

## **OBRAZLOŽITEV PREDLOGA REBALANSA PRORAČUNA OBČINE MORAVSKE TOPLICE ZA LETO 2009**

### **I. UVOD**

Občinski svet Občine Moravske Toplice je na predlog župana na svoji 19. redni seji dne 29. decembra 2008 sprejel Odlok o proračunu občine Moravske Toplice za leto 2009 in s tem omogočil normalno poslovanje proračuna v letu 2009 brez začasnega financiranja. V mesecu marcu in juniju letošnjega leta je župan predlagal Občinskemu svetu Občine Moravske Toplice prerazporeditev proračunskih sredstev v Načrtu razvojnih programov. Glavni razlog za prerazporeditev med proračunskimi postavkami oziroma med posameznimi projekti je bila združitev projektov v en projekt oziroma uskladitev projektov v Načrtu razvojnih programov občine 2009-2012. S tem je bila omogočena možnost celotne izvedbe projekta »Rekonstrukcija ceste Moravske-Toplice-Fokovci (I.faza)«

Odlok o spremembi Odloka o proračunu občine Moravske Toplice za leto 2009 oziroma rebalans proračuna občine predlagamo v razpravo in sprejem Občinskemu svetu občine Moravske Toplice.

Predlagane so spremembe tako na strani prihodkov, kjer na novo ocenjujemo realnost prihodkov proračuna v letu 2009, tako davčne, nedavčne kakor tudi možnosti pridobitve kapitalskih in transfernih prihodkov, saj ugotavljamo, da iz letnega plana prodaje ne bomo dosegli tako realizacijo, kot smo jo prvotno načrtovali. Prav tako na novo vrednotimo potrebna sredstva za pokrivanje z zakonom določenih obveznosti občine kakor tudi za nadaljevanje že začelih prednostnih investicij v naši občini. Upoštevamo znižanje potrebne mase za plače, skladno s podpisanim Dogovorom o ukrepih na področju plač v javnem sektorju zaradi spremenjenih makroekonomskih razmer za obdobje 2009-2010, ki ga je podpisala Vlada Republike Slovenije in reprezentativni sindikati javnega sektorja v začetku leta 2009, kakor tudi spremembo zaposlitve pri županu, ki je s 01.01.2009 funkcijo župana začel opravljati neprofesionalno.

Predlaganih sprememb je veliko, natančnejše obrazložitve sprememb pri posameznih postavkah oziroma stroškovnih mestih so podane v nadaljevanju gradiva.

### **II. SPLOŠNI DEL**

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

##### **A/ 1 PRIHODKI**

Prihodki so v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 planirani v skupni višini 7.893.725,98 EUR, kar je le 58,28 % planiranih v sprejetem proračunu.

Posamezne vrste prihodkov, po ekonomski klasifikaciji na nivoju 4 mestnih kontov, vključujejo naslednje prihodke in zneske:

#### **700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK**

- **7000 Dohodnina v višini 4.491.520,00 EUR**

Dohodnina je t.i. »glavarina«, katero je izračunalo Ministrstvo za finance v začetku leta 2009 in v mesecu aprilu 2009 posredovalo občinam izračune. Na podlagi teh izračunov občine tedensko prejemo nakazila dohodnine s strani Ministrstva za finance po 1/52 letnega zneska. V primerjavi s predhodnimi izračuni se vrednost dohodnine z rebalansom zmanjšuje za slabe 3 %

#### **703 DAVKI NA PREMOŽENJE**

- **7030 Davki na nepremičnine v višini 296.160,00 EUR**

Med davke na nepremičnine spada nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, ki je ocenjeno na podlagi podatkov iz leta 2008 in odmernih odločb iz leta 2009, saj je vsako leto delno opravljen zamik plačil iz enega v drugo koledarsko oziroma proračunsko leto.

- **7032 Davki na dediščina in darila v višini 30.000,00 EUR**

Z rebalansom se davek na dediščine in darila povečuje glede na dosedanje realizacije, saj je planiranje takih dajatev zelo težko in temelji zgolj le na predhodni oceni teh prihodkov.

- **7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje 87.960,00 EUR** se z rebalansom zmanjšuje za 23%. Posledico zmanjšanja je potrebno iskati v zmanjšanju prometa z nepremičninami, kot je bilo prvotno predvideno.

#### **704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE**

- **7044 Davki na posebne storitve 5.000,00 EUR** so davki povezani z dobičkom od iger na srečo.

- **7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev v višini 450.880,00 EUR.** Druge davke v rebalansu ocenjujemo nekoliko manj kot v veljavnem planu za leto 2009. Okoljska dajatev za obremenjevanje vode za 2009 je glede na realizacijo 2008 planirana v višini 90.000 EUR. Z rebalansom se zmanjšuje na 40.000,00 EUR, in jo je z odmerno odločbo odmerilo Ministrstvo za okolje. Okoljska dajatev za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov se povečuje za 36% glede na prvotni plan, Turistična taksa, ki pa je največji vir v okviru navedenih dajatev v višini 360.000,00 EUR ostaja nespremenjena.

#### **710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA**

- **7100 Udeležba na dobičku javnih podjetij in javnih finančnih institucij** se planira v višini do sedaj realiziranega dobička iz javnega podjetja Saubermacher & Komunala Murska Sobota v višini 8.734,27 EUR.

- **7102 Prihodki od obresti** se z rebalansom zmanjšujejo na 7.125,00 EUR in predstavljajo prihodke iz naslova obresti od vezanih depozitov in sredstev na vpogled.
- **7103 Prihodki od premoženja** se z rebalansom planirajo na višini 45.312,00 EUR . To pa so prihodki od najemnin za poslovne prostore, prihodki od najemnin za stanovanje, prihodki od najemnin in zakupnin za zemljišča ter koncesijske dajatve iz naslova podeljenih koncesij.

- **7111 Upravne takse in pristojbine** ; Prihodki od plačil upravnih taks in pristojbin se z rebalansom določajo na višini 4.000,00 EUR.

#### **712 DENARNE KAZNI**

- **7120 Globe in druge denarne kazni** se planirajo v višini 700 EUR. Sem se razvršča nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo, globe in povprečnine za prekrške, ki pa v letošnjem letu ne bodo realizirane, saj so prekrški ugotovljeni s strani Medobčinske inšpekcije in redarstva v postopku.

#### **713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV**

- **7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev** se z rebalansom ne spreminjajo in ostajajo v višini 12.700 EUR.

#### **714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI**

- **7141 Drugi nedavčni prihodki** se planirajo v višini 504.608,00 EUR in se zmanjšujejo za cca. 280.000,00 EUR. Razlika je v planiranih prihodkih od komunalnega prispevka, ki ga zaradi manjšega števila pričakovanih investicij na območju občine Moravske Toplice zmanjšujemo iz 500.000,00 na 200.000,00 EUR.

## 72 KAPITALSKI PRIHODKI

- **7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov**
- **7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov**
- **7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč**
- **7222 Prihodki od prodaje nematerialnega premoženja**

Vsi navedeni prihodki se realizirajo v skladu s programom razpolaganja s stvarnim premoženjem in se z rebalansom bistveno zmanjšujejo, saj občini do konca proračunskega leta 2009 ne bo uspelo prodati premoženja zastavljenega v navedenem programu. Prav tako se predvideva, da do konca leta ne bo realizirana prodaja nematerialnega premoženja-prodaja kapitalskega deleža v podjetju Rimska Čarda. V kolikor pa bi prišlo do realizacije planiranega prometa se bodo le ti prihodki vključili v realizacijo proračuna za leto 2009.

## 730 PREJETE DONACIJE

- **7300 Prejete donacije iz domačih virov za tekočo porabo.** V letu 2009 se z rebalansom ne predvideva, da bi občina prejela donacije za tekočo porabo, ki so bile predvidene v višini 5.000,00 EUR.

## 740 TRANSFERNI PRIHODKI

- **7400 Prejete sredstva iz državnega proračuna** v višini 2.302.517 EUR se z rebalansom zmanjšujejo za dobrih 60%, saj sta dva ključna projekta, ki ju je občina planirala s proračunom za leto 2009 izpadla iz programa in ne bosta realizirana do konca proračunskega leta, to sta izgradnja Dolinske kanalizacije-kanalizacije Sebeborci in Pomurski vodovod. Oba projekta se vključujeta v proračun občine za leto 2010. Pregled posameznih projektov pa je razviden iz priložene tabele »REBALANS prihodkov proračuna občine za leto 2009«
- **7401 Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti**, so ostala skoraj v nespremenjeni višini in so namenjena za pokrivanje stroškov medobčinskih služb in redarstva, sofinanciranju projekta »Oaza zdravja« in projektu »Širokopasovno omrežje«.

## A/ 2 STRUKTURA PRIHODKOV

	sprejeti plan 2009	%	Rebalans 2009	%	indeks
	1	2	3	4	5 (3/1)
davčni prihodki	4.627.423	34,16	4.491.520	56,90	97,06
nedavčni prihodki	900.038	6,64	583.179	7,39	64,79
kapitalski prihodki	1.978.258	14,61	352.323	4,46	17,80
prejete donacije	5.000	0,04	0	0	0
transferni prihodki	6.033.237	44,55	2.466.703	31,25	40,88
skupaj	13.543.956	100,00	7.893.725	100,00	58,28

Ugotovitve:

- Davčni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za 2009 večji odstotek skupnih prihodkov kot v sprejetem proračunu, čeprav so v absolutnem znesku manjši. Razlika je v planiranih prihodkih iz naslova dohodnine, ki je v predlaganem rebalansu na osnovi izračuna ministrstva nižja, kot je bila prvotno načrtovana.
- Nedavčni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa večji delež v vseh prihodkih kot v sprejetem proračunu in sicer 7,39 in se nominalno prav tako zmanjšujejo in sicer za 36% . Razlika je predvsem v prihodkih iz naslova komunalnega prispevka, ki se zmanjšuje za 300.000,00 EUR.
- Kapitalski prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa za leto 2009 4,46 % vseh prihodkov, kar je za dobrih 80% manj kot v sprejetem planu za leto 2009. Kapitalski prihodki nastajajo v postopkih prodaje premoženja na osnovi Programa razpolaganja s stvarnim premoženjem in se z rebalansom bistveno zmanjšujejo, saj občini do konca proračunskega leta 2009 ne bo uspelo prodati premoženja zastavljenega v navedenem programu. Prav tako se predvideva, da do konca leta ne bo realizirana prodaja nematerialnega premoženja-prodaja kapitalskega deleža.
- Donacij z rebalansom ne planiramo.
- Transforni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa za leto 2009 31,25 % vseh prihodkov, kar je sicer manj kot v sprejetem planu.

Skupni prihodki se v bilanci prihodkov in odhodkov v predlaganem rebalansu tako zmanjšujejo na 7.893.725 EUR, V teh prihodkih pa so po klasifikaciji vključeni tudi prihodki vseh krajevnih skupnosti ki so po posamezni krajevni skupnosti razvidni v tabeli »REBALANS prihodkov proračuna občine za leto 2009«.

### A/3 STRUKTURA ODHODKOV

Odhodki so v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 planirani v skupni višini 8.506.726 EUR, kar je za 40% manj od planiranih v sprejetem proračunu.

	sprejeti plan 2009	%	rebalans 2009	%	indeks
	1	2	3	4	5 (3/1)
tekoči odhodki	2.190.204	15,48	2.249.748	26,45	102,71
tekoči transferi	2.464.199	17,41	2.019.617	23,74	81,95
investicijski odhodki	9.288.266	65,63	4.045.264	47,55	43,55
investicijski transferi	209.862	1,48	192.097	2,26	91,53
skupaj	14.152.531	100,00	8.506.726	100,00	60,10

Ugotovitve:

- Tekoči odhodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 v skupnih odhodkih za 11 odstotnih točk več kot v sprejetem planu, v absolutnem znesku pa so se povečali cca za 60.000 EUR oziroma so za 3 odstotne točke višji ko so bili prvotno planirani, predvsem na račun večjih planiranih izdatkov za blago in storitve in proračunske rezerve, ki se namenja za pokrivanje stroškov povezanih z naravnimi nesrečami.
- Tudi delež tekočih transferov se v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 v skupnih odhodkih povečuje, čeprav pa se nominalno zmanjšujejo. Višina tekočih transferov v predlogu rebalansa znaša 2.019.617 .
- Investicijski odhodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 kljub zmanjšanju še vedno največji delež, tako kot v samem sprejetem proračunu. Delež investicijskih odhodkov v vseh odhodkih znaša 47,55% oziroma 4.045.264,00 EUR. Zmanjšanje investicijskih odhodkov je povezano z zmanjšanjem transernih prihodkov, ki so bili planirani za izgradnjo Dolinske kanalizacije in Pomurskega vodovoda.
- Investicijski transferi predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 v skupnih odhodkih sicer nekoliko nižji odstotek, v absolutnem znesku pa gre za minimalno spremembo.

Podrobna obrazložitev sprememb v predlogu rebalansa je podana v obrazložitvi posebnega dela proračuna.

## **B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

V računu finančnih terjatev in naložb planiramo prihodke in sicer:

### **7502 Prejeta vračila danih posojil od posameznikov**

Planiramo vračila obrokov iz naslova odprodaje stanovanj po stanovanjskem zakonu.

## **C. RAČUN FINANCIRANJA**

### **5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah**

Za pokritje investicijskih odhodkov, predvidenih tako z proračunom, kakor tudi z rebalansom proračuna, občina predvideva zadolževanje v višini 631.000,00 EUR.

### **5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam**

Planiramo odplačila dela glavnice v skladu z anuitetnim načrtom za že najeti kredit pri poslovni banki, v skupni vrednosti 103.000,00 EUR.

## STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA

Upoštevamo dejanski saldo sredstev na računu proračuna na dan 31.12.2008, ki je znašal 80.000,66 EUR. Stanje sredstev na računih na dan 31.12. preteklega leta, ki je bilo ugotovljeno po zaključnem računu proračuna občine Moravske Toplice za leto 2008 se namenja za pokrivanje primanjkljaja v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna občine 2009 v katero so vključene tudi vse prenesene obveznosti in terjatve iz leta 2008, ugotovljene z zaključnim računom proračuna občine za leto 2008.

Z upoštevanjem navedenega dejanskega stanja se rebalans proračuna izenačuje tako da so proračunski odhodki enaki proračunskim prihodkom.

## III. POSEBNI DEL

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

V nadaljevanju je prikazana tabela posebnega dela proračuna »Rebalans proračuna občine Moravske Toplice za leto 2009«, ki vsebuje naslednje stolpce:

- Veljavni plan 2009
- Realizacija od 1.1. do november 2009
- Indeks realizacija/plan tekočega leta
- Rebalans 2009
- Indeks predloga rebalansa/ veljavnim planom 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.

Zbirna tabela po neposrednih uporabnikih sredstev-po institucionalni klasifikaciji

Uporabniki		Veljavni plan	Delež	rebalans	Delež v	indeks
		2009	v	2009	v	(3/1)
		v EUR	%	v EUR	%	
		1	2	3	4	5
A	Občinski svet	60.602	0,43	55.602	0,65	91,74
C	Župan, podžupan	91.711	0,64	55.870	0,65	60,91
D	Nadzorni odbor	4.848	0,03	4.440	0,05	90,75
E	Občina-občinska uprava	13.774.015	96,55	8.180.879	95,02	59,39
F	Medobčinske inšpekcijske službe	152.845	1,07	113.370	1,32	74,17

	Krajevne skupnosti	182.510	1,28	199.605	2,31	109,37
KS 01	KS Andrejci	23.739		21.391		
KS 02	KS Bogojina	28.725		31.679		
KS 03	KS Filovci	16.959		19.930		
KS 04	KS Ivanovci	1.741		2.073		
KS 05	KS Krnci	367		1.524		
KS 06	KS Martjanci	42.285		42.087		
KS 07	KS Moravske Toplice	100		5.200		
KS 08	KS Motvarjevci	332		289		
KS 09	KS Noršinci	12.009		9.109		
KS 10	KS Prosenjakovci	39.610		42.452		
KS 11	KS Ratkovci	1.028		2.568		
KS 12	KS Sebeborci	4.967		5.424		
KS 13	KS Selo Fokovci	2.278		4.674		
KS 14	KS Tešanovci	8.444		11.202		
	<b>SKUPAJ</b>	<b>14.266.531</b>	100	<b>8.609.727</b>	100	60,34

#### A. Občinski svet

S predlaganim rebalansom se spreminja višina planiranih pravic porabe pri navedenem proračunskem uporabniku- »Občinskem svetu«. Sredstva se zmanjšujejo za 8%, kar v nominalnem znesku pomeni 5.000 EUR. Do zmanjšanja sredstev prihaja pri proračunski postavki »01,01,02,02, Sejnine«

#### C. Župan, podžupan

Višina sredstev na proračunskih postavkah znotraj proračunskega uporabnika se zmanjšuje za slabih 40%. Vzrok zmanjšanja planiranih sredstev je neprofesionalno opravljanje funkcije župana. V sprejetem proračunu za leto 2009 so bila planirana sredstva za izplačilo plač in dajatev županu za poklicno opravljanje funkcije. S 1.1.2009 je župan funkcijo nastopil neprofesionalno, za kar mu v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi, in Odlokom o plačah funkcionarjev ki določata način izplačila in višino nadomestila, pripada izplačilo v višini 50% sredstev za plače, če bi funkcijo opravljal poklicno.

#### D. Nadzorni odbor

Sredstva namenjena za delovanje Nadzornega odbora občine so planirana v predvideni višini realizacije do konca leta 2009 in se nominalno zmanjšujejo za 350 EUR.



## **E. Občina-občinska 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 5.593,136 EUR oziroma za dobrih 40%

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

V okviru navedenega proračunskega področja se s predlogom rebalansa sredstva povečujejo za 4 % oziroma nominalno za 12.082 EUR. Do povišanja proračunskih sredstev prihaja predvsem v programu »04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem«. Občina iz leta v leto razpolaga z večjim premoženjem, ki ga je potrebno tudi zavarovati in vzdrževati. Prav tako se povečujejo operativni odhodki povezani s premoženjem in sicer predvsem stroški povezani z notarskimi storitvami. Po veljavni zakonodaji so pri sleherni služnosti, ki je potrebna za izvedbo določene investicije potrebna notarska overitev, kar pa pomeni dodatne obremenitve proračuna.

### 06-Lokalna samouprava

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

V okviru podprograma »06039001 Administracija občinske uprave« so bila v okviru postavke bruto plače in stroški dela uprave planirana tudi sredstva za dodatno zaposlitev, ki pa v letu 2009 ni bila realizirana predvsem zaradi nastale gospodarske krize in vsestranskih varčevalnih ukrepov. Tako so v predlogu rebalansa planirana sredstva za izplačilo plač 11 zaposlenim delavcem v občinski upravi, upoštevana pa je tudi sprememba kolektivne pogodbe za javni sektor, s katero se spreminja dinamika izplačil za odpravo nesorazmerij, ugotovljenih na osnovi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju.

#### 07-obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih

S predlaganim rebalansom se sredstva v okviru navedenega področja ne spreminjajo. Občino Moravske Toplice je v poletnih mesecih zajelo močno neurje, zato se del sredstev, ki so bila s proračunom namenjena za izvajanje sistema za zaščito in reševanje namenja za investicijsko vzdrževanje in obnovo infrastrukture, ki je nujno potrebna za nemoteno življenje občanov na območjih, katera je zajelo neurje.

Za izvajanje delovanja sistema za zaščito, reševanje in pomoč so bile z izvajalci gasilske javne službe to je z Gasilsko zvezo in gasilskimi društvi podpisane pogodbe in aneksi, s katerimi se je določil način in višina financiranja. Obveznosti iz navedenih dokumentov bodo realizirane do konca proračunskega leta 2009.

#### 08-Notranje zadeve in varnost

Sredstva, ki se namenjajo za izvajanje dejavnosti Sveta za preventivo in varnost v cestnem prometu občine Moravske Toplice se s predlogom rebalansa za leto 2009 povečujejo za 28% oziroma nominalno za 1.150 EUR. Sredstva se namenjajo za izvedbo akcij, ki jih izvaja zgoraj navedeni Svet in so namenjene tako varni poti otrok v šolo, kakor tudi osveščanju voznikov in vseh udeležencev v prometu.

#### 10-Trg dela in delovni pogoji

S predlaganim rebalansom prihaja do zmanjšanja sredstev na proračunskih postavkah znotraj navedenega področja za 27.100 EUR. Gre predvsem za uskladitev potrebnih sredstev glede na dejansko stanje in predvideno realizacijo do konca leta 2009. Ugotavlja se, da je na posameznih področjih preko zaposlitvenih programov oziroma javnih del bilo zaposlenih manj delavcev kot smo predvideli s proračunom.

#### 11- Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

Sredstva se s predlaganim rebalansom zmanjšujejo cca 45%. Do zmanjšanja prihaja v okviru programa »11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij« kjer je bila prvotno planirana celovita obnova vasi Moravske Toplice, za katero bi občina pridobila dodatna sredstva iz naslova javnega razpisa. Ker pa do omenjenega razpisa in planiranega financiranja v letu 2009 ne bo prišlo, se v predlogu rebalansa tega ne planira. Pri predlogu rebalansa proračuna je upoštevan tudi predlog odbora za kmetijstvo, o prerazporeditvi sredstev, ki so bila namenjena za izplačilo strukturnih ukrepov v kmetijstvu in jih v skladu z zakonodajo ni možno realizirati. Nепorabljen del sredstev se nameni za ureditev poljskih poti, zato se prenaša in planira v okviru proračunske postavke »042,01,07, Obnova infrastrukturnih objektov na podeželju«, ki se temu primerno poveča. Tako ostaja višina sredstev za področje kmetijstva (razen za zgoraj navedeni projekt) nespremenjena glede na planirana s proračunom za leto 2009.

S predlogom rebalansa se povečujejo sredstva namenjena za pokrivanje stroškov oskrbe zapuščenih živali in sicer iz 9.210 EUR na 15.200 EUR. V skladu z veljavno zakonodajo je občina dolžna poskrbeti za zapuščene živali, ki se najdejo na njenem območju. O najdeni živali občani obvestijo občinsko upravo in ustrezne strokovno usposobljene institucije, ki le te živali oskrbijo in vodijo vso potrebno dokumentacijo o prijavitelju, odlovu in času bivanja živali v azilu.

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

S sprejetim in veljavnim proračunom je bilo na tem področju planirano 2.438.951 EUR sredstev. S predlaganim rebalansom planiramo znižanje sredstev za ta namen porabe za 284.737 EUR oziroma za 12%, ki se navezuje na področje cestnega prometa. Za tekoče vzdrževanje občinskih cest se s predlogom rebalansa proračuna za leto 2009 namenja cca

100.000 več sredstev, zmanjšujejo pa se sredstva za investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest.

#### 14-Gospodarstvo

V področje gospodarstva se vključuje program »Spodbujanje in razvoj malega gospodarstva«, ter »Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva«. Ker se do konca proračunskega leta ne predvideva nobene realizacije v okviru programa »14029001 Spodbujanje razvoja obrti in podjetništva« se za ta namen v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 ne zagotavlja proračunskih sredstev.

Povsem drugače pa je v okviru programa »1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva«. Kljub nominalnemu znižanju sredstev za ta program občina s predlogom rebalansa povečuje sredstva namenjena promociji občine za 14.200 EUR oziroma za 26%.

Ker pa v proračunskem letu 2009 ne bo prišlo do realizacije projekta »Turizem brez meja« saj se v trenutku priprave predloga rebalansa še vedno pričakujejo rezultati razpisa za navedeni projekt v predlogu ne zagotavljamo sredstev. Projekt bo v primeru pozitivnega rezultata vključen v proračun za leto 2010. Drugače pa je z izvedbo projekta »Mental Health«. Izvedba tega projekta se je že pričela v letošnjem letu, vendar bo sama realizacija v letu 2009 nekoliko nižja, kot je bila prvotno predvidena.

V okviru investicij na področju turizma so sredstva namenjena izgradnji javne razsvetljave s kabliranjem na cesti Moravske Toplice-Fokovci, medtem ko oprema gospodarskih con Močvar ne bo realizirana v planirani višini.

#### 15- Varovanje okolja in naravne dediščine

S predlaganim rebalansom se na tem področju znižujejo sredstva za 928.887 EUR. Natančen pregled je viden iz tabele posebnega dela proračuna.

Kot je bilo ugotovljeno že v splošnem delu obrazložitve predloga rebalansa proračuna za leto 2009 se sredstva tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani zmanjšujejo pri projektu izgradnje Dolinske kanalizacije, katere izvedba se je pričela v zadnjih mesecih letošnjega leta in bo njena realizacija vključena v proračun za leto 2010. Za navedeni projekt so predvidena le sredstva za izdelavo vse potrebne dokumentacije in projektov. V predlogu rebalansa se sredstva za izvedbo Dolinske kanalizacije zmanjšujejo za 762.200 EUR. Z rebalansom proračuna pa se povečujejo sredstva z izgradnjo sekundarnega voda kanalizacije v Sebeborcih, za kar so namenjena namenska sredstva iz naslova okoljske dajatve za obremenjevanje vode.

Povečuje pa se tudi poraba na proračunskih postavkah, ki so vezana na namenske prihodke okoljske dajatve za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, to pa je sofinanciranje izgradnje Centra za ravnanje z odpadki Puconci.

V letu 2009 pa se je začel izvajati tudi projekt sanacije divjih odlagališč, ki bo potekal še v prihodnjih dveh letih.

#### 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 s pričakovano realizacijo do konca leta usklajujejo stroški priprave prostorskih planov občine. Znižujejo pa se sredstva na področju vodooskrbe za 2.996.516 EUR in sicer za nadaljevanje izgradnje vodovoda na Goričkem zaradi izpada transfernih prihodkov, ki so vezani na sofinanciranje izgradnje vodovodnega omrežja v okviru projekta »Pomurski vodovod«.

Za vzdrževanje in urejanje objektov v Krajevnih skupnostih oziroma naseljih se zagotavlja dodatnih 10.000,00 EUR za najnujnejša vzdrževalna dela na objektih v naselju Selo, ki pa kljub dodatnim zagotovljenim sredstvom še ne bodo v celoti urejeni in sanirani.

Zaradi samih postopkov, s katerimi so povezani odkupi zemljišč v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009 predvidevamo za 70.000 EUR 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 2009.

V predlogu rebalansa se zagotavlja nekoliko več sredstev za nakup knjižničnega gradiva Pokrajinski in študijski knjižnici. Z navedenim povečanjem občina še vedno ne dosega kriterija zagotavljanja knjižničnega gradiva na občana. Na novo pa se v proračun vključuje proračunska postavka »082,01,16, Sofinanciranje dejavnosti Galerije M.Sobota«. Občina Moravske Toplice je ena izmed ustanoviteljic zavoda Galerija Murska Sobota. Sredstva so namenjena za porivanje stroškov dela za kustutsa, ki je bil dodatno zaposlen.

Do predlaganega povečanja v primerjavi z načrtovanimi sredstvi v proračunu prihaja tudi pri sredstvih namenjenih za druge kulturne potrebe. Občina Moravske Toplice je pristopila k izdaji monografije »Bogastvo naših vasi« ob 15 obletnici obstoja občine, s katero se želi skozi zgodovino občine Moravske Toplice predstaviti dosežke in razvoj občine.

V okviru programov športa se v globalu sredstva zmanjšujejo, kajti v letu 2009 ne bo realiziran projekt Ureditve športne infrastrukture v Martjancih, za katerega niso bila pridobljena planirana sredstva iz javnega razpisa ter investicije v športno infrastrukturo.

Na področju varstva in vzgoje predšolskih otrok se z predlogom rebalansa zagotavljajo sredstva za postavitev mobilnega vrtca v Moravskih Toplicah-postavitev kontejnerja v okviru postavke »Izgradnja in ureditev vrtce.«

Na področju osnovnega šolstva pa je bilo potrebno zagotoviti sredstva za sanacijo poškodovane strehe na telovadnici osnovne šole Bogojina v poletnem neurju, za kar so bila delno pridobljena sredstva iz naslova odškodnin zavarovalnice v višini cca. 40.000 EUR. Vložen pa je tudi zahtevek za interventna sredstva na Ministrstvu za šolstvo in šport.

Izvajanje programov socialnega varstva poteka v skladu s sprejetim proračunom.

#### 22-Servisiranje javnega dolga

S predlaganim rebalansom proračuna stroški povezani s servisiranjem javnega dolga - obresti in odplačila glavnice ostajajo skoraj nespremenjeni oziroma se nekoliko zmanjšujejo.

#### 23-Intervencijski programi in obveznosti

V predlogu rebalansa pa se zagotavljajo dodatna sredstva za proračunsko rezervo občine, ki so strogo namenska in se smejo porabiti le za sanacijo objektov poškodovanih v neurjih oziroma naravnih nesrečah. Ker so Občino Moravske Toplice tudi v letošnjem letu zajela močna neurja, ki so poškodovala tudi infrastrukturo je za njihovo sanacijo potrebno zagotoviti dodatna sredstva. Tako se v predlogu rebalansa namenja za proračunsko rezervo 50.201,00 EUR.

## **F. Medobčinske inšpekcijske službe**

Medobčinske inšpekcijske službe delujejo že drugo leto in so samostojni proračunski porabnik financiran iz 10 občin in iz državnega proračuna. S predlaganim rebalansom smo uskladili porabo z do sedaj realizirano in pričakovani do konca leta 2009. Sredstva se zmanjšujejo za 39.475 EUR. V sprejetem proračunu za leto 2009 je bila predvidena dodatna zaposlitev inšpektorja, ki pa v skladu z trenutnimi razmerami in dogovori med občinami ni bila realizirana, zato se sredstva v predlogu rebalansa tudi zmanjšujejo.

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

## **VI. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV**

Kot obvezni sestavni del proračuna in s tem tudi predloga rebalansa proračuna občine za leto 2009 je Načrt razvojnih programov. Načrt razvojnih programov občine Moravske Toplice za leto 2009-2012 se usklajuje z rebalansom proračuna na vseh postavkah ki imajo investicijski značaj-to so investicijski odhodki in investicijski transferi. Posamezna odstopanja od načrtovanih po posameznih projektih so obrazložena že v obrazložitvi posebnega dela rebalansa proračuna, sam Načrt razvojnih programov pa prikazuje podrobno primerjavo projektov vključenih v rebalans z veljavnim proračunom.

Pripravila:  
Slavica Fujs

Župan:  
Franc CIPOT