

## 4. POSLOVNO POROČILO OBČINE MORAVSKE TOPLICE ZA LETO 2011 S POROČILOM O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

### 4.1. Predstavitev Občine

#### 4.1.1. Osnovni podatki občine

- Naziv: Občina Moravske Toplice
- Sedež: Kranjčeva 3, Moravske Toplice
- Matična številka: 58831647
- Davčna številka: 62760963
- Zakladniški podračun: 01278 – 0100012085
- E mail: [obcina@moravske-toplice.si](mailto:obcina@moravske-toplice.si)
- Šifra dejavnosti; 75.110
- Površina: 144 m<sup>2</sup>
- Število prebivalcev: 6.282
- Število naselij: 28

Občino Moravske Toplice sestavljajo naslednja naselja:

- Andrejci, Berkovci, Bogojina, Bukovnica, Čikečka vas, Filovci, Fokovci, Ivanci, Ivanjševci, Ivanovci, Kančevci, Krnci, Lončarovci, Lukačevci, Martjanci, Mlajtinci, Moravske Toplice, Motvarjevci, Noršinci, Pordašinci, Prosenjakovci, Ratkovci, Sebeborci, Selo, Središče, Suhi Vrh, Tešanovci in Vučja Gomila.

Občina Moravske Toplice ima tudi svoj znak



#### 4.1.2. Opis razvoja občine

Občina Moravske Toplice je ena izmed občin v Sloveniji, ki je bila ustanovljena 01.01.1995 na podlagi Zakona o ustanovitvi občin ter določitvi njihovih območij (Ur. list RS 60/94). Statut občine Moravske Toplice je bil sprejet 25.04.1995 in objavljen v Uradnem listu RS št. 33/1995 (s poznejšimi dopolnitvami in spremembami). Občina Moravske Toplice je ena izmed pravnih naslednic bivše Občine Murska Sobota.

Občina Moravske Toplice leži na demografsko ogroženem in manj razvitem območju v Sloveniji. Je redko naseljena in se uvršča med občine, ki ležijo na skrajnem severovzhodu Republike Slovenije tik ob meji z Republiko Madžarsko. V njej živijo tudi pripadniki madžarske narodne skupnosti, ki imajo pomembno vlogo pri navezavi dobrososedskih odnosov s sosednjo državo, predvsem pa z njenim obmejnimi območjem.



---

Del občine leži na ravninskem delu prekmurske ravnice, večji del pa je na gričevnatem delu Goričkega. Najvišja točka v občini je na nadmorski višini 372 m pri Svetem Benediktu v Kančevcih, najnižja pa na nadmorski višini 178 m.

Na ravninskem delu občine je večina površin obdelana kot njive in travniki. Večina kmetijskih površin je dobre kvalitete, čeprav se na južnem delu pojavljajo tudi močno peščena in prodnata tla, ki slabo zadržujejo vlogo. Suše na tem področju povzročajo velike izpade v proizvodnji kmetijskih pridelkov. Gozdov je na ravnem delu občine malo.

Pravo nasprotje ravninskemu delu predstavlja gričevnat del občine, ki je na nekaterih delih celo več kot 40% poraščen z gozdovi. Kvaliteta obdelovalnih površin je slabša, saj večji del površin spada v slabše kvalitetne razrede. Površine je poleg tega še zaradi nagiba težje obdelovati, zato to področje spada med področje z omejenimi možnostmi pridelave. Velik problem predstavlja tudi izredno velika razparceliranost skoraj celotnega gričevnatega dela občine.

Geografske značilnosti občine torej dajejo poudarek na kmetijstvu – z okolju prijaznim kmetovanjem; neokrnjena narava, kulturne znamenitosti krajev in naravno bogastvo povezano s termalno-mineralno vodo, pa tvorijo vsebino turistične ponudbe. Del tega naravnega bogastva se gostom že ponuja v okviru Term 3000 in Term Vivat, še več pa se jim želi ponuditi z novimi turističnimi zmogljivostmi, urejenimi turističnimi potmi, novimi kolesarskimi stezami in potmi za pešce, predvsem pa s ponudbo domačih specialitet, dobrot iz prekmurske kuhinje in kakovostnih vin iz domačih vinogradnikov.

Prav Moravske Toplice, kjer je sedež občine, so se iz nekdanjega kmečkega naselja spremenile v pomemben zdraviliški in turistični kraj, potem ko so leta 1960 pri iskanju nafte pri 1417 metrih globine naleteli na vročo mineralno vodo z 72 stopinjami Celzija.

Obiskovalec-turist, popotnik ali poslovnež si lahko ogleda pomembne kulturne spomenike – Romansko rotundo v Selu iz 13. stoletja, Plečnikovo cerkev v Bogojini, gotsko cerkev v Martjancih, arheološke najdbe na Bukovnici, ki izhajajo iz bakrene dobe, etnološke posebnosti v občini, Lončarsko vas v Filovcih ter druge znamenitosti in značilnosti pokrajine kot so vinske kleti, na katerih je moč občudovati elemente stare kmečke arhitekture.

Za razvoj in promocijo turistične ponudbe občine skrbi Turistično-informativni center Moravske Toplice. Združuje in posreduje informacije o dodatni turistični ponudbi občine: prenočiščih v zasebnih sobah, turističnih kmetijah, gostiščih, dobrih gostilnah, vinotočih, kolesarskih stezah, peš poteh, lovu in ribolovu ter izletih. Promocija občine pa se izvaja tudi preko blagovne znamke »OAZA ZDRAVJA POMURJE«, preko katere se želi omogočiti hitrejši razvoj turizma ter drugih pomembnih panog v naši občini kot so kmetijstvo, male obrti ter podeželje v celoti.

Za razvoj občine in investicijska vlaganja, občina zagotavlja sredstva iz lastnih prihodkov, iz zagotovljenih sredstev primeren porabe občine ter iz sredstev občanov. Pri zagotavljanju sredstev za financiranje posameznih projektov iz leta v leto postajajo pomembnejši viri nepovratna sredstva iz naslova različnih skladov evropske unije na podlagi javnih razpisov in sredstva posameznih ministrstev.

---

### **4.1.3. Organiziranost Občine**

#### **4.1.3.1. Predstavitev vodstva in najpomembnejših organov občine**

Organizacijo Občine Moravske Toplice in njene organe določa 10. člen statuta občine. Občina je organizirana preko treh organov in sicer:

- občinski svet
- župan
- nadzorni odbor občine ter drugi odbori in komisije.

Občina ima volilno komisijo kot samostojni občinski organ, ki v skladu z zakonom o lokalnih volitvah in drugimi predpisi ter splošnimi akti občine skrbi za izvedbo volitev in referendumov ter varstvo zakonitosti volilnih postopkov.

Občina ima tudi svet za varstvo uporabnikov javnih dobrin; svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu; odbor za razpolaganje s sredstvi požarnega sklada; štab civilne zaščite ter druge organe, katerih ustanovitev in naloge določa zakon.

##### **4.1.3.1.1. Občinski svet**

Občinski svet je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine. Občinski svet šteje 15 članov izmed katerih dva člana zastopata interese madžarske narodnosti.

V letu 2011 je bilo 9 rednih sej občinskega sveta z 95,5 % udeležbo oziroma je od 15 svetnikov na vseh devetih sejah manjkalo le 6 svetnikov. V primerjavi z letom 2010 je bila udeležba na sejah nespremenjena.

Občinski svet ima stalne ali občasne komisije in odbore kot svoja delovna telesa.

Stalna delovna telesa občinskega sveta so:

- Odbor za gospodarstvo,
- Odbor za družbene dejavnosti, šolstvo, kulturo, šport in turizem,
- Odbor za zaščito in reševanje,
- Odbor za kmetijstvo,
- Komisija za narodnostna vprašanja in mednarodno sodelovanje ter
- Svet za varstvo uporabnikov javnih dobrin.

Odbori štejejo 5 do 9 članov, komisije pa 3 do 5 članov. Število članov posameznega delovnega telesa občinskega sveta in delovno področje se določi z aktom občinskega sveta.

Občinski svet prav tako ustanovi občasna delovna telesa s sklepom, s katerim določi naloge delovnega telesa in število članov.

#### **4.1.3.1.2. Župan**

Župan občine predstavlja in zastopa občino, vodi občinsko upravo in je odgovoren za izvrševanje proračuna občine. Izvolijo ga državljani, ki imajo v občini stalno prebivališče na neposrednih in tajnih volitvah.

Župan Občine Moravske Toplice je Alojz Glavač, ki svojo funkcijo opravlja poklicno. Župan je s 1.12.2010 imenoval dva podžupana – Gezo Džubana in Tiborja Vöröša ml., ki funkcijo opravljata nepoklicno.

#### **4.1.3.1.3. Nadzorni odbor**

Nadzorni odbor občine je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. Ima 5 članov, ki jih je imenoval občinski svet. Nadzorni odbor ima v skladu z zakonom naslednje pristojnosti:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe sredstev občinskega proračuna ter
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Nadzorni odbor v okviru svojih pristojnosti ugotavlja zakonitost in pravilnost poslovanja občinskih organov, občinske uprave, svetov krajevnih skupnosti, javnih zavodov, javnih podjetij in občinskih skladov ter drugih porabnikov sredstev občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim premoženjem ter ocenjuje učinkovitost in gospodarnost porabe občinskih javnih sredstev.

V letu 2011 je bilo sklicanih 5 sej nadzornega odbora in s tem opravljenih pet nadzorov. Povprečna udeležba na njih je bila 88 %.

Ugotavlja se, da je nadzorni odbor v letu 2011 opravil nadzor porabe proračunskih sredstev pri proračunu Občine Moravske Toplice in nadzor porabe namenskih proračunskih sredstev pri Krajevnih skupnostih.

#### **4.1.3.2. Občinska uprava**

Občinska uprava kot enovit občinski organ v skladu z zakonom, statutom in splošnimi akti občine izvaja upravne, strokovne, organizacijske in druge naloge iz občinske pristojnosti, za zadovoljevanje potreb svojih prebivalcev. Odloča o upravnih stvareh na prvi stopnji, opravlja inšpekcijske naloge in naloge občinskega redarstva oziroma drugih služb nadzora ter strokovna, organizacijska in administrativna opravila za občinske organe. Organizirana je z Odlokom o organizaciji in delovnem področju Občinske uprave Občine Moravske Toplice.

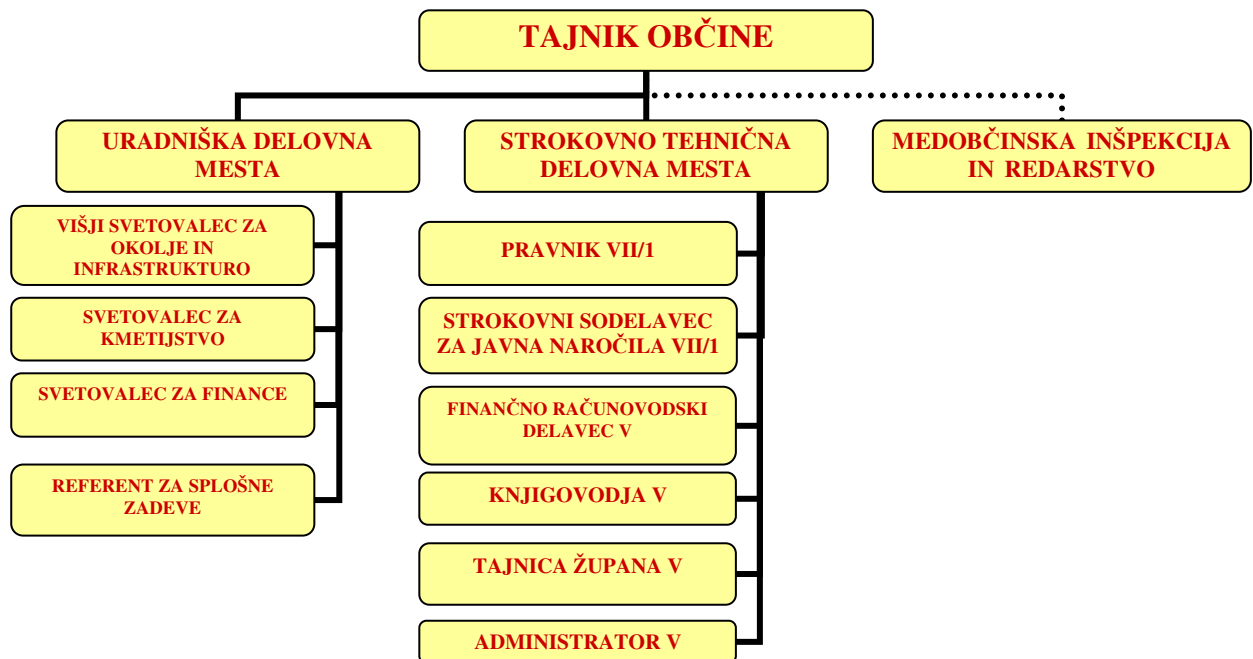
Organizacija občinske uprave je prilagojena poslanstvu in nalogam občinske uprave ter procesom, ki zadevajo njene aktivnosti. V luči tega mora organiziranost občinske uprave zagotavljati:

- zakonito, strokovno, učinkovito, racionalno in pravočasno izvrševanje nalog, ki izhajajo iz njenega poslanstva, skozi smotrno organizacijo in vodenje dela v sami upravi,
- koordinirano izvajanje nalog in učinkovito opravljanje ter realizacijo projektnih nalog,



- za doseganje tega je predpogoj učinkovit notranji nadzor nad opravljanjem nalog in vrednotenje kvalitete opravljenih nalog ter
- operativna usmerjenost občinske uprave k uporabnikom njenih storitev in nenazadnje
- sodelovanje z drugimi ustanovami in institucijami javnega in projektno tudi gospodarskega sektorja v prid vsem občanom občine Moravske Toplice.
- občinsko upravo usmerja in nadzira župan, delo občinske uprave pa vodi tajnik občine.

### Organigram občinske uprave



V občinski upravi Občine Moravske Toplice je bilo v preteklem letu sistemiziranih 12 delovnih mest, od tega 1 položajno delovno mesto - tajnik občine, 4 uradniška delovna mesta in 7 strokovno tehničnih javnih uslužbencev. Na dan 31.12.2011 je bilo zasedenih 11 delovnih mest. Za obdobje 6 mesecev je bila v občinski upravi zaposlena tudi ena oseba, ki je opravljala pripravniška dela.

V letu 2011 se je skozi celo leto izvajalo strokovno izobraževanje zaposlenih preko seminarjev s poudarkom na dodatnih strokovnih znanjih za posamezno delovno mesto.

#### **4.1.3.3. Medobčinske inšpekcije in redarstvo**

Občina Moravske Toplice je sedežna občina organa skupne občinske uprave Medobčinska inšpekcija in redarstvo (MIR) v Tešanovcih, ki ga v skladu z dogovorom o pravicah in dolžnostih občin ustanoviteljic po vnaprej dogovorjenem deležu sofinancira vseh 10 občin ustanoviteljic. MIR izvaja nadzor na osnovi občinskih predpisov občin ustanoviteljic in odloča

o prekrških na prvi stopnji. Inšpekcijsko nadzorstvo se izvaja v obliki rednih in izrednih pregledov, kontrolnih inšpekcijskih pregledov v primerih naložene odprave nepravilnosti, koordiniranih akcij z ostalimi inšpektorati in policijo, preventivnega delovanja s sprotnim opozarjanjem na predpisane obveznosti.

V MIR je bilo v preteklem letu sistemiziranih 5 delovnih mest in sicer: 3 inšpektorji, 1 višji nadzornik in 1 redar. Zasedena so bila 3 delovna mesta – 2 inšpektorja in 1 redar.

#### Organigram medobčinskih inšpekcij in redarstva



#### 4.1.4. Dejavnost občine

Naloge občine so opredeljene v 7. členu Statuta občine Moravske Toplice. Občina samostojno opravlja lokalne zadeve javnega pomena (izvirne naloge) določene s statutom in zakoni, predvsem pa:

- normativno ureja lokalne zadeve javnega pomena,
- upravlja občinsko premoženje,
- omogoča pogoje za gospodarski razvoj občine,
- ustvarja pogoje za gradnjo stanovanj in skrbi za povečanje najemnega socialnega sklada stanovanj,
- skrbi za lokalne javne službe,
- zagotavlja in pospešuje vzgojno izobraževalno in zdravstveno dejavnost,
- pospešuje službe socialnega skrbstva, predšolskega varstva, osnovnega varstva otrok in družine, za socialno ogrožene, invalide in ostarele,
- pospešuje raziskovalno, kulturno in društveno dejavnost ter razvoj športa in rekreacije,
- skrbi za varstvo zraka, tal, vodnih virov, za varstvo pred hrupom, za zbiranje in odlaganje odpadkov in opravlja druge dejavnosti varstva okolja,
- ureja, gradi in vzdržuje javno infrastrukturo,
- skrbi za požarno varnost in varnost občanov v primeru elementarnih in drugih nesreč,
- ureja javni red v občini ter

- v okviru lokalnih zadev javnega pomena opravlja tudi druge naloge.

Obveznost občine na različnih področjih njenega dela določajo številni področni zakoni in podzakonski akti, ki jih morajo občine upoštevati pri izvajanju svojih nalog.

## **4.2. Poslovanje Občine**

### **4.2.1. Opredelitev makroekonomskih izhodišč**

Ministrstvo za finance mora v skladu s 17. členom Zakona o javnih financah obvestiti občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna. V skladu z Zakonom o financiranju občin je dolžno občinam do 30. septembra posredovati izračun primerne porabe.

Ministrstvo za finance je svoje obveznosti izpolnilo, saj je občinam v mesecu septembru 2010 posredovalo proračunski priročnik za pripravo proračunov občin za leto 2011, ki naj bi omogočil poenoten pristop vseh občin pri sestavi svojih proračunov. Prav tako smo s priročnikom prejeli Izhodišča za pripravo občinskih proračunov za leto 2011, ki so temeljila na Jesenski napovedi gospodarskih gibanj leta 2010, ki jih je pripravil Urad Republike Slovenije za makroekonomske analize in razvoj. Na osnovi priporočila Ministrstva za finance, Direktorata za proračun so bili ti podatki iz Jesenske napovedi podlaga za pripravo občinskih proračunov za leto 2011. Napoved pa naj bi služila tudi kot delovni pripomoček pri sestavi navodila za pripravo občinskega proračuna za proračunske uporabnike.

Najpomembnejši kazalci:

#### **MAKROEKONOMSKI KAZALCI ZA LETO**

	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>BRUTO DOMAČI PROIZVOD</b>		
Realna rast BDP v %	2,5	3,1
<b>PLAČE</b>		
Povprečna bruto plača v Sloveniji		
- letna nominalna rast povprečne plače v %	102,9	103,5
- realna rast povp.bruto plače na zaposlenega v %	0,2	1,3
<b>CENE</b>		
- letna stopnja inflacije ( dec/dec predhod.leta)	102,2	102,3
- povprečna letna rast cen (I-XII tek.leta/ I-XII pret,leta)	102,7	102,2



---

Podlaga pri pripravi proračuna občine in finančnih načrtov neposrednih in posrednih uporabnikov proračunskih sredstev za planiranje nominalnih okvirov javnofinančnih prihodkov in odhodkov za leto 2011 je bila letna stopnja inflacije ( december/december predhod. leta) 2,2 % oziroma povprečna letna rast cen 2,7%.

Za načrtovanje plač in drugih izdatkov zaposlenim so se upoštevala določila Zakona o sistemu plač v javnem sektorju z vsemi spremembami ter podzakonski predpisi in Kolektivna pogodba za javni sektor z aneksi št.1, 2, 3 in 4 h Kolektivni pogodbi za javni sektor. Pri načrtovanju sredstev za plače se je upošteval tudi Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih prejemkov v javnem sektorju za leti 2011 in 2012 ter Zakon o interventnih ukrepih zaradi gospodarske krize (ZIUZGK). Prav tako so se upoštevale veljavne sistemizacije delovnih mest.

Zaradi gospodarske in javnofinančne krize je Vlada republike Slovenije v mesecu novembru 2010 sprejela Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih prejemkov v javnem sektorju za leti 2011 in 2012 in s tem določene varčevalne ukrepe za znižanje javnofinančnih izdatkov v javnem sektorju. Cilj vlade je bil zadržati rast plač v javnem sektorju v prihodnjih dveh letih (t.i. zamrznitev na sedanji ravni), zato je bilo potrebno pri načrtovanju sredstev za plače za leto 2011 praviloma ohraniti nominalno enako višino potrebnih sredstev za plače.

Ob izvajanju predlaganih ukrepov na področju plač v javnem sektorju javni uslužbenci v letu 2011 ne napredujejo v višji plačni razred. Obdobje, v katerem javnemu uslužbencu ne pripada del plače za redno delovno uspešnost se od novembra 2011 podaljša do novembra 2012. Omejitev višine izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela, ki velja za obdobje od decembra 2009 do decembra 2011, velja tudi za obdobje od decembra 2011 do novembra 2012. Prav tako se v letu 2011 ne izvede splošna uskladitev osnovnih plač.

Višina izplačila regresa za letni dopust je bila planirana na nespremenjeni višini iz leta 2010 in se v letu 2011 in letu 2012 izplača v višini 692 EUR.

Pri izračunu in pripravi temeljnih izhodišč za pripravo proračuna Občine Moravske Toplice je bila upoštevana povprečnina v višini 554,5 EUR na prebivalca.

Pri predlogih investicijskih programov pa so imele prednost že začete in nedokončane investicije in investicije v sprejetih načrtih razvojnih programov.

V skladu z 20. členom ZJF so bila neposrednim in posrednim proračunskim uporabnikom posredovana navodila za pripravo finančnih načrtov. K navodilom so bila priložena tudi makroekonomska izhodišča prejeta s strani Ministrstva za finance. Na osnovi omenjenih navodil so neposredni proračunski uporabniki - občinska uprava in krajevne skupnosti pripravili predloge finančnih načrtov. Finančni načrti krajevnih skupnosti so bili pripravljene na oceni lastnih sredstva teh proračunskih uporabnikov in so bili v celoti vključeni v proračun občine, preostala proračunska poraba po proračunskih uporabnikih pa je bila usklajena z razpoložljivo višino proračunskih sredstev.





---

#### **4.2.2. Sprejemanje proračuna Občine**

Proračun Občine Moravske Toplice za leto 2011 z Odlokom o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2011 je bil sprejet na 6. redni seji Občinskega sveta Občine Moravske Toplice dne 29.03.2011 in objavljen v Uradnem listu RS št. 23/2011 dne 31.03.2011. V prvih treh mesecih leta 2011 je občina poslovala v skladu s Sklepom o začasnem financiranju Občine Moravske Toplice v obdobju januar-marec 2011, katerega je sprejel župan občine dne 14.12.2010 in je bil objavljen v Uradnem listu Republike Slovenije št. 102/2010 dne 24.12.2010.

V letu 2011 je bil sprejet tudi rebalans proračuna z Odlokom o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2011 in sicer na 11. redni seji Občinskega sveta Občine Moravske Toplice dne 7.12.2011 in objavljen v Uradnem listu RS št. 103/2011 z dne 16.12.2011.

Ob sprejemu zaključnega računa proračuna Občine Moravske Toplice za leto 2010 in ugotovljenem presežku prihodkov nad odhodki za leto 2010 v višini 256.248,17 EUR je občinski svet s sprejemom zaključnega računa proračuna občine za leto 2010 dne 29.03.2011, le ta sredstva razporedil in vključil v proračun za leto 2011.

Tako je bil določen končno veljavni proračun za leto 2011, z njim pa je občina načrtovala 9.694.437,15 EUR prihodkov oziroma prejemkov ter 256.248,17 EUR sredstev na računih iz preteklih let skupaj s sredstvi krajevnih skupnosti. Prav toliko – 9.950.685,32 EUR je bilo načrtovanih tudi odhodkov in izdatkov občinskega proračuna, tako da je bil proračun uravnotežen.

#### **4.2.3. Dolgoročni razvojni cilji občine**

Občina Moravske Toplice ima dolgoročne razvojne cilje zastavljene z Načrtom razvojnih programov Občine za obdobje 2011 do 2014, ki odraža razvojno politiko občine na področju investicijskih vlaganj in državnih pomoči v naslednjih štirih letih, oziroma do zaključka posameznega projekta. Načrt razvojnih programov predstavlja osnovo za izvajanje sprejetih programov in projektov, ki se financirajo iz lastnih sredstev občine, iz sredstev državnega proračuna in iz evropskih sredstev. V Načrt razvojnih programov so torej vključeni projekti, ki niso v naprej in direktno določeni s posameznimi zakoni in tako odražajo razvojno politiko občine. Občina si je dolgoročno zastavila izjemno zahtevne cilje – projekte, predvsem na področju varstva okolja, vodo oskrbe, cestne infrastrukture in turizma. Tako so dolgoročni razvojni cilji občine predvsem naslednji:

- Urejanje komunalne infrastrukture:

- zagotovitev neoporečne vode v občini z izgradnjo oziroma rekonstrukcijo vodovodnega sistema z lastnimi projekti in v okviru projekta »Pomurski vodovod« v vseh naseljih, kjer primanjkuje zdrave pitne vode
- izgradnja kanalizacijskih sistemov - v prioriteti je bilo dokončanje kanalizacije Sebeborci v okviru projekta »Dolinska kanalizacija«



- 
- izgradnja in posodobitev občinskega cestnega omrežja z investicijskim vzdrževanjem ter postopnim asfaltiranjem javnih poti v naseljih občine
  - izvedba komasacij po prioriteten vrstnem redu na območjih, ki imajo zagotovljeno potrebno dokumentacijo
  - komunalno urejanje zazidalnih območij
  - varovanje okolja in ravnanje z odpadki s sanacijo identificiranih divjih odlagališč ter nadaljnje sofinanciranje ureditve Centra za ravnanje z odpadki Puconci, ki je projekt širšega pomena, saj se vanj vključujejo pomurske občine ob finančni pomoči države in Evropske skupnosti
  - spodbujanje učinkovite rabe obnovljivih virov energije

- Izvajanje zakonsko predpisanih lokalnih zadev javnega pomena in izvernih nalog občine:

- skrb za nadaljnji razvoj sistema za zaščito, reševanje in pomoč z zagotovitvijo sredstev za sofinanciranje nabave najnujnejše gasilske zaščitne, reševalne in druge opreme v skladu z razvrstitvijo in s programom opremljanja gasilskih enot
- izdelati občinski prostorski načrt
- nadaljnja podpora razvoju turizma v občini z ureditvijo infrastrukture, ki je potrebna za razvoj turizma in drugih turističnih objektov
- izgradnja oziroma adaptacija osnovnošolskih objektov in urejanje pogojev za osnovnošolsko izobraževanje
- skrb za urejanje objektov kulturnega pomena
- podpora in skrb za izvedbo razvojnih projektov na področju narodnosti
- gradnja in vzdrževanje športnih objektov
- izgradnja oziroma adaptacija vrtcev v občini ter
- druge naloge lokalnega pomena.

#### **4.2.4. Letni cilji občine**

Letni cilji Občine Moravske Toplice so zapisani v sprejetem oziroma veljavnem proračunu občine za proračunsko leto, to je za leto 2011 in so po posameznih področjih porabe naslednji:

##### **- Lokalna samouprava**

- nabava in zamenjava najnujnejše opreme za delovanje občinske uprave in Medobčinskih inšpekcijskih služb in redarstva

##### **- Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih**

- zagotavljanje sredstev za funkcioniranje sistema za zaščito, reševanje in pomoč z zagotovitvijo sredstev za sofinanciranje nabave najnujnejše gasilske zaščitne, reševalne in druge opreme.

##### **- Notranje zadeve in varnost**

- Zagotavljanje sredstev za delovanje sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu

---

#### - Trg dela in delovni pogoji

- Sofinanciranje javnih del namenjenih povečanju zaposljivosti

#### - Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

- Financiranje strukturnih ukrepov v kmetijstvu in živilstvu v skladu s Pravilnikom o dodeljevanju državnih pomoči na področju razvoja kmetijstva
- Zagotavljanje sredstev za obnovo vasi, kamor se uvršča ureditev infrastrukture na podeželju - sredstva za ureditev vaških cest in poljskih poti
- Nadaljevanje s pripravljalnimi deli - priprava dokumentacije za uvedbo komasacij in agromelioracij v k.o. Prosenjakovci in k.o. Noršinci,
- Zagotavljanje sredstev za dokončanje agromelioracijskih del na komasacijskih območjih k.o. Ratkovci in k.o. Ivanjševci, kjer je komasacija že zaključena.
- Nadaljevanje z vzdrževanjem gozdnih cest
- Skrb za zapuščene živali

#### - Cestni promet

- upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti ter trgov (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture (pločniki, kolesarske poti, mostovi, varovalne ograje...)
- Investicijsko vzdrževanje z manjšimi obnovami in rekonstrukcijami na lokalnih cestah in javnih poteh v Ivanovcih, Vučji Gomili, Sebeborcih, Fokovcih, Selu, Krncih, Lukačevcih, Andrejcih, Moravskih Toplicah, Martjancih, Bogojini in Filovcih
- zagotovitev potrebne projektne dokumentacije za ureditev cest v naslednjih proračunskih obdobjih
- upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanja, kategorizacija cest, banka cestnih podatkov, gradnja in investicijsko vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje
- zagotavljanje sredstva za plačilo električne energije na javni razsvetljavi za celotno območje Občine Moravske Toplice
- zagotavljanje sredstev za vzdrževanje javne razsvetljave kot rednemu vzdrževanju cestne razsvetljave in vzdrževanju ulične razsvetljave ter zamenjavi svetilk in popravilu dotrajane ulične razsvetljave

#### - Investicijsko vlaganje v telekomunikacije

- zagotavljanje sredstev za izvedbo projekta, ki bo omogočil dostop do širokopasovnega omrežja elektronskih komunikacij končnim potrošnikom

#### - Spodbujanje razvoja turizma

- zagotavljanje podpore razvoju turizma in ureditvi infrastrukture v Občini Moravske Toplice, ki je nujno potrebna za razvoj turizma kot so pločniki, kolesarske in pohodne poti ter drugi objekti



- 
- nadaljevanje z izvajanjem projekta »OAZA ZDRAVJA«, v smislu razvijanja blagovne znamke in trženje aktivnosti ter razvoj produktov in storitev s čimer se želi omogočiti hitrejši razvoj turizma ter drugih pomembnih panog v naši občini kot so kmetijstvo,
  - Izvajanje projekta Mental Health, ki naj bi prispeval k učinkovitemu preventivnemu zdravstvenemu varstvu na področju duševnega zdravja z vzpostavitvijo sodelovanja med partnerskimi institucijami na upravičenem območju sodelovanja;
  - Opremljanje gospodarskih con Močvar z gradnjo javne komunalne infrastrukture na delu območja Močvar z izgradnjo ceste s pločniki in javno razsvetlavo, fekalno in meteorno kanalizacijo ter vodovodom
  - Nakup poslovnih prostorov za potrebe dejavnosti turističnega centra

#### - Varovanje okolja in ravnanje z odpadki in odpadno vodo

- organiziranje spomladanske akcije čiščenja okolja z odvozom kosovnih in nevarnih odpadkov
- izvedba in zaključek projekta »Spremeniti črno v zeleno«. S pomočjo projektnih aktivnosti se bo problem divjih odlagališč v Občini Moravske Toplice rešil celostno ter s tem vplival na izboljšanje kakovosti okolja. S pravilnim ravnanjem z odpadki se bo prispevalo k zmanjšanju onesnaženosti človekovega okolja in tako k uresničitvi ciljev. Predvideva se sanacija identificiranih divjih odlagališč v sklopu navedenega projekta
- sofinanciranje izgradnje regijskega zbirnega centra za ravnanje z odpadki CERO v Puconcih
- zagotavljanje sredstev za izvedbo projekta »Rumena vreča«
- izgradnja kanalizacijskega omrežja na severnem in vzhodnem delu Moravskih Toplic, ki obsega severni predel osrednjega dela Moravskih Toplic, Lešče, Brzinšček in Brezje.
- Nadaljevanje izgradnje kanalizacije v Sebeborcih – sekundarni vod
- Začetek sofinanciranje izgradnje malih čistilnih naprav

#### - Izboljšanje stanja okolja

- Ukrepi za zaščito Moravskih Toplice pred poplavami

#### - Prostorsko načrtovanje

- izdelati občinski prostorski načrt, ki obsega izhodišča in cilje prostorskega razvoja občine in sicer zasnovo prostorskega razvoja občine, zasnovo gospodarske javne infrastrukture lokalnega pomena, okvirna območja naselij, vključno z območji razpršene gradnje, ki so z njimi prostorsko povezana, okvirna območja razpršene poselitve, usmeritve za razvoj poselitve in za celovito prenovo, usmeritve za razvoj v krajini, usmeritve za določitev namenske rabe zemljišč, usmeritve za določitev prostorsko izvedbenih pogojev.

---

#### - Oskrba z vodo

- nadaljevanje gradnje vodovoda v naselju Martjanci
- začetek izgradnje vodovoda v okviru projekta »Pomurski vodovod«
- zagotovitev sredstev za izgradnjo vodovoda »Prosenjakovci-Berkovci«
- pridobitev potrebne dokumentacije za izgradnjo preostalih vodovodov v občini Moravske Toplice

#### - Spodbujanje stanovanjske gradnje

- zagotovitev sredstev za nakup bivalnega kontejnerja v Tešanovcih

#### - Nakup zemljišč

- zagotovitev sredstev za odkupe zemljišč, ki so povezana z izvedbo investicij kot so ureditev komunalne infrastrukture (ceste, vodovarstvena območja, prečrpališča...). Odkupi zemljišč se bodo vršili v skladu z letnim načrtom in projekti.

#### - Zdravstveno varstvo

- zagotavljanje sredstev za osnovno zdravstveno varstvo brez lastnih virov

#### - Kultura, šport in nevladne organizacije

- zagotovitev sredstev za delovanje kulturnih ustanov ( PIŠK, galerija, muzej...)
- zagotavljajo se sredstva za najnujnejša vzdrževalna dela na objektih kulturnega pomena- Plečnikova cerkev v Bogojini, kapelica v Berkovcih
- Nakup stare šole v Ivancih
- Zagotavljanje sredstev za sofinanciranje stalne zbirke v Galeriji, odkup muzealij v Muzeju, nabave knjig v knjižnici...
- zagotavljanje finančnih podpor in skrb za izvedbo projektov za ohranjanje narodne identitete na področju narodnosti
- sredstva za gradnjo in vzdrževanje športnih objektov
- dokončanje ureditve športne infrastrukture v Martjancih
- Obnova trim steze v Moravskih Toplicah s pomočjo sredstev iz naslova razpisa

#### - Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

- zagotovitev sredstev za delovanje vrtca Moravske Toplice
- pridobitev projektne dokumentacije za otroški vrtec v Moravskih Toplice
- tekoča vzdrževalna dela na objektih vrtcev in okolice
- zagotovitev sredstev za sanacijo strehe vrtec Fokovci

#### - Osnovno šolstvo

- zagotovitev sredstev za delovanje osnovnih šol v občini (OŠ Bogojina, Dvojezična osnovna šola Prosenjakovci in OŠ Fokovci)
- zagotavljanje sredstev za nadstandardne programe osnovnih šol
- Sanacija strehe na osnovni šoli Fokovci
- Ureditev športne dvorane na OŠ Fokovci



- Sanacija in ureditev Dvojezične osnovne šole Prosenjakovci ob predpogoju pridobitve državnih sredstev
- Sanacija športnega poda v telovadnici osnovne šole Bogojina
- Tekoča vzdrževanja v smislu zagotavljanja sredstev za najnujnejša vzdrževalna dela na vseh treh šolah
- Zagotavljanje sredstev za sofinanciranje dejavnosti glasbene šole Murska Sobota in Beltinci
- Sofinanciranje delovanja Ljudske univerze
- Regresiranje prevozov otrok v šolo
- Zagotavljanje sredstev za štipendije v Občini Moravske Toplice

#### - Socialno varstvo

- Zagotavljanje sredstev za programe socialnega varstva občanov-sofinanciranje družinskega pomočnika, varstvo starejših občanov v domovih, pomoč družini na domu, enkratne denarne pomoči...

#### **4.2.5. Ocena uspehov, doseganje ciljev ugotovitve v zvezi s poslovanjem občine**

Po zaključnem računu proračuna občine Moravske Toplice za leto 2011 (iz vseh treh bilanc) realizirani naslednji prejemki in izdatki:

- Prejemki	7.262.354,17 EUR
- Izdatki	6.438.142,89 EUR
- Povečanje sredstev na računih	+ 824.211,28 EUR

**Prejemki** skupaj znašajo 7.262.354,17 EUR in so razvidni iz naslednje tabele:

Konto	Naziv bilance	Veljavni proračun 2011	Realizacija 2011	Indeks 5=4/3
1	2	3	4	5
70-74	Bilanca prihodkov in odhodkov	7.765.871,00	7.257.525,75	93,45
75	Račun finančnih terjatev in naložb	5.000,00	4.828,42	96,56
50	Račun financiranja	0	0	0
	<b>SKUPAJ PREJEMKI</b>	<b>7.771.871,00</b>	<b>7.262.354,17</b>	<b>93,45</b>

Ocena realizacije prejemkov za leto 2011 je lahko pozitivna ob upoštevanju dejstev, da občina beleži največji izpad pri kapitalskih prihodkih, kjer je bila prvotno načrtovana prodaja premoženja s prodajo stavbnih zemljišč. Ob sprejemu rebalansa je občina že ugotovila, da v letu 2011 ne bo priliva iz prodaje premoženja v tako velikem obsegu, kot ga je načrtovala, zato je planiranih sredstva že zmanjšala. Planirana pa je bila prodaja stavbnega zemljišča in objekta Grede. Kljub sklenjeni prodajni pogodbi za objekt Grede in izpolnitvi vseh zavezujočih pogojev, v letu 2011 občina ni prejela nakazila iz naslova kupnine. V kolikor bo

prišlo do realizacije pogodbe, se bodo sredstva iz naslova kupnine vključila kot prihodek v proračun 2012.

Skupni izdatki znašajo 6.438.142,89 EUR in so razvidni iz naslednje tabele

Konto	Naziv bilance 2011	Veljavni proračun 2011	Realizacija 2011	Indeks 5=4/3
1	2	3	4	5
40-43	Bilanca prihodkov in odhodkov	7.797.119,17	6.209.378,77	79,63
44	Račun finančnih terjatev in naložb	0,00	0,00	0,00
55	Račun financiranja	230.000,00	228.764,12	99,46
	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>8.027.119,17</b>	<b>6.438.142,89</b>	<b>80,20</b>

**Izdatki** so realizirani skladno s prejetimi prejemki in upoštevajočimi plačilnimi roki. V letu 2011 občina ni imela težav z zagotavljanjem likvidnostnih sredstev, saj je bila izvedba projektov planirana glede na pričakovani finančni tok.

Pri sami oceni zastavljenih ciljev je potrebno upoštevati večjo fizično realizacijo projektov, kot je finančna realizacija, zaradi upoštevanja plačilnih rokov za investicije, ki so v skladu z veljavno zakonodajo 30 dni od datuma prejema dokumenta, ki izkazuje izvršena dela.

Ob vseh ugotovljenih dejstvih je ocena realizacije odhodkov pozitivna, saj se na dan 31.12.2011 ne evidentirajo zapadle in neplačane obveznosti. Del obveznosti, ki pa so na dan 31.12.2011 evidentirane kot pogodbene obveznosti in so se dela oziroma storitve že začele izvajati v letu 2011 oziroma se bodo šele začele izvajati, se bodo pokrile v proračunskem letu iz naslova nerealiziranih realnih terjatev iz leta 2011 oziroma iz naslova neporabljenih sredstev v letu 2011.

Občina Moravske Toplice ja tako kot v preteklih letih tudi v letu 2011 izpolnjevala vse obveznosti v zakonsko predpisanih rokih. Prav tako je prevzemala obveznosti v skladu z realiziranimi prejemki proračuna, kar pomeni, da ob koncu proračunskega leta nima nepravilnih zapadlih obveznosti.

Nedokončani projekti v proračunskem letu 2010, ki so bili preneseni in vključeni v proračun 2011 so v letu 2011 tudi zaključeni ali pa se aktivnosti nadaljujejo s predvideno dinamiko. Novo planirani projekti so v večini tudi izvedeni, pri čemer so nekateri izvedeni le fizično oziroma so še v fazi izvedbe, finančni del pa je zaradi plačilnih rokov prenesen v leto 2012.

Opisno je ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev podana v vsebinskem delu poročila o realizaciji posameznih projektov.

Ugotovimo lahko, da je bila večina zastavljenih ciljev v veliki meri tudi dosežena. Na novo začete investicije so bile v letu 2011 tudi večinoma izpeljane in končane v predvidenem obsegu ter predane njihovemu namenu.

Velika pozornost je bila namenjena tudi pravočasni pripravi investicijske in projektne dokumentacije, ki je potrebna za kandidiranje na različnih razpisih za nepovratna sredstva v prihodnjih letih.

Občinska uprava je kljub določenim spremembam tekoče izvajala naloge v smislu »servisa« občanom in vsem drugim predvsem nepridobitnim organizacijam. Uvedene so bile posamezne novosti pri svojem delu (notranje kontroliranje, ...), posodobljene so bile spletne strani. Uvedene so bile tudi izboljšave in posodobitve sistema dokumentacijskega evidentiranja.

Podrobna obrazložitev doseženih ciljev po posameznih proračunskih postavkah je opisana v posebnem delu proračuna s prikazom realizacije prihodkov in stroškov po posameznih proračunskih postavkah, proračunskih programih in podprogramih.

V bilanci zaključnega računa proračuna občine Moravske Toplice za leto 2011 je na dan 31.12.2011 ugotovljen saldo sredstev na računih v višini **1.080.459,45 EUR** vključno z upoštevanjem salda sredstev na računih iz preteklih let. Od tega izkazuje občina na dan 31.12.2011 pozitiven saldo v višini **1.011.009,02 EUR**, krajevne skupnosti pa razpolagajo s sredstvi v višini **69.450,43 EUR**.

Neporabljeni sredstva oziroma skupni saldo na računih na dan 31.12.2011 je potrebno nameniti za pokrivanje obveznosti, ki se nanašajo na leto 2011 in so bile predvidene s proračunom za leto 2011, jih pa v skladu s proračunsko zakonodajo ni bilo možno realizirati.

Presežna sredstva krajevnih skupnosti oziroma vaših odborov se prenesejo pri posameznem proračunskem uporabniku kot neporabljeni sredstva v prihodnje leto z namenom pokritja tekočih nastalih stroškov.

#### **A/ REALNE TERJATVE**

Realne terjatve, ki jih ima Občina Moravske Toplice so:

- terjatve do SVLR-Službe vlade za lokalno samoupravo in regionalno politiko v višini **41.914,58 EUR** za izvajanje projekta Mental Health,

V letu 2012 je potrebno iz presežnih sredstev proračuna občine na dan 31.12.2011 zagotoviti namensko neporabljeni sredstva v letu 2011 in jih vključiti v proračun za leto 2012.

Med taka namenska sredstva spadajo sredstva za narodnostne potrebe, stanovanjska sredstva, sredstva iz naslova neurja ter sredstva iz naslova požarne takse in sicer:



### **B/ Namenska sredstva :**

- sredstva za narodnostne potrebe	45.194,38
- sredstva iz preteklih let (za izgradnjo mrliške vežice v Pordašincih , za ureditev dokumentacije za izgradnjo infrastrukturnih objektov ter za vzdrževalna dela na objektih na narodnostnem območju )	75.280,37
- sredstva iz naslova požarne takse	1.113,90
- sredstva iz naslova pokrivanja stroškov na objektih	37.012,12
- Sredstva iz naslova takse za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov	8.166,61
	-----
	166.767,38

Zgoraj navedena namenska sredstva se vključijo v proračun za leto 2012 za namen, za katerega so opredeljene.

### **C/ Proračunske obveznosti iz leta 2011.**

To so obveznosti, ki niso bile realizirane v letu 2011 zaradi vsebinskih in tehničnih razlogov in so glede na vnaprej dogovorjene in zastavljene cilje iz lanskega leta potrebne, oziroma gre za potrebe, ki so nastale tekom obdobja in so bile sprejete z rebalansom proračuna za leto 2011. Navedene obveznosti predstavljajo obveznosti na podlagi izdanih naročilnic in podpisanih pogodb oziroma na podlagi zastavljenega programa, ki ga ni bilo možno realizirati v letu 2011 in se vključijo v proračun za leto 2012 ter pokrijejo iz stanja sredstev na računu na dan 31.12.2011 oziroma iz presežnih sredstev proračuna.

Obveznosti, ki se prenašajo v proračun za leto 2012 so:

- Pogodbene obveznosti povezane z ureditvijo premoženja-parcelacije, priprava objekta za tehnični pregled	5.402,00
- Pogodbene obveznosti za ureditev vaško gasilskih domov-neporabljena sredstva posameznih naselij – Martjanci, Bogojina, Andrejci, Sebeborci	15.223,28
- Obveznost do Gasilske zveze Moravske Toplice za izvedeno izobraževanje članov	3.750,00
- Sanacija odtočnih jarkov v zaledjih vasi	6.000,00
- Sofinanciranje nabave gasilske opreme v skladu s programom Gasilske zveze Moravske Toplice	11.250,00
- Rekonstrukcija in izgradnja cest po programu v naselju Bogojina ( del ceste Vučja Gomila-Bogojina)	40.000,00
- Pogodbene obveznosti za ureditev dokumentacije za ceste in pločnike in sicer za cesto Sebeborci, Noršinci, Vučja Gomila-Bogojina, Moravske Toplice ter pločnike Bogojina	34.630,00
- Pogodbena obveznost za parcelacije povezane s cestami	1.263,89
- Obveznost postavitve solarnih svetilk na javni razsvetljavi	12.000,00
- Predvideni stroški postopka pri izvedbi projekta GOŠO	10.720,00
- Pogodbena obveznost za izvedbo promocije v občini	6.361,76
- Ureditev brunarice v Selu-gradbena dela	12.323,00
- Obveznost nakupa prostorov za potrebe turistične dejavnosti	203.000,00

- Projektna dokumentacija za ureditev dvigala v objektu Oaza zdravja ter dokumentacija v zvezi z ureditvenim načrtom gramoznice Mlajtinci v sklopu prostorskega planiranja	7.830,20
- Sofinanciranje izgradnje malih čistilnih naprav	10.000,00
- Pogodbeni obveznosti za izdelavo dokumentacije za kanalizacijo Filovci ter dokumentacija povezana z obdelavo novo zgrajenih kanalizacij	23.160,00
- Pogodbeni obveznosti za izdelavo prostorskih planov in ureditvenih načrtov	65.224,00
- Pogodbeni obveznosti za izgradnjo vodovoda Martjanci	4.115,56
- Pogodbeni obveznosti za ureditev potoka Tešanovci	19.943,36
- Izgradnja sekundarnih vodov-individualni priklopi vodovodov v: Sebeborcih, Jelovškovem bregu in ŠRC Bogojina	12.011,54
- Pogodbeni obveznosti za postavitve in ureditve bivalnega kontejnerja v Tešanovcih	32.286,89
- Pogodbeni obveznosti za ureditev zvonika kapelice Berkovci	5.800,00
- Pogodbeni obveznosti za ureditev razsvetljave na igrišču Ivanci – projekt Izgradnje stare šole Ivanci	8.438,58
- Obveznosti na osnovi javnega razpisa za dodelitev štipendij	31.000,00
- Obveznosti za ureditev komunalnih objektov po naseljih-sredstva naselij	30.703,10
	612.437,16

Vse ugotovljene obveznosti se po sprejemu zaključnega računa vključijo v že sprejeti proračun občine Moravske Toplice za leto 2012 kot pogodbene obveznosti iz preteklih let po predpisani klasifikaciji.

Preostala neporabljena sredstva v letu 2011 v višini 231.804,48 EUR se namenijo kot razlika sredstev za začetek gradnje vrtca v Moravskih Toplicah in z njim povezanimi stroški.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev je podrobno podana v Zaključnem računu občine, ki je prav tako sestavljen iz splošnega in posebnega dela ter obrazložitve k obema deloma. Glede na to, da smo dosegli 94% realizacijo načrtovanih prilivov brez dodatnega zadolževanja in 80% realizacijo načrtovanih izdatkov, ocenjujemo, da smo dosegli zastavljene naloge, s tem, da se del nalog, ki so bile načrtovane s proračunom v letu 2011 izvaja v letu 2012 in so za to že podpisane pogodbe ali izdane naročilnice v letu 2011. To pa so obveznosti iz zgoraj navedenih pogodb. Prav tako so se v letu 2011 pokrivala prenesene obveznosti iz leta 2010.

Uspešnost poslovanja občine pa izražajo tudi kazalniki uspešnosti, kateri se v poslovnem svetu lahko dokaj preprosto izračunajo in kažejo na uspešnost ali neuspešnost podjetja.

V javnem sektorju pa je precej težje dokazati, kako uspešno je bilo poslovanje posameznega proračunskega uporabnika. Kljub temu se tudi v javnem sektorju uveljavlja način ocenjevanja

izvajanja nalog javnega sektorja. Tako se lahko s kazalniki ugotavlja ekonomičnost, učinkovitost in efektivnost.

### **C/Ekonomičnost ( E, E1 )**

S kazalcem ekonomičnosti lahko prikažemo porabo javnih sredstev na občana.

E = vsi odhodki 2008/ številom prebivalcev =  $10.025.931 / 6.350 = \underline{1.578 \text{ EUR / prebivalca}}$

E = vsi odhodki 2009/ številom prebivalcev =  $7.500.649 / 6.350 = \underline{1.181 \text{ EUR / prebivalca}}$

E = vsi odhodki 2010/ številom prebivalcev =  $8.052.689 / 6.299 = \underline{1.278 \text{ EUR / prebivalca}}$

E = vsi odhodki 2011/ številom prebivalcev =  $6.438.142 / 6.282 = \underline{1.024 \text{ EUR / prebivalca}}$

E = povprečni odhodki od 2008-2011/ številom prebivalcev =  $8.004.352 / 6.320 = \underline{1.266 \text{ EUR/prebivalca}}$

Iz podatkov Ministrstva za finance, ki je zbralo podatke o porabi iz bilanc vseh občin v Sloveniji, smo izračunali porabo javnih sredstev na prebivalca v Republiki Sloveniji in sicer:

E = povprečni odhodki od 2007-2008 / številom prebivalcev =  $1.913.719.592 / 2.014.508 = \underline{950 \text{ EUR/prebivalca}}$

E = povprečni odhodki od 2007-2009/številom prebivalcev =  $2.021.009.554 / 2.027.470 = \underline{997 \text{ EUR/prebivalca}}$

E=povprečni odhodki od 2007-2010/številom prebivalcev =  $2.068.910.079 / 2.019.313 = \underline{1.025 \text{ EUR/prebivalca}}$

Iz izračuna je razvidno, da smo v Občini Moravske Toplice v letu 2008 po prebivalcu porabili 1.578 EUR proračunskih sredstev, v letu 2009 1.181 EUR, v letu 2010 1.278 EUR in v letu 2011 1.024 EUR na prebivalca kar predstavlja 80% porabe iz leta 2010.

Do zmanjšanja porabe prihaja na račun sredstev iz naslova javnih razpisov, ki so v letu 2011 v primerjavi z letom 2010 nižji za dobrih 50%, in ravno sredstva iz razpisov se v pretežni meri namenjujejo za investicijska vlaganja v občini.

To ugotovitev nam nazorno prikazuje pokazatelj, s katerim ugotavljamo višino investicijske porabe na prebivalca v občini. Le ta se je v letu 2011 v primerjavi z letom 2010 zmanjšala za 52%.

E1= investicijski odhodki 2008/ število prebivalcev =  $6.004.215 / 6.350 = 945 \text{ EUR/preb.}$

E1= investicijski odhodki 2009/ število prebivalcev =  $3.612.065 / 6.350 = 569 \text{ EUR/preb.}$

E1= investicijski odhodki 2010/ število prebivalcev =  $3.312.952 / 6.299 = 532 \text{ EUR/preb.}$

E1= investicijski odhodki 2011/ število prebivalcev =  $1.593.612 / 6.282 = 254 \text{ EUR/preb.}$



---

$E1 = \text{povprečni investicijski odhodki 2008-2011} / \text{število prebivalcev} = 3.630.711 / 6.320 = \underline{574 \text{ EUR/preb.}}$

Povprečna višina investicijske porabe občin na prebivalca Republike Slovenije v letih 2007 do 2010 pa je naslednja:

$E1 = \text{povprečni investicijski odhodki 2007-2009} / \text{število prebivalcev} = 879.241.916 / 2.027.470 = \underline{408 \text{ EUR/prebivalca}}$

$E1 = \text{povprečni investicijski odhodki 2007-2010} / \text{število prebivalcev} = 916.551.920 / 2.019.313 = \underline{454 \text{ EUR/prebivalca}}$

Ob navedenih pokazateljih se ugotavlja, da je občina kljub zmanjšanju sredstev za investicije in investicijske transfere na prebivalca občine v letu 2011 v primerjavi z letom 2010 v še vedno vlagala veliko sredstev, kar nam prikazuje tudi primerjava z povprečno porabo investicijskih odhodkov in transferov vseh občin v državi na prebivalca države, saj je le ta v povprečju 2007-2010 znašala 454 EUR, v občini pa v obdobju 2008 – 2011 574 EUR. Iz zgornjih ugotovitev pa lahko povzamemo, da je občina v analiziranem obdobju maksimalno skrbela za razvoj, za boljše ter lepše urejeno okolico in s tem večjo blaginjo svojega prebivalstva.

#### **D/ Učinkovitost ( U )**

S kazalcem učinkovitosti želimo prikazati stroške občinske uprave, glede na odhodke proračuna.

$U = \text{stroški občinske uprave 2007} / \text{odhodki proračuna} = 343.203 / 5.982.539 = 0,057$

$U = \text{stroški občinske uprave 2008} / \text{odhodki proračuna} = 353.772 / 10.025.931 = 0,035$

$U = \text{stroški občinske uprave 2009} / \text{odhodki proračuna} = 379.441 / 7.500.649 = 0,051$

$U = \text{stroški občinske uprave 2010} / \text{odhodki proračuna} = 369.546 / 8.052.689 = 0,046$

$U = \text{stroški občinske uprave 2011} / \text{odhodki proračuna} = 377.208 / 6.438.143 = 0,058$

Iz izračunov je razvidno, da je delež stroškov občinske uprave v skupnih odhodkih v letu 2008 znašal 3,5% v letu 2009 5,1%, v letu 2010 4,6% in v letu 2011 5,8%. Delež sredstev porabljenih za delovanje občinske uprave v celotnih stroških proračuna se v obravnavanih letih giblje od 3,5 pa vse do 5,8%. Občina je v vseh teh letih dela opravljala z istim oziroma enakim številom zaposlenih ne glede obseg izvedenih investicij in drugih projektov ter višino proračuna.

#### **E/ Efektivnost ( EF )**

S kazalcem efektivnosti želimo prikazati učinkovitost pri doseganju zastavljenih ciljev-realizaciji prihodkov

$EF = \text{realizirani prihodki 2008} / \text{planirani prihodki} = 9.406.487 / 10.117.853 = 0,929$

$EF = \text{realizirani prihodki 2009} / \text{planirani prihodki} = 7.438.424 / 7.893.726 = 0,942$

$EF = \text{realizirani prihodki 2010} / \text{planirani prihodki} = 7.567.624 / 9.196.113 = 0,823$

$EF = \text{realizirani prihodki 2011} / \text{planirani prihodki} = 7.262.354 / 7.770.871 = 0,936$

Kazalec efektности nam dokazuje, da so bili prihodki realizirani v letu 2008 v višini 92% , v letu 2009 v višini 94%, v letu 2010 83% in v letu 2011 93% glede na načrtovane. Tako kot je bilo ugotovljeno že v sami bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2011 prihaja do izpada kapitalskih prihodkov, saj občina ni prodala svojega premoženja, saj ni bilo zainteresiranih kupcev.

#### **4.2.6. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora**

Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora je razvidna iz Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ.

V občini Moravske Toplice pa imamo vzpostavljeno tudi notranje kontroliranje, ki se začne že pri vhodni pošti in se konča pri poravnavi računov, s tem, da je dan poseben poudarek pregledu in izvajanju pogodbenih določil.

Oceno o ustreznosti uveljavljenega načina notranjega nadzora bo podala tudi neodvisna revizorska hiša v okviru izvajanja postopka rednega notranjega revidiranja za leto 2011.

Izvrševanje proračuna za leto 2011 bo tako kot v preteklih letih revidirala zunanja revizijska hiša. Revizijska mnenja in opozorila, pomenijo dober napotek za nadaljnje delo pri opravljanju notranjih kontrol oziroma pri odpravi morebitnih pomanjkljivosti. Poleg redne letne revizije proračuna pa ima Občina tudi svoj nadzorni odbor, ki opravlja redne nadzore poslovanja občine.

#### **4.2.7. Pojasnila o nedoseženih zastavljenih ciljih**

Proračun občine je dokument, ki se ne more fizično in finančno zaključiti s proračunskim letom. Je dinamičen akt, ki ima svoj fiksni in variabilni del porabe. Fiksni del je tisti, ki je zakonsko predpisan in se izraža preko primerne porabe. Višina le te naj bi zadostovala za pokrivanje zakonsko naloženih obveznosti. Variabilni del proračuna pa se naslanja na lastne prihodke občine, kot je na primer komunalni prispevek ter drugi lastni viri in predvsem kapitalski prihodki. Glede na bistveno manjšo realizacijo kapitalskih prihodkov od načrtovanih, lahko smatramo, da izvedba nerealiziranih oziroma neizvedenih projektov v letu 2011 ni bila ogrožena. Planirani neizvršeni projekti se prenašajo v proračunsko leto 2012. Občina je v letu 2011 izvedla prodajo stavbnih in kmetijskih zemljišč, vendar je bilo prodanih le nekaj nepremičnin manjših vrednosti. Za prodajo predvidenega premoženja je bilo malo zanimanja. Občinska uprava bo nepremičnine poskušala prodati v letu 2012.

Posebej velja omeniti pripravo občinskega prostorskega načrta, ki ga zaradi izjemno velikega števila pobud in predlogov za spremembe zakonodaje ni bilo možno dokončati. Prav tako je bilo potrebno izvesti dodatne študije in pridobiti še dodatno dokumentacijo. Glede navedenih dejstev se predvideva da bodo prostorski načrti končani v letu 2012.

Občina je tudi v letu 2011 pričakovala pričetek izgradnje pomurskega vodovoda, ki je življenjskega pomena za prebivalstvo občine in ga tudi vključila v proračun občine in v svoj letni cilj. Ker pa se je že v drugi polovici vedelo, da do realizacije tega projekta ne bo prišlo, je

občina z rebalansom ta projekt tudi črtala iz že zastavljenega proračuna. Sam začetek izvedbe je odvisen od pridobitve sklepov, saj se projekt financira iz evropskih sredstev in pokriva večji del pomurskih občin.

Pomembno pa je omeniti projekte, ki so bili planirani in jih ni bilo mogoče realizirati. Največji tak projekt je izgradnja širokopasovnega omrežja. Projekt ni bil izveden, ker občina ni uspela pridobiti sredstev na javnem razpisu, s katerimi bi lahko pristopila k izvedbi tako velikega projekta, ki je zajemal več goriških občin, ki nimajo pokritosti in dostopa do elektronskih komunikacij.

V letu 2011 pa je bila planirana tudi ureditev Trim steze v Moravskih Toplicah. Tudi s tem projektom občina ni uspela na javnem razpisu, v proračunu pa ni imela zadosti lastnih sredstev, da bi lahko uredila navedeno področje.

Eden izmed večjih projektov, ki jih je imela občina načrtovanih je bil tudi nakup poslovne zgradbe NLB v Moravskih Toplicah za potrebe delovanja TIC Moravske Toplice, ki pa kljub vsem poskusom še vedno ni realiziran.

Preostali nerealizirani načrtovani projekti pa se kot pogodbene obveznosti prenašajo v proračunsko leto 2012 in se pokrivajo iz presežnih sredstev 2011.

#### **4.2.8. Ocena učinkov poslovanja proračuna občine na druga področja**

Občina Moravske Toplice je v letu 2011 sproti in dosledno izvajala zakonsko naložene obveznosti in jih tudi financirala in s tem pripomogla k razvoju občine in dvigu blaginje vseh prebivalcev občine.

Z doseženo realizacijo zastavljenega proračuna je Občina Moravske Toplice dosegla vrsto pozitivnih učinkov na več področjih in sicer:

- na področju gospodarske infrastrukture je:

- z urejanjem in vzdrževanjem lokalnih cest, pločnikov, kolesarskih poti poskrbljeno za večjo varnost občanov v prometu, istočasno pa je poskrbljeno tudi za lepši videz in večjo urejenost okolja v občini
- z izgradnjo in dokončanju kanalizacijskih omrežij v naseljih, z očiščevalnimi akcijami, z akcijami odvoza kosovnih in nevarnih odpadkov, s sanacijo divjih odlagaljšč, z izvedbo projekta »Rumena vreča« ter s sofinanciranjem izgradnje centra za ravnanje z odpadki v Puconcih, občina skrbi za varstvo okolja in ohranjanje zdrave in čiste narave
- na področju prostorskega planiranja se z izdelavo Občinskega prostorskega načrta, ki obsega izhodišča in cilje prostorskega razvoja občine omogoča načrtni razvoj občine
- na področju turizma se z ureditvijo infrastrukture omogoča boljše in varnejše počutje turistov v naših krajih, prav tako pa se s promocijo želi turistom približati vse naravne in kulturne vrednote občine s predstavitvami turističnih atraktivnosti ter turističnih točk v občini. S tem se želi privabiti čim večje število turistov, kar

posledično pomeni večji razvoj gospodarskih dejavnosti v občini - bodisi prenočitvenih, gostinskih in drugih dejavnosti

- Na področju predšolske vzgoje in osnovnega šolstva je občina z investicijskim vzdrževanjem in z investicijskimi vlaganji v vrtce in osnovne šole ustvarila pogoje za uspešno in nemoteno izvajanje vzgojno-varstvene dejavnosti in osnovnošolskega izobraževanja.

Bistveni element pri izvajanju in odločanju proračuna je predvsem finančna stabilnost, ki omogoča občini izvajanje z zakonom naloženih obveznih nalog. Ugotavljamo, da smo finančno stabilnost v Občini Moravske Toplice zagotavljali v celotnem proračunskem letu 2011.

Poslovno poročilo zaključujemo z upanjem, da je Občina Moravske Toplice v letu 2011 s svojim delovanjem in poslovanjem pripomogla k boljšemu razvoju in napredku občine ter s tem upravičila namen in delovanje lokalne skupnosti.

#### **4.3. POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE MORAVSKE TOPLICE V LETU 2011**

Poslovanje občine in vseh ostalih posrednih in neposrednih uporabnikov proračuna Občine Moravske Toplice je v letu 2011 potekalo preko podračunov v okviru enotnega zakladniškega računa (EZR) občine Moravske Toplice. Preko posebnega zakladniškega računa se plasirajo dnevno tudi prosta denarna sredstva, ki se nahajajo na teh podračunih. Vse transakcije v zvezi z upravljanjem prostih likvidnostnih sredstev se vršijo v okviru Uprave za javna plačila Murska Sobota, ki spada pod Ministrstvo za finance.

Z uvedbo enotnega zakladniškega računa občine so se v EZR občine s svojimi podračuni vključili; proračun občine Moravske Toplice ter vsi njegovi neposredni in posredni proračunski uporabniki.

Z vidika upravljanja likvidnosti sistema EZR v letu 2011 občina ni imela vpeljanega posebnega sistema upravljanja, ki bi vplival na samo bilanco stanja.

Sredstva EZR so vezana na nočnem depozitu pri poslovni banki in se obrestujejo po nominalni obrestni meri za vsak dan. Obresti se mesečno nakazujejo na EZR, od koder se avtomatsko prerazporejajo na podlagi prejetih obračunov obresti od poslovne banke na podračune proračunskih uporabnikov.

Na da 31.12.2011 je bilo stanje sredstev na računu enotnega zakladniškega računa (EZR) 107,6 EUR in stanje evidentirano na računu kot terjatev za nočni depozit v višini 215.553,90 EUR. V to stanje so vključeni vsi zakladniški podračuni občine in sicer:

- proračun občine Moravske Toplice v višini	44.549,63
- Turistični informativni center Moravske Toplice	2.705,82





---

- Vrtci občine Moravske Toplice	11.052,25
- DOŠ Prosenjakovci	9.783,23
- OŠ Bogojina	29.115,62
- OŠ Fokovci	1.060,15
- KS Andrejci	4.031,26
- KS Bogojina	14.625,54
- KS Filovci	13.426,90
- KS Ivanovci	6.062,74
- KS Krnci	494,60
- KS Martjanci	705,54
- KS Moravske Toplice	8.661,53
- KS Motvarjevci	730,34
- KS Noršinci	5.406,27
- KS Prosenjakovci	34.616,71
- KS Ratkovci	4.004,87
- KS Sebeborci	11.686,26
- KS Selo Fokovci	3.533,56
- KS Tešanovci	2.999,08
- Madžarska narodna samoupravna skupnost	6.054,29

Iz bilance stanja izhaja, da ima EZR poleg sredstev na računu evidentirane tudi kratkoročne terjatve iz naslova financiranja v višini 110,92 EUR. Navedene terjatve na dan 31.12.2011 predstavljajo terjatev EZR do poslovne banke in Banke Slovenije za obračunane in neplačane obresti za mesec december 2011.

Na pasivni strani bilance se prikazujejo kratkoročne obveznosti do uporabnikov zakladnice in sicer za neplačane obresti za mesec december in za prejeta sredstva v zakladnico, ki so na dan 31.12.2011 deponirana kot nočni depozit pri poslovni banki. Višina obveznosti na dan 31.12.2011 je 215.398,64 EUR.

V proračunskem letu 2011 so na strani prihodkov kot denarni tok evidentirana sredstva za prejete obresti od sredstev na računih in sicer v višini 1.146,45 EUR. Na podlagi prejetih obračunov Uprave za javna plačila se mesečno obresti prenakažejo na podračune proračunskih uporabnikov vključenih v sistem EZR, kar v zakladnici predstavlja odhodke v višini 1.127,85 EUR.

Ugotovljena razlika predstavlja presežek sredstev od upravljanja EZR in izhaja iz razlike med prejetimi obrestmi in plačanimi obrestmi na posamezne podračune proračunskih uporabnikov in je evidentirana na dan 31.12.2011 v višini 18,60 EUR. Skupni ugotovljeni presežek v višini 355,31 EUR pripada proračunu kot del rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta.





---

#### 4.4. ZAKLJUČEK

Zaključni račun proračuna občine Moravske Toplice nam podaja osnovne podatke za presojo o uspešnosti poslovanja. Pri pregledu finančnih podatkov se ugotavlja, da skupni prihodki niso bili v celoti realizirani, kar je posledica predvsem izpada planiranih kapitalskih prihodkov.

Pri pregledu tekočih odhodkov se ugotavlja za 12 % nižja poraba od planirane, pri tekočih transferih pa je poraba nižja za 8 %. Investicijski dohodki so dosegli 59% realizacijo, investicijski transferi pa 75 % realizacijo.

Ugotavljamo, da je bilo doseganje zastavljenih letnih nalog in izvajanje načrta razvojnih programov v letu 2011 uspešno, saj je bila večina za občino načrtovanih projektov fizično tudi izvedenih. Ključni vzroki za neizvedene projekte so projekti širšega pomena predvsem gradnja širokopasovnega območja in Pomurski vodovod, katerih izvedba je odvisna od pridobitve evropskih sredstev.

V prihodnosti si bo občina še naprej prizadevala za pridobitev dodatnih virov financiranja javnih potreb v občini ter za učinkovito in gospodarno ravnanje z javnimi sredstvi, kajti le tako bo lahko uresničevala vse dodatne naloge, katere ji skozi različne zakone in predpise odreja država.

Poslovno poročilo zaključujemo v upanju, da je Občina Moravske Toplice v letu 2011 s svojim delovanjem in poslovanjem ter finančno stabilnostjo javnih financ občine pripomogla k boljšemu razvoju in napredku občine ter s tem upravičila namen in delovanje lokalne skupnosti.

V Moravskih Toplicah, februar 2012

Pripravila:  
Slavica Fujs

Župan:  
Alojz GLAVAČ