh prihodkih predlaganega rebalansa.

Glavni vzrok, da s predlaganim rebalansom znižujemo nedavčne prihodke izhaja iz izločitve prihodkov iz naslova poravnave za vlaganja v telefonijo, saj se le ta sredstva po navodilih Ministrstva z finance iz meseca junija 2008 ne evidentirajo med prihodki proračuna temveč samo v bilanci stanja na strani obveznosti do upravičencev do teh sredstev.

V okviru nedavnih prihodkov pa glede na realizacijo ocenjujemo zmanjšanje prihodkov tudi iz naslova drugih nedavnih prihodkov, kamor spadajo prihodki iz naslova komunalnega prispevka, ki se s predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 200.000 EUR kakor tudi prihodki iz naslova sofinanciranja. Podroben pregled vseh prihodkov je prikazan v tabeli »Rebalans prihodkov proračuna 2008«

**Kapitalski prihodki** so načrtovani v višini 510.000 EUR, kar je za 185.326 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. V proračun pa se vključujejo sredstva iz naslova prodaje nematerialnega premoženja občine-deleža v podjetju Rimska Carda.

**Prejete donacije** - v skupino prejetih donacij spadajo tiste vrste prihodkov, ki predstavljajo nepovratna placila ter prostovoljna nakazila sredstev, prejeta iz domaćih virov.

S predlaganim 2. rebalansom proračuna za leto 2008 se znesek planiranih donacij zmanjšuje na iz 9.170 na 2.100 EUR glede na dosedanjo realizacijo.

Med transferne prihodke spadajo vsa sredstva prejeta iz drugih javnofinancnih institucij (državnega proračuna in evropskih skladov ter sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti) Ti prihodki niso izvorni javnofinancni prihodki. Ti prihodki so bili planirani in nacrtovani v višini 4.756.676 EUR. S predlaganim rebalansom proračuna 2008 se znesek transfernih prihodkov zmanjšuje za 62.440 EUR in so predvideni v višini 4.694.236 EUR.

V strukturi vseh prihodkov proračuna predstavljajo transferni prihodki 46 % , kar je skoraj polovico vseh planiranih prihodkov za leto 2008. Pri transfernih prihodkih se višina sredstev z rebalansom usklajuje na dejansko pričakovana sredstva iz naslova javnih razpisov. Za del sredstev, ki so bila predvidena v proračunu za leto 2008 – to so sredstva iz naslova vodooskrbe Pomurja se predvideva , da se bo navedeni projekt začel izvajati v letu 2009 in da bodo takrat zagotovljena tudi ta namenska sredstva . Med transferne prihodke spada tudi finančna izravnava, ki jo občina prejema v okviru primerne porabe, ki pa v primerjavi s planiranimi sredstva ostaja nespremenjena.

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 2008 in nacrtovanih sprememb posebnega dela proračuna, ustrezno znižujejo oziroma povečujejo planirane postavke po ekonomski klasifikaciji.

V Bilanci prihodkov in odhodkov se proračunski odhodki upoštevajo ekonomsko klasifikacijo delijo tako kot smo jih nacrtovali že s samim proračunom in sicer na:

- tekoče odhodke (40)
- tekoče transfere (41)
- investicijske odhodke (41)
- investicijske transfere (42)

Odhodki proračuna so v predlogu rebalansa proračuna nacrtovani v višini 11.339.951 EUR in se zmanjšujejo za 1.353.826 EUR v primerjavi s sprejetim proračunom.

**Tekoci odhodki** so bili s sprejetim proračunom planirani v višini 2.783.027 EUR, s predlaganim rebalansom pa jih planiramo v višini 2.440.264,00 EUR. V strukturi vseh z rebalansom nacrtovanih odhodkov predstavljajo tekoci odhodki 21% delež, ki pa ostaja enak, kot je bil s sprejetim proračunom.

**Tekoci transferi** se s predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 120.382 EUR, njihov delež v vseh odhodkih proračuna pa se povečuje iz 15% v sprejetem proračunu na 16 % v predlaganem rebalansu.

**Investicijskih odhodkov** je bilo s sprejetim proračunom planiranih za 7.667.894 EUR, s predlaganim rebalansom pa jih planiramo v višini 6.815.498 EUR

**Tudi investicijski transferi** se zmanjšujejo v primerjavi s sprejetim proračunom in sicer jih v predlaganem rebalansu nacrtujemo v višini 229.286 EUR.

Razmerje med tekocim in investicijskim delom proračuna:

Skupina kontov	Veljavni proračun	Predlagani rebalans
Tekoci odhodki	2.783.027,00	2.440.264,00
Tekoci transferi	1.975.285,00	1.854.903,00
<b>SKUPAJ tekoci del</b>	<b>4.758.312,00</b>	<b>4.295.167,00</b>
Investicijski odhodki	7.667.894,00	6.815.498,00
Investicijski transferi	267.571,00	229.286,00
<b>SKUPAJ investicijski del</b>	<b>7.935.465,00</b>	<b>7.044.784,00</b>
<b>VSI ODHODKI</b>	<b>12.693.777,00</b>	<b>11.339.951,00</b>
<b>Delež tekočega dela</b>	<b>37</b>	<b>38</b>
<b>Delež investicijskega dela</b>	<b>63</b>	<b>62</b>

Navedena tabela nam prikazuje, da se kljub zmanjšanju tako prihodkov in odhodkov proračuna razvojni del občinskega proračuna zmanjšuje le za 1% in tako investicijski odhodki in investicijski transferi še vedno predstavljajo 62 % vseh odhodkov predlaganega proračuna za leto 2008.

Bilanca prihodkov in odhodkov izkazuje negativno razliko ( proračunski primanjkljaj), ki pa se v nadaljevanju pokriva iz:

- stanja sredstev na računih na dan 31.12.2007 ( presežka)
- presežka prihodkov nad odhodki v Racunu finančnih terjatev in naložb
- neto zadolžitvijo iz Racuna financiranja

Vsebinsko so odhodki proračuna natančneje predstavljeni v drugem oziroma v Posebnem delu proračuna in tretjem delu proračuna oziroma Nacrtu razvojnih programov.

## **B. Racun finančnih terjatev in naložb**

S predlaganim rebalansom proračuna za leto 2008 se v racunu finančnih terjatev in naložb zmanjšujejo tako prejemki- prejeta vracila danih posojil, kot tudi izdatki – dana posojila oziroma povečanje kapitalskih deležev, tako da se nacrtuje v tej bilanci presežek, ki bo namenjen za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov proračuna.

## **C. Racun financiranja**

S predlaganim rebalansom proračuna 2008 se Racun financiranja glede na sprejeti proračun nekoliko spremeni in sicer se zmanjša planirani znesek predvidenega zadolževanja iz 708.457 EUR na 631.991 EUR, medtem ko planirana sredstva za odplacila kreditov ostajajo nespremenjena.

Na osnovi planiranih prihodkov in odhodkov Racuna financiranja planiramo za leto 2008 neto zadolževanje občine, ki bo namenjeno pokrivanju presežka odhodkov nad prihodki iz Bilance prihodkov in odhodkov občine v letu 2008.

Stanje sredstev na računih na dan 31.12. preteklega leta, ki je bilo ugotovljeno po zaključnem računu proračuna občine Moravske Toplice za leto 2007 v višini 690.987 EUR se namenja za pokrivanje primanjkljaja v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna občine 2008 v katero so vključene tudi vse prenesene obveznosti iz leta 2007, ugotovljene z zaključnim računom proračuna občine za leto 2007.

## **II. POSEBNI DEL PRORACUNA**

### **Uvod**

S predlaganim rebalansom so pravice porabe na nekaterih proračunskih postavkah znotraj finančnih nacrtoev spremenjene.

V nadaljevanju je prikazana tabela posebnega dela proračuna »Rebalans proračuna občine Moravske Toplice za leto 2008«, ki vsebuje naslednje stolpce:

- Veljavni plan 2008
- Realizacija 1.1. do november 2008
- Indeks realizacija/plan tekočega leta
- Rebalans 2008
- Indeks rebalans/plan tekočega leta

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. Pri ostalih proračunskih postavkah pa gre zgolj za manjše uskladitve z dejanskim oziroma s pričakovanim stanjem.

### **A. Obcinski svet**

S predlaganim rebalansom se minimalno spreminja višina planiranih pravic porabe pri navedenem proračunskem uporabniku »Obcinskem svetu«. Sredstva se povečujejo za 1%, kar v nominalnem znesku pomeni 800 EUR.

### **C. Župan, podžupan**

Višina sredstev na proračunskih postavkah znotraj proračunskega uporabnika v globalu ostajajo nespremenjena, znotraj porabe pa se povečujejo sredstva za izplacilo nadomestil podžupanoma v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi, in Odlokom o placah funkcionarjev ki dolocajo nacin izplacila in višino nadomestila za podžupana.

## **E. Obcina -obcinska uprava**

S predlaganim rebalansom se spreminja – znižuje pravica porabe pri navedenem proračunskem uporabniku, ki vključuje celotno porabo občine in sicer:

- ekonomsko in fiskalno administracijo
- skupne administrativne službe in splošne javne storitve
- lokalno samoupravo
- obrambo in ukrepe ob izrednih dogodkih
- notranje zadeve
- trg dela in delovne pogoje
- kmetijstvo, gozdarstvo
- promet, prometno infrastrukturo in komunikacije
- gospodarstvo
- varovanje okolja in naravne dediščine
- prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost
- zdravstveno varstvo
- kulturo, šport in nevladne organizacije
- izobraževanje
- socialno varstvo
- servisiranje javnega dolga ter
- intervencijske programe in obveznosti

za 1.424.706 EUR oziroma za 12%

### 04 –Skupne administrativne službe in splošne javne storitve

V okviru navedenega proračunskega področja se z rebalansom predlagajo sredstva v višini 322.580 EUR , kar je za 262.000 EUR več, kot je bilo prvotno predvideno in sprejeto. Do povišanja proračunskih sredstev prihaja predvsem zaradi vključitve nove proračunske postavke »01,06,03,04,« Sanacija objektov po neurju« v višini 260.000 EUR in se navezuje na namenski vir državnih sredstev za sanacijo objektov javnega pomena po neurju z dne 15.08.2008. Namenska sredstva so predvidena tudi na strani prihodkov rebalansa proračuna občine, ki se predlaga v sprejem.

### 06-Lokalna samouprava

Višina sredstev v okviru navedenega področja se bistveno ne spreminja-nekoliko se zmanjšuje v primerjavi z veljavnim planom. Znotraj področja prihaja le do manjših uskladitev glede na dejansko realizacijo v enajstih mesecih in pričakovanji porabe do konca leta .

V okviru podprograma »06039001 Administracija občinske uprave« se v okviru postavke bruto plače in stroški dela uprave s prvim decembrom 2008 predvideva v skladu s sistemizacijo in kadrovskim nactom nova zaposlitev na delovnem mestu pravnik. Tako se v okviru teh postavk zagotavljajo sredstva za izplacilo plac za 10 zaposlenih od januarja do novembra in za 11 zaposlenih v mesecu decembru.

### 07-obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih

S predlaganim rebalansom se sredstva v okviru navedenega področja znižujejo za 28.000 EUR. Do zmanjšanja prihaja na proračunski postavki »01,05,01, Tekoce obnove in vzdrževanja objektov KS in društev« in sicer za 27.900 EUR, kajti sredstva se zagotavljajo iz drugih virov. Ker gre za vaško gasilske domove, ki so bili poškodovani v avgustovskem neurju, bo del stroškov sanacije izveden iz teh sredstev.

V skladu z Aneksom k pogodbi o opravljanju javne gasilske službe v Obcini Moravske Toplice se za PGD, ki bodo opravljala dejavnost javne gasilske službe za leto 2008 in 2009, zagotavljajo potrebna sredstva za delovanje in nabavo opreme v skladu s standardizacijo in tipizacijo, ki velja za posamezni tip kategorizirane gasilske enote. Skupna sredstva za opravljanje javne gasilske službe se zagotavljajo za naslednje namene:

- Tekoca sredstva za opravljanje društvene dejavnosti,
- Tekoca sredstva za delovanje operativne enote,
- Sredstva za skupne namene v okviru OGZ Moravske Toplice,
- Sredstva za nabavo operativne opreme.

#### 10-Trg dela in delovni pogoji

S predlaganim rebalansom prihaja do zmanjšanja sredstev na proračunskih postavkah znotraj navedenega področja za 28.850 EUR. Gre predvsem za uskladitev potrebnih sredstev glede na dejansko stanje in predvideno realizacijo do konca leta 2008. Ugotavlja se, da je na posameznih področjih preko zaposlitvenih programov oziroma javnih del bilo zaposlenih manj delavcev kot smo predvideli s proračunom (obcinska uprava na postavki 01,02,04.), da pa je zaradi višjih stroškov, predvsem materialnih bilo potrebno pri posameznih programih zagotoviti nekaj dodatnih sredstev.

#### 11- Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

Sredstva se s predlaganim rebalansom 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 povečujejo sredstva za izplacilo kompleksnih subvencij v kmetijstvu za 2.000 EUR. Do povečanja prihaja zaradi sofinanciranja zavarovalnih premij živali, ki v prvotnem znesku ni bilo predvideno in se je letos prvič izvajalo.

#### 13 – Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

S sprejetim in veljavnim proračunom je bilo na tem področju planirano 4.464.764 EUR sredstev. S predlaganim rebalansom planiramo znižanje sredstev za ta namen porabe za 657.725 EUR. Do zmanjšanja prihaja predvsem zaradi sprememb evidentiranja sredstev iz naslova vračanj za vlaganja v telefonijo v podprogramu »1306 Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje« na osnovi navodila Ministrstva za finance, kar smo že omenili na strani prihodkov. Na tem podprogramu se sredstva zmanjšujejo za 650.000 EUR. V okviru porabe ostaja le višina sredstev, ki je bila ugotovljena v okviru presežka v zaključnem računu proračuna občine 2007 kot namenska sredstva.

Na področju cestnega prometa pa se s predlaganim rebalansom namenja za 47.620 EUR več sredstev za vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti v občini. Povečanje je potrebno zaradi velikega obsega potrebnih vzdrževalnih del na cestah.

Tudi za cestno razsvetljavo se s predlaganim rebalansom namenja več sredstev, tako za samo električno energijo kot tudi za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave.

#### 14-Gospodarstvo

V področje gospodarstva se vključuje program spodbujanje in razvoj malega gospodarstva, v okviru katerega se s predlaganim rebalansom namenja sredstva za sofinanciranje izvajanja dejavnosti Sinergije. S predlaganim rebalansom se sredstva za ta namen porabe povečujejo za



9.860 EUR zaradi povečanega obsega delovanja Razvojne agencije Sinergija, ki v okviru svoje dejavnosti nudi strokovne pomoči pri prijavih in izvajanju različnih projektov tako občini kot tudi širše.

#### 15- Varovanje okolja in naravne dediščine

S predlaganim rebalansom se na tem področju znižujejo sredstva za 46.495 EUR. Natancen pregled je viden iz tabele posebnega dela proračuna. Potrebno pa je zapisati, da se povečuje poraba na proračunskih postavkah, ki so vezana na namenske prihodke. To pa je sofinanciranje izgradnje Centra za ravnanje z odpadki Puconci iz naslova takse za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, kakor tudi nadaljevanje izgradnje sekundarne kanalizacije v Sebeborcih iz namenskih sredstev takse za obremenjevanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda.

#### 16-Prostorsko planiranje in stanovanjska komunalna dejavnost.

Navedeno področje zajema dva programa in sicer: prostorsko in podeželsko planiranje in komunalna dejavnost, kamor se razvršča oskrba s pitno vodo.

Z rebalansom se povečujejo stroški priprave prostorskih planov občine za 18.000 EUR, znižujejo pa se sredstva na področju vodooskrbe za 561.150 EUR predvsem pri nadaljevanju izgradnje vodovoda na Gorickem zaradi izpada transfernih prihodkov, ki so vezani na sofinanciranje izgradnje vodovodnega omrežja v okviru projekta »Pomurski vodovod«.

Zaradi samih postopkov, s katerimi so povezani odkupi zemljišč, z rebalansom predvidevamo nekoliko manj odkupov, kot smo jih prvotno načrtovali. Z odkupi zemljišč se bo predvsem nadaljevalo tudi v prihodnjih letih, saj je za potrebe izgradnje infrastrukturnih objektov nujno odkupiti določene površine zemljišč.

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 proračunskih postavkah glede na dejansko realizacijo v desetih oziroma enajstih mesecih in glede na pričakovano porabo še do konca leta 2008.

Do predlaganega povečanja v primerjavi z načrtovanimi sredstvi v proračunu prihaja pri sredstvih za izgradnjo in ureditev vrtcev za 45.400 EUR, saj je bilo pri obnovi vrtca v Martjancih nujno opraviti še določena dela, ki prvotno niso bila predvidena in se je šele ob izgradnji izkazalo, da so nujna.

#### 22-Servisiranje javnega dolga

S predlaganim rebalansom proračuna se povečujejo stroški, povezani za servisiranje javnega dolga - obresti od kratkorocnih kreditov. V skladu z določili zakona o financiranju občin se je občina kratkorocno-likvidnostno zadolžila za placilo izvedenih del, ki se financirajo iz regionalnih programov. Pogoj pri izstavitvi zahtevka državi je placilo vseh obveznosti, tudi tistega dela, ki se sofinancira s strani države oziroma evropske unije. Vracilo likvidnostnega kredita pa je vezano na prejem navedenih sredstev iz državnega proračuna.

#### 23-Intervencijski programi in obveznosti

V letu 2008 je tudi naša občina utrpela škodo po neurjih in sicer v mesecu juniju in avgustu. Glede na sklep Vlade Republike Slovenije in na dodeljena sredstva za sanacijo objektov mora občina zagotoviti v svojem proračunu stalno proračunsko rezervo v višini 1,5% vseh prihodkov proračuna v letu, v katerem se izvajajo ukrepi odprave posledic naravne nesreče na

njenih stvareh. Navedena višina proračunske rezerve občine je pogoj za koriščenje sredstev iz državne proračunske rezerve. Tako s predlaganim rebalansom povečujemo stalno proračunsko rezervo, ki se lahko namenja le za sanacijo po neurjih in naravnih nesrecah na 45.600 EUR.

#### **F. Medobcinske inšpekcijske službe**

Medobcinske inšpekcijske službe delujejo že od lanskega decembra in so samostojni proračunski uporabnik financiran iz 10 občin. S predlaganim rebalansom smo uskladili porabo z do sedaj realizirano in pričakovano do konca leta 2008. Sredstva se povečujejo za 21.827 EUR, predvsem zaradi težke ocene stroškov ob začetku delovanja tega organa.

Kot samostojni proračunski porabniki so tudi **Krajevne skupnosti**, katerih odhodki se prav tako kot prihodki vključujejo v rebalans proračuna občine.

### **III. 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 2008-2011 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 2008-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 2008 z vsemi prilogami.**

V Moravskih Toplicah, november 2008

Pripravila:  
Slavica Fujs

Predlagatelj:  
ŽUPAN  
Franc CIPOT, l.r.