

**OBRAZLOŽITEV PREDLOGA REBALANSA PRORAČUNA OBČINE MORAVSKE TOPLICE
ZA LETO 2014**

I. UVOD

Proračun občine Moravske Toplice z Odlokom o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2014 je bil sprejet na 28. redni seji Občinskega sveta 28. januarja 2014. Sam odlok je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 12/2014 z dne 14.02.2014 in je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije. Celotni proračun Občine Moravske Toplice za leto 2014 (vsi sestavni deli odloka – splošni del proračuna, posebni del proračuna, načrt razvojnih programov občine Moravske Toplice 2014-2017 ter vse obrazložitve) je objavljen na spletni strani Občine Moravske Toplice www.moravske-toplice.si.

Na 29. redni seji Občinskega sveta Občine Moravske Toplice, dne 08.05.2014 je bil sprejet tudi zaključni račun proračuna Občine Moravske Toplice za leto 2013 z ugotovitvijo presežka proračunske bilance prihodkov in odhodkov ter računa financiranja in računa finančnih terjatev in naložb s prerazporeditvami. Sprejeta je bila tudi razporeditev ugotovljenih presežnih sredstev proračuna iz leta 2013 ter vključitev le tega v proračun za leto 2014. Ugotovljene so bile tudi realne terjatve in obveznosti na dan 31.12.2013, ki so vključene v proračun 2014.

V mesecu oktobru letošnjega leta je župan poročal Občinskemu svetu Občine Moravske Toplice o izvrševanju proračuna v prvem polletju 2014 ter v obdobju januar-avgust 2014. Poročilo je prikazalo primerjavo realizacije s sprejetim oziroma veljavnim proračunom. Sprejeti proračun je proračun, ki ga je sprejel občinski svet v mesecu januarju 2014, veljavni proračun pa vsebuje morebitne prerazporeditve med proračunskimi postavkami kakor tudi vključuje prerazporeditve presežnih sredstev iz preteklega leta po zaključnem računu.

Dne 1. decembra 2014 je bila na 2. redni seji Občinskega sveta sprejeta uskladitev vrednosti projekta »Čistilna naprava in kanalizacija Filovci«, ki je prav tako vključena v veljavni proračun 2014.

Odlok o spremembi Odloka o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2014 oziroma rebalans proračuna občine predlagamo v razpravo in sprejem Občinskemu svetu Občine Moravske Toplice.

Predlagane so spremembe tako na strani prihodkov, saj se ocenjuje realnost prihodkov proračuna v proračunskem letu 2014 in sicer davčne, nedavčne kakor tudi možnosti pridobitve kapitalskih in transfernih prihodkov, saj je od sprejema proračuna pa do sedaj na prihodke vplivalo kar nekaj dejstev.

Najpomembnejša sprememba na strani prihodkov je pridobitev evropskih sredstev iz naslova prednostne usmeritve »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »razvoj regij« Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007-2013 za obdobje 2013-2015 za projekt **Čistilna naprava in kanalizacija Filovci**.

Naslednja sprememba, ki je vplivala na prihodkovno stran proračuna je nerealizirani davek na nepremičnine oziroma ponovna vključitev prihodkov v proračun iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Ugotavljamo pa tudi, 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.

Vse večje spremembe na proračunskih postavkah so opisane v nadaljevanju. V predlogu rebalansa pa so upoštevane le najnujnejše spremembe, ki so potrebne zaradi zakonsko določenih obveznosti kakor tudi zaradi uskladitve z realno pričakovanimi viri.

II. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

A/ 1. PRIHODKI

Prihodki so v predlogu rebalansa proračuna za leto 2014 planirani v skupni višini 8.000.333,05 EUR kar je 86,61% planiranih v sprejetem proračunu.

Posamezne vrste prihodkov, po ekonomski klasifikaciji na nivoju 4 mestnih kontov, vključujejo naslednje višine:

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

- **7000 Dohodnina v višini 4.133.304,00 EUR (v letu 2013 je bil navedeni vir realiziran v višini 4.162.048,00 EUR)**

Dohodnina je t.i. »glavarina«, katero je izračunalo Ministrstvo za finance v letu 2013 in jo posredovalo občinam za pripravo občinskih proračunov. V mesecu decembru 2013 je Državni zbor sprejel Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415) s katerim je sprejel oziroma določil povprečnino za leto 2014 v višini 536,00 EUR. Na podlagi teh prejetih izračunov občine tedensko prejemamo nakazila dohodnine s strani Ministrstva za finance po 1/52 letnega zneska.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE

- **7030 Davki na nepremičnine v višini 309.000,00 EUR**

Med davke na nepremičnine spada nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, ki se ocenjuje na podlagi realiziranih podatkov v letošnjem letu ter na podlagi podatkov iz leta 2013 in odmernih odločb, saj je vsako leto delno opravljen zamik plačil iz enega v drugo koledarsko oziroma proračunsko leto. Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v sprejetem proračunu ni bilo načrtovano, bili pa so načrtovani prihodki iz naslova davka od premoženja, ki pa ni stopil v veljavo.

- **7032 Davki na dediščina in darila v višini 1.620,00 EUR**

Z rebalansom se davek na dediščine in darila v primerjavi s planom zmanjšuje za 85%, saj se glede na dosedanjo realizacijo pričakuje, da bo planirana višina za leto 2014

bistveno nižja, kot smo načrtovali.

- **7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje 50.020,00 EUR** se z rebalansom zmanjšujejo za 2,51%. Navedeni davki so odvisni predvsem od prometa z nepremičninami.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

- **7044 Davki na posebne storitve 6.000,00 EUR** so davki povezani z dobičkom od iger na srečo. V primerjavi z načrtovanimi prihodki iz tega vira se višina teh davkov nekoliko povečuje, saj je odvisna od prejetih dobičkov od iger na srečo.
- **7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev v višini 470.600,00 EUR.** Drugi davki se z rebalansom zmanjšujejo za 2,4% v primerjavi z veljavnim planom za leto 2014. V okviru navedenih davkov se kot najpomembnejši razvrščajo :
 - Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda
 - Turistična taksa
 - Pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest ter
 - Druge občinske takse
- Okoljska dajatev za onesnaževanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda je bila za leto 2014 v proračunu planirana v višini 97.000 EUR. Z rebalansom se zmanjšuje na 85.000,00 EUR glede na vplačane akontacije do meseca novembra 2014.

Turistična taksa, ki je največji vir v okviru navedenih dajatev v višini 380.000,00 EUR ostaja glede na prvotno planirano višino nespremenjena. Glede na dosedanje realizacije se ocenjuje, da bo navedena taksa do konca leta vplačana v predvideni višini.

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODOKI OD PREMOŽENJA

- **7100 Udeležba na dobičku javnih podjetij in javnih finančnih institucij** se planira v višini do sedaj realiziranega dobička iz leta 2013 javnega podjetja Saubermacher & Komunala Murska Sobota v višini 11.300,00 EUR.
- **7102 Prihodki od obresti** se z rebalansom zmanjšujejo na 4.016,00 EUR in predstavljajo prihodke iz naslova obresti od vezanih depozitov in sredstev na vpogled tako občine kot krajevnih skupnosti. Do zmanjševanja višine obresti prihaja predvsem zaradi nizkih obresti s strani bank kakor tudi zaradi manjšega obsega deponiranih sredstev pri bankah.
- **7103 Prihodki od premoženja** se z rebalansom planirajo na višini 336.446,00 EUR. To pa so prihodki od najemnin za poslovne prostore, prihodki od najemnin za

stanovanje, prihodki od najemnin in zakupnin za zemljišča, prihodki iz naslova poslovnega najema gospodarske infrastrukture, ki jo občina daje v najem gospodarskim javnim službam, koncesijske dajatve iz naslova podeljenih koncesij ter prihodki iz naslova nadomestila za služnost.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

- **7111 Upravne takse in pristojbine;** Prihodki od plačil upravnih taks in pristojbin se z rebalansom določajo na višini 2.500,00 EUR.

712 DENARNE KAZNI

- **7120 Globe in druge denarne kazni** se planirajo v višini 3.600,00 EUR. Sem se razvršča nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo ter globe in povprečnine za prekrške, katerih realizacija pa je nizka predvsem zaradi dolgotrajnih postopkov, ki so vodeni s strani Medobčinske inšpekcije in redarstva.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

- **7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev** se z rebalansom določijo v višini 2.000,00 EUR in so ocenjeni glede na dosedanjo realizacijo.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

- **7141 Drugi nedavčni prihodki** se z rebalansom zmanjšujejo na 297.150,00 EUR, kar predstavlja 39% planiranih sredstev. Do zmanjševanja prihaja v okviru namenskih sredstvih iz naslova sofinanciranja investicij s strani občanov kakor tudi sredstva iz naslova vplačil komunalnega prispevka, ki se zmanjšuje za 370.000,00 EUR. Do tako velikega zmanjšanja prihaja pri izgradnji objektov na območju gospodarskih con Močvar, ki pa je pogoj za izgradnjo infrastrukture na navedenem območju. Komunalni prispevek pa je odvisen od novih naložb in projektov v občini.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

- 7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov
- 7203 Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev
- 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 2014 ne bo uspelo prodati premoženja zastavljenega v navedenem programu.

730 PREJETE DONACIJE

- 7300 Prejete donacije iz domačih virov za tekočo porabo. V letu 2014 se z rebalansom ne predvideva prejem donacij za tekočo proračunsko porabo.

740 TRANSFERNI PRIHODKI

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna se planirajo v višini 680.625,00 EUR in se z rebalansom zmanjšujejo za 40%. V tem proračunskem letu niso pridobljena sredstva in posledično ne bo prišlo do izvedbe projekta kot je ureditev Dvojezične osnovne šole Prosenjakovci, Ureditev športne infrastrukture v Martjancih, OPPN-akumulacija Sebeborci, Agromelioracije in tudi še za nekaterih manjših projektov.

Do zmanjševanja transference prihodkov iz državnega proračuna pa prihaja tudi zaradi zmanjšanja investicijskih sredstev iz naslova Zakona o financiranju občin, ki se je zmanjšal iz 4% na 2% primerne porabe občin, to pa za našo občino pomeni zmanjšanje za 200.000,00 EUR.

Pregled posameznih projektov pa je razviden iz priložene tabele »REBALANS prihodkov proračuna občine za leto 2014«.

- 7401 Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti, se zmanjšujejo na 103.400,00 EUR in so namenjena za pokrivanje stroškov medobčinskih služb in redarstva. Do zmanjševanja prihaja predvsem zaradi nerealiziranih nabav določenih planiranih osnovnih sredstev v skladu z dogovorom vseh občin ustanoviteljic.
- 7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov so planirana v višini 900.248,82 EUR in so namenjena za pokrivanje izvedbe projekta Mental Health ter izgradnje Čistilne naprave in kanalizacije Filovci.

REBALANS proračuna Občine Moravske Toplice 2014

A/ 2 STRUKTURA PRIHODKOV

	Veljavni plan	%	Rebalans	%	indeks
	2014		2014		
	1	2	3	4	5 (3/1)
davčni prihodki	4.969.634	53,80	4.970.544	62,13	100,02
nedavčni prihodki	1.159.019	12,55	657.012	8,21	56,69
kapitalski prihodki	607.000	6,57	300.500	3,76	49,51
prejete donacije	0	0,00	0	0,00	0,00
transforni prihodki	2.501.213	27,08	2.072.277	25,90	82,85
skupaj	9.236.866	100,00	8.000.333	100,00	86,61

Ugotovitve:

- Davčni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za 2014 večji delež v skupnih prihodkih kot v sprejetem proračunu, kar pomeni, če izvzamemo dohodnino, ki je vir primerne porabe, se delež izvirnih prihodki proračuna občine v primerjavi s sprejetim proračunom povečuje na račun zmanjševanja nedavčnih in transfernih prihodkov.
- Nedavčni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa 8,21 % v vseh prihodkih in se v primerjavi s sprejetim proračunom zmanjšujejo na račun zmanjšanja vira iz naslova komunalnega prispevka.
- Kapitalski prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa za leto 2014 3,76 % vseh prihodkov. Kapitalski prihodki nastajajo v postopkih prodaje premoženja na osnovi Programa razpolaganja s stvarnim premoženjem in se z rebalansom bistveno zmanjšujejo, saj občini ni uspelo prodati vsega premoženja zastavljenega v navedenem programu.
- Transforni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa za leto 2014 25,90 % vseh prihodkov, kar je manj kot smo načrtovali v planu proračuna. Razlog za zmanjševanje navedenih prihodkov je samo v ne realizaciji projektov, ki so bili planirani kot projekti, ki se sofinancirajo s strani državnega proračuna oziroma evropskih sredstev.

Skupni prihodki se v bilanci prihodkov in odhodkov v predlaganem rebalansu tako zmanjšujejo na 8.000.333,05 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 2014«.

REBALANS proračuna Občine Moravske Toplice 2014

A/ 3 STRUKTURA ODHODKOV

Odhodki so v predlogu rebalansa proračuna za leto 2014 planirani v skupni višini 8.731.734,65 EUR, kar je za 15,8% manj od planiranih v sprejetem proračunu.

	Veljavni plan	%	Rebalans	%	indeks
	2014		2014		
	1	2	3	4	5 (3/1)
tekoči odhodki	2.875.602,92	28,06	2.571.913,81	29,45	89,44
tekoči transferi	2.512.472,95	24,52	2.501.777,00	28,65	99,57
investicijski odhodki	4.262.374,78	41,59	3.368.505,84	38,58	79,03
investicijski transferi	597.559,73	5,83	289.538,00	3,32	48,45
skupaj	10.248.010,38	100,00	8.731.734,65	100,00	85,20

Ugotovitve:

- Tekoči odhodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2014 v skupnih odhodkih 29,45 odstotnih točk, kar je za 1,39 odstotne točke več kot v sprejetem planu, v absolutnem znesku pa so se zmanjšali za 303.689 EUR oziroma so za 10,56% nižji v primerjavi s planiranimi.
- Tudi delež tekočih transferov se v predlogu rebalansa proračuna za leto 2014 v skupnih odhodkih povečuje iz 24,52 na 28,65%. Višina tekočih transferov v predlogu rebalansa znaša 2.501.777,00 EUR.
- Investicijski odhodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2014 kljub zmanjšanju za 21% še vedno velik delež in sicer 38,58% oziroma 3.368.505,84 EUR. Zmanjšanje investicijskih odhodkov je povezano z zmanjšanjem transfernih prihodkov, ki so bili planirani za ureditev Dvojezične osnovne šole Prosenjakovci, za sofinanciranje investicij na osnovi Zakona o financiranju občin in za druge manjše projekt, ki pa v letu 2014 ne bodo realizirani. V primerjavi z realizacijo v letu 2013 se investicijski odhodki povečujejo za 37%.
- Investicijski transferi predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2014 3,32% in se v primerjavi s planiranimi zmanjšujejo.

Podrobna obrazložitev sprememb na odhodkovni strani predlaganega rebalansa proračuna občine za leto 2014 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.

4410 Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih

V skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega podjetja »Vodovod sistema B« d.o.o., katerega ustanovitelj je tudi Občina Moravske Toplice mora le ta zagotoviti ustanovitveni kapital v planirani višini.

C. RAČUN FINANCIRANJA

5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah

Občina je s sprejemom proračuna planirala dolgoročno zadolževanje v višini 1.000.000,00 EUR. Ker pa bo realizacija planiranih projektov v proračunskem letu realizirana nižje, kot je bila planirana, se predvideva zadolževanje do konca proračunskega v višini 330.000,00 EUR.

5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam

Planiramo odplačila dela glavnice v skladu z anuitetnim načrtom za že najeta kredita pri poslovnih bankah, v skupni vrednosti 204.000,00 EUR. Z odplačili anuitet v planiranem znesku v letu 2014 bo občina v celoti odplačala najete dolgoročne kredite iz preteklih let.

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA

Upoštevamo dejanski saldo sredstev na računu proračuna na dan 31.12.2013, ki je znašal 612.321,60 EUR. Stanje sredstev na računih na dan 31.12. preteklega leta, ki je bilo ugotovljeno po zaključnem računu proračuna Občine Moravske Toplice za leto 2013 se namenja za pokrivanje primanjkljaja v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna občine 2014 v katero so vključene tudi vse prenesene obveznosti in terjatve iz leta 2013, ugotovljene z zaključnim računom proračuna občine za leto 2013.

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 2014«, ki vsebuje naslednje stolpce:

- Sprejeti plan 2014
- Realizacija od 1.1. do novembra 2014
- Rebalans 2014
- Indeks predlog rebalansa/ sprejeti plan tekočega leta

REBALANS proračuna Občine Moravske Toplice 2014

Kot je bilo že omenjeno v uvodu, predlagani rebalans ne posega bistveno v prerazporeditve 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 uskladitve z dejanskim oziroma s pričakovanim stanjem.

Zbirna tabela po neposrednih uporabnikih sredstev-po institucionalni klasifikaciji

	UPORABNIKI	Sprejeti plan 2014	Delež v	Rebalans 2014	Delež v	indeks
		v EUR	%	v EUR	%	(3/1)
		1	2	3	4	5
A	Občinski svet	107.100,00	1,04	78.910,00	0,90	73,68
C	Župan, podžupana	78.737,00	0,77	75.350,00	0,86	95,70
D	Nadzorni odbor	5.120,00	0,05	3.300,00	0,04	64,45
E	Občina-občinska uprava	9.787.507,38	95,44	8.288.950,65	94,85	84,69
F	Medobčinske inšpekcijske službe	166.786,00	1,63	108.820,00	1,25	65,25
	Krajevne skupnosti	110.180,00	1,07	183.824,00	2,10	166,84
KS 01	KS Andrejci	7.605,00		14.662,00		
KS 02	KS Bogojina	13.550,00		24.541,00		
KS 03	KS Filovci	22.159,00		21.885,00		
KS 04	KS Ivanovci	665		9.510,00		
KS 05	KS Krnci	151		808		
KS 06	KS Martjanci	33.810,00		26.285,00		
KS 07	KS Moravske Toplice	1.510,00		3.388,00		
KS 08	KS Motvarjevci	705		2.582,00		
KS 09	KS Noršinci	7.160,00		20.136,00		
KS 10	KS Prosenjakovci	9.050,00		22.488,00		
KS 11	KS Ratkovci	660		3.616,00		
KS 12	KS Sebeborci	3.330,00		11.707,00		
KS 13	KS Selo Fokovci	3.820,00		11.387,00		
KS 14	KS Tešanovci	6.005,00		10.829,00		
	SKUPAJ	10.255.430,38	100,00	8.739.154,65	100,00	85,21

A. Občinski svet

S predlaganim rebalansom se višina planiranih pravic porabe pri navedenem proračunskem uporabniku-»Občinskem svetu« zmanjšuje 26,32%. Do manjše realizacije prihaja predvsem zaradi manjše porabe v primerjavi s planiranimi sredstvi na proračunski postavki namenjeni pokrivanju stroškov volitev. V sprejetem proračunu so bila predvidena sredstva za pokrivanje stroškov v primeru izvedbe dveh krogov lokalnih volitev. Ker pa je bil v občini samo en krog volitev so stroški temu primerno nižji. Preostali stroški so planirani na podlagi dejanske realizacije in ocene porabe do konca proračunskega leta.

C. Župan, podžupan

Višina sredstev na proračunskih postavkah znotraj proračunskega uporabnika se zmanjšuje za 5%, kar v nominalnem znesku pomeni 3.407 EUR. Gre za uskladitev posameznih stroškov po ekonomski klasifikaciji glede na dosedanjo realizacijo.

D. Nadzorni odbor

Sredstva namenjena za delovanje Nadzornega odbora občine se z rebalansom usklajujejo glede na pričakovano realizacijo do konca leta 2014.

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
- zunanja politika in mednarodna pomoč
- 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 1.498.556,73 EUR oziroma za 15,31%.

02-Ekonomska in fiskalna administracija

Stroški se zmanjšujejo na osnovi zaračunanih provizij v skladu z vsakokrat veljavnimi tarifami bank oziroma Banke Slovenije.

03-Zunanja politika in mednarodna pomoč

V letošnjem letu se je izvedel projekt z naslovom »Problematika manjšin v lokalnem okolju v luči evropeizacije« kjer so sodelovale štiri občine in sicer: Občina Moravske Toplice, Občina Monošter iz Madžarske, Občina Somor iz Slovaške in Občina Bačka Topola iz Srbije. Projekt je potekal v okviru projekta Evropa za državljane.

04 –Skupne administrativne službe in splošne javne storitve

V okviru navedenega področja proračunske porabe se s predlogom rebalansa višina sredstev zmanjšuje. Do zmanjševanja prihaja predvsem zaradi planiranega plačila davka od premoženja, katerega bi kot zavezanec morala od svojega premoženja plačati tudi občina. Ker zakonodaja ni stopila v veljavo, navedene dajatve niso realizirane. Do manjših sprememb prihaja znotraj podprogramov in proračunskih postavk, saj se pri nekaterih višina sredstev glede na dosedanjo realizacijo in pričakovanji do konca proračunskega leta zmanjšuje, do povišanja proračunskih sredstev pa prihaja le znotraj proračunskih postavk, tako da se same postavke zmanjšujejo oziroma ostajajo nespremenjene.

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 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 sredstva za izplačilo stroškov dela dvanajstim zaposlenim, ki so bila tudi realizirana. Vsa izplačila zaposlenim so bila opravljena v skladu s sprejeto zakonodajo na področju plač za javne uslužbenke in v skladu z veljavno kolektivno pogodbo za javni sektor.

Z rebalansom pa se zmanjšujejo oziroma usklajujejo stroški za vzdrževanje opreme in objektov kakor tudi nabava opreme za potrebe občine in občinske uprave.

07-obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih

S predlaganim rebalansom sredstva v okviru navedenega področja ostajajo nespremenjena v planirani višini. Razpoložljiva sredstva v okviru programa pripravljenosti sistema za zaščito, reševanje in pomoč pa se v letošnjem letu namenjajo za delno pokritje stroškov poškodovane gasilske opreme uporabljene ob jesenskih poplavih.

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, s katerimi se je določil način in višina financiranja. Obveznosti iz navedenih dokumentov bodo realizirane do konca proračunskega leta 2014.

10-Trg dela in delovni pogoji

S predlaganim rebalansom prihaja do povečanja sredstev na proračunskih postavkah znotraj navedenega področja. Gre predvsem za uskladitev potrebnih sredstev glede na dejansko stanje in predvideno realizacijo do konca leta 2014 za izvajanje programov javnih del. Ugotavlja se, da so potrebe po zaposlitvah preko javnih del izjemno velike, ter da se iz leta v leto v navedene programe vključuje vedno več brezposelnih oseb. Tako se je tudi občina

prijavila v program javnih del in dobila odobritev za zaposlitev ene osebe za obdobje celega leta 2014.

11- Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

Sredstva se s predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 24%. Do zmanjšanja prihaja v okviru programa »Zemljiške operacije«, kjer se izvajajo komasacije. S proračunom pa so bile planirane vzporedno s komasacijami tudi agromelioracije, ki pa v letu 2014 ne bodo realizirane.

13 – Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

S proračunom je bilo na tem področju planirano 1.978.569,82 EUR sredstev. S predlaganim rebalansom planiramo znižanje sredstev za ta namen porabe na 1.675.733,49 EUR oziroma za 15,4%. Do največjega zmanjševanja prihaja na programu »13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest« - na proračunski postavki »045,02,02, Obnova lokalnih cest po programu« za 245.836,00 EUR, saj je izvedba nekaterih planiranih odsekov cest šele v fazi pridobivanja soglasij, vrednost ceste Martjanci-Noršinci pa je bila na javnem razpisu nižja, kot je bila ocenjena projektantska vrednost tega projekta.

14-Gospodarstvo

V področje gospodarstva se vključuje program »Spodbujanje in razvoj malega gospodarstva« ter »Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva«. Sredstva za navedene programe se zmanjšujejo za 49%. Višina sredstev se usklajuje z predvideno realizacijo do konca leta 2014. Zmanjšuje se višina sredstev na področju spodbujanja razvoja turizma in gostinstva na področju investicij. Z rebalansom ne planiramo izvedbo projekta »Oprema gospodarskih con Močvar«, ki je povezana s plačilom komunalnega prispevka za območje izgradnje objektov Močvar. V kolikor bo v prihodnjih letih prišlo do realizacije navedene investicije se bo v proračun vključil na strani prihodkov komunalni prispevek, ki pa bo namenjen komunalni opremiti tega območja.

15- Varovanje okolja in naravne dediščine

S predlaganim rebalansom se na tem področju znižujejo sredstva za 258.371 EUR oziroma za 15,6%. Natančen pregled je viden iz tabele posebnega dela proračuna in Rebalansa Načrta razvojnih programov Občine.

V okviru programa »15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki« se višina sredstev povečuje za 46% in sicer pri proračunski postavki »Projekt Rumena vreča«. Stroški za izvajanje tega projekta so bili predvideni le za obdobje 6 mesecev, saj se je predvidevalo, da bodo ti stroški v skladu z novim standardom ravnanja z odpadki vključeni v ceno odvoza odpadkov posameznega gospodinjstva. Ker pa cena še ni potrjena se predvideva odvoz odpadkov v rumenih vrečah vse do konca leta 2014.

Z rebalansom proračuna občine se usklajuje tudi višina sredstev za področje ravnanja z odpadno vodo. Največji projekt tega področja je izgradnje čistilne naprave in kanalizacije v Filovcih, ki se bo predvidoma izvajala v letih 2014 ter 2015 in za katero so pridobljena evropska sredstva iz naslova regionalnih programov.

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, kakor tudi sredstva na področju vodooskrbe, saj se je projekt izgradnje pomurskega vodovoda začel izvajati v letošnjem letu. Tako stroški predstavljajo izgradnjo, nadzor in še pridobitev preostale potrebne dokumentacije za izvedbo projekta. Podroben prikaz projektov pa je razviden iz priloženega rebalansa Načrta razvojnih programov za leto 2014.

Zaradi samih postopkov, s katerimi so povezani odkupi zemljišč v predlogu rebalansa proračuna za leto 2014 predvidevamo za 70.000 EUR odkupov, kar je za 10.000,00 EUR manj, kot smo 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 stroški na posameznih proračunskih postavkah glede na dejansko realizacijo in glede na pričakovano porabo še do konca leta 2014. Navedena področja so predvsem področja tekoče proračunske porabe in področja zakonskih obveznosti občine.

V predlogu rebalansa proračuna občine za leto 2014 se sredstva povečujejo za potrebe plačila zdravstvenega prispevka za občane brez lastnih virov, ki je odvisno od števila občanov brez lastnega vira preživljanja ter na področju sociale za pokrivanje stroškov družinskega pomočnika. V predlogu proračuna občine je bila planirana zaposlitev enega družinskega pomočnika, med samim proračunskim letom pa je prišlo še do dodatne zaposlitve družinskega pomočnika. Občina ima tako zaposlena dva družinska pomočnika.

Na področju kulture, športa in nevladnih organizacij v globalu višina sredstev ostaja nespremenjena v primerjavi z veljavnim proračunom.

Na področju varstva in vzgoje predšolskih otrok se višina sredstev usklajuje z dejanskimi stroški po posameznih vrtcih. Zmanjšujejo pa se sredstva na področju osnovnega šolstva, saj smo v proračunu načrtovali ureditev Dvojezične osnovne šole Prosenjakovci za katero pa morajo biti v skladu z zakonodajo sredstva zagotovljena s strani državnega proračuna. Ker pa do pridobitve sredstev v letu 2014 ne bo prišlo, se navedeni projekt v letu 2014 ne bo izvajal.

Izvajanje programov socialnega varstva poteka v skladu s sprejetim proračunom. Pri pomoči staršem ob rojstvu otrok se sredstva usklajujejo glede na število prejetih vlog za novorojence.

22-Servisiranje javnega dolga

S predlaganim rebalansom proračuna se stroški povezani s servisiranjem javnega dolga - obresti in odplačila glavnice zmanjšujejo in so planirana v višini dejanskih plačil obresti za

leto 2014. V letu 2014 Občina Moravske Toplice odplačuje ves dolg iz predhodno dolgoročno najetih kreditov.

F. Medobčinske inšpekcijske službe

Sredstva za Medobčinske inšpekcijske službe ki delujejo že sedem let in so samostojni proračunski porabnik se zagotavljajo iz 10 občin in iz državnega proračuna. S predlaganim rebalansom smo uskladili porabo z do sedaj realizirano in pričakovani do konca leta 2014. Sredstva se zmanjšujejo tako kot v javni upravi na račun zmanjševanja plač in stroškov dela v skladu s sprejeto zakonodajo.

KS01 – KS14 Krajevne Skupnosti

Kot samostojni proračunski porabniki so tudi krajevne skupnosti, katerih odhodki se prav tako kot prihodki vključujejo v rebalans proračuna občine. Odhodkovna stran krajevnih skupnosti je usklajena z razpoložljivo višino lastnih sredstev posamezne krajevne skupnosti.

VI. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

Kot obvezni sestavni del proračuna in s tem tudi predloga rebalansa proračuna občine za leto 2014 je Načrt razvojnih programov. Načrt razvojnih programov Občine Moravske Toplice za leto 2014-2017 se usklajuje z rebalansom proračuna za leto 2014 na vseh postavkah, ki imajo investicijski značaj - to so investicijski odhodki in investicijski transferi in projekti, ki se financirajo iz sredstev Evropske Unije ne glede na njihov namen. 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:
Alojz Glavač

