

OBRAZLOŽITEV PREDLOGA REBALANSA PRORAČUNA OBČINE MORAVSKE TOPLICE ZA LETO 2013

I. UVOD

Proračun občine Moravske Toplice z Odlokom o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2013 je bil sprejet na 20. redni seji Občinskega sveta 28.12.2012. Sam odlok je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 109/2012 z dne 31.12.2012 in je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije. Celotni proračun Občine Moravske Toplice za leto 2013 (vsi sestavni deli odloka – splošni del proračuna, posebni del proračuna, načrt razvojnih programov občine Moravske Toplice 2013-2016 ter vse obrazložitve) je objavljen na spletni strani Občine Moravske Toplice www.moravske-toplice.si.

Na 22. redni seji Občinskega sveta Občine Moravske Toplice, dne 25.04.2013 je bil sprejet tudi zaključni račun proračuna Občine Moravske Toplice za leto 2012 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 2012 ter vključitev le tega v proračun za leto 2013. Ugotovljene so bile tudi realne terjatve in obveznosti na dan 31.12.2012, ki so vključene v proračun 2013.

V mesecu avgustu letošnjega leta je župan poročal Občinskemu svetu Občine Moravske Toplice o izvrševanju proračuna v prvem polletju 2013. Poročilo je prikazalo primerjavo realizacije s sprejetim oziroma veljavnim proračunom. Sprejeti proračun je proračun, ki ga je sprejel Občinski svet v mesecu decembru 2012, veljavni proračun pa vsebuje morebitne prerazporeditve med proračunskimi postavkami kakor tudi vključuje prerazporeditve presežnih sredstev iz preteklega leta po zaključnem računu.

Odlok o spremembi Odloka o proračunu občine Moravske Toplice za leto 2013 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 proračunskem letu 2013 in sicer 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 z Zakonom za uravnoteženje javnih financ in Dogovorom o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31.12.2013, ki zmanjšuje plačo vsem javnim uslužbencem najprej za 0,5%, potem pa se izvede zmanjšanje razpona med plačnimi razredi od 3,84% do 4% glede na razliko med plačnimi razredi. Prav tako so se upoštevala druga določila tega Dogovora. 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 2013 planirani v skupni višini 7.871.804,20 EUR kar je 89,01 % planiranih v sprejetem proračunu. V letu 2012 so bili prihodki proračuna z rebalansom planirani v višini 7.866.395,00 EUR.

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 4.162.048,00 EUR (v letu 2012 4.200.763,00 EUR)**

Dohodnina je t.i. »glavarina«, katero je izračunalo Ministrstvo za finance v letu 2012 in jo posredovalo občinam za pripravo občinskih proračunov. V mesecu decembru 2012 je Državni zbor sprejel Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (ZIPRS1314) s katerim je sprejel oziroma določil povprečnino za leto 2013 in 2014 v višini 536,00 EUR. Na podlagi teh prejetih izračunov občine tedensko prejemo nakazila dohodnine s strani Ministrstva za finance po 1/52 letnega zneska.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE

- **7030 Davki na nepremičnine v višini 287.000,00 EUR**

Med davke na nepremičnine spada nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, ki je ocenjeno na podlagi podatkov iz leta 2012 in odmernih odločb, saj je vsako leto delno opravljen zamik plačil iz enega v drugo koledarsko oziroma proračunsko leto.

- **7032 Davki na dediščina in darila v višini 11.120,00 EUR**

Z rebalansom se davek na dediščine in darila v primerjavi s planom povečuje za 68%, saj se glede na dosedanjo realizacijo pričakuje, da bo planirana višina za leto 2013 presežena.

- **7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje 57.110,00 EUR se z rebalansom povečujejo za 1%. Navedeni davki so odvisni predvsem od prometa z nepremičninami.**

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. V primerjavi s planiranimi sredstvi ostaja planirana višina teh davkov nespremenjena, odvisna pa je od prejetih dobičkov od iger na srečo.
- **7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev v višini 487.100,00 EUR.** Drugi davki se z rebalansom povečujejo za 2% v primerjavi z veljavnim planom za leto 2013. V okvir navedenih davkov se kot najpomembnejši razvrščajo :
 - Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda
 - Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov
 - Turistična taksa ter
 - Pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest
- Okoljska dajatev za obremenjevanje vode za leto 2013 je bila v proračunu planirana v višini 85.000 EUR. Z rebalansom se povečuje na 97.000,00 EUR glede na vplačane akontacije do meseca novembra 2013.

Okoljska dajatev za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov se zmanjšuje za 14% glede na prvotni plan, saj so akontacije, ki so odmerjene nižje, kot smo jih prvotno načrtovali.

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 inštitucij** se planira v višini do sedaj realiziranega dobička iz javnega podjetja Saubermacher & Komunala Murska Sobota v višini 10.721,00 EUR
- **7102 Prihodki od obresti** se z rebalansom povečujejo na 15.242,00 EUR in predstavljajo prihodke iz naslova obresti od vezanih depozitov in sredstev na vpogled tako občine kot Krajevnih skupnosti.
- **7103 Prihodki od premoženja** se z rebalansom planirajo na višini 338.780,00 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 je občina dala v najem gospodarskim javnim službam ter koncesijske dajatve iz naslova podeljenih koncesij.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

- **7111 Upravne takse in pristojbine;** Prihodki od plačil upravnih taks in pristojbin se z rebalansom določajo na višini 2.000,00 EUR

712 DENARNE KAZNI

- **7120 Globe in druge denarne kazni** se planirajo v višini 6.000,00 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** z rebalansom ostajajo nespremenjeni v višini 3.000,00 EUR in so ocenjeni glede na dosedanjo realizacijo.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

- **7141 Drugi nedavčni prihodki** se z rebalansom zmanjšujejo na 677.415,10 EUR, kar predstavlja 94% planiranih sredstev. Do zmanjševanja prihaja v okviru namenskih sredstev iz naslova sofinanciranja investicij s strani občanov kakor tudi sredstva iz naslova vplačil komunalnega prispevka, ki se zmanjšuje za 80.000,00 EUR in je odvisen od novih naložb in projektov v občini.

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 2013 ne bo uspelo prodati premoženja zastavljenega v navedenem programu.

730 PREJETE DONACIJE

- **7300 Prejete donacije iz domačih virov za tekočo porabo.** V letu 2013 se z rebalansom ne predvideva prejem donacij za tekočo proračunsko porabo.

740 TRANSFERNI PRIHODKI

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna se planirajo v višini 942.390,00 EUR in se z rebalansom zmanjšujejo za 19%, saj se večina projektov, ki smo jih načrtovali še izvaja. V tem proračunskem letu niso pridobljena sredstva in posledično ne bo prišlo do izvedbe projekta kot je ureditev Dvojezične osnovne šole Prosenjakovci in tudi še za nekaterih manjših projektov. Pregled posameznih projektov pa je razviden iz priložene tabele »REBALANS prihodkov proračuna občine za leto 2013«.

- **7401 Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti,** se povečujejo na 103.879,00 EUR in so namenjena za pokrivanje stroškov medobčinskih služb in redarstva.
- **7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov** so skupaj s transfernimi prihodki iz državnega proračuna namenjena za pokrivanje izvedbe projektov kot so Mental Health, Kulinarično podeželsko jedro Ratkovci, Prenova večnamenske dvorane Ivanci in drugi.

A/ 2 STRUKTURA PRIHODKOV

	Veljavni plan 2013	%	Rebalans 2013	%	indeks
	1	2	3	4	5 (3/1)
davčni prihodki	4.988.758	56,41	5.009.378	63,64	100,41
nedavčni prihodki	1.053.452	11,91	1.053.158	13,38	99,97
kapitalski prihodki	908.633	10,27	189.000	2,40	20,80
prejete donacije	5.000	0,06	0	0,00	0,00
transferni prihodki	1.888.272	21,35	1.620.268	20,58	85,81
skupaj	8.844.115	100,00	7.871.804	100,00	89,01

Ugotovitve:

- Davčni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za 2013 večji delež v skupnih prihodkih kot v sprejetem proračunu, kar pomeni, če izvzamemo dohodnino, ki je vir primerne porabe, se delež izvernih prihodki proračuna občine v primerjavi s sprejetim proračunom povečuje na račun zmanjševanja nedavčnih in transfernih prihodkov.

REBALANS proračuna Občine Moravske Toplice 2013

- Nedavčni prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa večji delež v vseh prihodkih kot v sprejetem proračunu in sicer predstavljajo delež 13,38 in nominalno ostajajo nespremenjeni.
- Kapitalski prihodki predstavljajo v predlogu rebalansa za leto 2013 le 2,4 % vseh prihodkov, kar pa je za 80% manj kot v sprejetem planu za leto 2013. 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 2013 20,58 % 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 7.871.804,20 EUR. V teh prihodkih pa so po klasifikaciji vključeni tudi prihodki vseh krajevnih skupnosti, ki so po posamezni krajevni skupnosti razvidni v tabeli »REBALANS proračuna občine za leto 2013«.

A/ 3 STRUKTURA ODHODKOV

Odhodki so v predlogu rebalansa proračuna za leto 2013 planirani v skupni višini 8.833.096,45 EUR, kar je za 15,7% manj od planiranih v sprejetem proračunu.

	Veljavni plan	%	Rebalans	%	indeks
	2013		2013		
	1	2	3	4	5 (3/1)
tekoči odhodki	2.726.684,96	26,02	2.609.419,20	29,54	95,70
tekoči transferi	2.607.093,91	24,88	2.464.554,91	27,90	94,53
investicijski odhodki	4.590.149,11	43,81	3.418.931,31	38,71	74,48
investicijski transferi	554.070,03	5,29	340.191,03	3,85	61,40
skupaj	10.477.998,01	100,00	8.833.096,45	100,00	84,30

Ugotovitve:

- Tekoči odhodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2013 v skupnih odhodkih 29,54 odstotnih točk, kar je za 3,52 odstotne točke več kot v sprejetem planu, v absolutnem znesku pa so se zmanjšali za 117.265,76 EUR oziroma so za 4,3% nižji v primerjavi s planiranimi.
- Tudi delež tekočih transferov se v predlogu rebalansa proračuna za leto 2013 v skupnih odhodkih povečuje iz 24,88 na 27,90%. Višina tekočih transferov v predlogu rebalansa znaša 2.464.554,91 EUR.

- Investicijski odhodki predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2013 kljub zmanjšanju za 25% še vedno velik delež in sicer 38,71 % oziroma 3.418.931,31 EUR. Zmanjšanje investicijskih odhodkov je povezano z zmanjšanjem transfernih prihodkov, ki so bili planirani za ureditev Dvojezične osnovne šole Prosenjakovci in za druge manjše projekt, ki pa v letu 2013 ne bodo realizirani.
- Investicijski transferi predstavljajo v predlogu rebalansa proračuna za leto 2013 3,85% in se v primerjavi s planiranimi zmanjšujejo.

Podrobna obrazložitev sprememb v predlogu rebalansa proračuna Občine za leto 2013 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, zadolževanje do konca proračunskega leta ne bo potrebno.

5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam

Planiramo odplačila dela glavnice v skladu z anuitetnim načrtom za že najeta kredita pri poslovnih bankah, v skupni vrednosti 230.000,00 EUR.

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA

Upoštevamo dejanski saldo sredstev na računu proračuna na dan 31.12.2012, ki je znašal 1.194.712,25 EUR. Stanje sredstev na računih na dan 31.12. preteklega leta, ki je bilo ugotovljeno po zaključnem računu proračuna občine Moravske Toplice za leto 2012 se namenja za pokrivanje primanjkljaja v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna občine 2013

REBALANS proračuna Občine Moravske Toplice 2013

v katero so vključene tudi vse prenesene obveznosti in terjatve iz leta 2012, ugotovljene z zaključnim računom proračuna občine za leto 2012.

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 2013«, ki vsebuje naslednje stolpce:

- Veljavni plan 2013
- Realizacija 1.1. do novembra 2013
- Rebalans 2012
- Indeks predlog rebalansa/ veljavni plan tekočega leta

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	Veljavni plan 2013	Delež v	Rebalans 2013	Delež v	indeks
		v EUR	%	v EUR	%	(3/1)
		1	2	3	4	5
A	Občinski svet	51.430,00	0,49	48.100,00	0,54	93,53
C	Župan, podžupan	81.747,00	0,78	71.690,00	0,81	87,70
D	Nadzorni odbor	5.219,00	0,05	4.944,00	0,06	94,73
E	Občina-občinska uprava	10.114.344,01	96,46	8.408.178,21	95,11	83,13
F	Medobčinske inšpekcijske službe	142.026,00	1,35	115.111,00	1,30	81,05
	Krajevne skupnosti	90.652,00	0,86	192.493,24	2,18	212,34

REBALANS proračuna Občine Moravske Toplice 2013

KS 01	KS Andrejci	5.605,00		12.147,00		
KS 02	KS Bogojina	11.030,00		32.106,47		
KS 03	KS Filovci	21.040,00		29.177,00		
KS 04	KS Ivanovci	760		6.918,00		
KS 05	KS Krnci	150		589		
KS 06	KS Martjanci	31.017,00		25.435,00		
KS 07	KS Moravske Toplice	760		2.354,00		
KS 08	KS Motvarjevci	101		5028		
KS 09	KS Noršinci	5.505,00		9.025,77		
KS 10	KS Prosenjakovci	4.362,00		28.157,00		
KS 11	KS Ratkovci	505		3.902,00		
KS 12	KS Sebeborci	2.802,00		11.862,00		
KS 13	KS Selo Fokovci	3.810,00		17.096,00		
KS 14	KS Tešanovci	3.205,00		8.696,00		
	SKUPAJ	10.485.418,01	100,00	8.840.516,45	100,00	84,31

A. Občinski svet

S predlaganim rebalansom višina planiranih pravic porabe pri navedenem proračunskem uporabniku-»Občinskem svetu« ostaja skoraj nespremenjena. Sredstva so planirana 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 12,3%. Vzrok zmanjšanja planiranih sredstev je plačna reforma v skladu z Zakonom za uravnoteženje javnih financ in Dogovorom o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31.12.2013, ki zmanjšuje plačo vsem javnim uslužbencem najprej za 0,5%, potem pa se izvede zmanjšanje razpona med plačnimi razredi od 3,84% do 4% glede na razliko med plačnimi razredi. Prav tako so se upoštevala druga določila tega Dogovora. Na zmanjšanje pa vpliva tudi manjše število izplačanih plač. V proračunskem letu se bodo stroški dela obračunali in izplačali za 11 mesecev, saj se morajo v skladu z zakonodajo plače izplačati po preteku meseca. Na Občini Moravske Toplice pa so se od nastanka Občine plače za mesec december izplačevale konec meseca decembra. Tako bo glede na uskladitve izplačil z zakonodajo v letošnjem letu izplačanih 11 plač, kajti plača za mesec december 2012 je bila izplačana 31.12.2012.

D. Nadzorni odbor

Sredstva namenjena za delovanje Nadzornega odbora občine se z rebalansom usklajujejo glede na pričakovano realizacijo do konca leta 2013.

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 1.644.901,56 EUR oziroma za 15,69%.

04 –Skupne administrativne službe in splošne javne storitve

V okviru navedenega področja proračunske porabe s predlogom rebalansa višina sredstev ostaja v globalu nespremenjena oziroma se zmanjšuje za 3,92%. Do 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 tudi sredstva za dodatno zaposlitev za polovico leta, ki pa v letu 2013 ni bila realizirana. Tako so v predlogu rebalansa planirana sredstva za izplačilo plač za 11 redno zaposlenih delavcev v občinski upravi, upoštevana pa je tudi sprememba kolektivne pogodbe za javni sektor. Vzrok zmanjšanja planiranih sredstev je tako plačna reforma v skladu z Zakonom za uravnoteženje javnih financ in Dogovorom o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31.12.2013, ki zmanjšuje plačo vsem javnim uslužbencem najprej za 0,5%, potem pa se izvede zmanjšanje razpona med plačnimi razredi od 3,84% do 4% glede na razliko med plačnimi razredi. Prav tako so se upoštevala druga določila tega Dogovora. Na zmanjšanje pa vpliva tudi manjše število izplačanih plač v

koledarskem letu 2013. V proračunskem letu se bodo stroški dela obračunali in izplačali za 11 mesecev, saj se v skladu z zakonodajo plače morajo izplačati po preteku meseca. Na Občini Moravske Toplice pa so se od nastanka Občine plače za mesec december izplačevale konec meseca decembra. Tako bo glede na uskladitve izplačil z zakonodajo v letošnjem letu izplačanih 11 plač, kajti plača za mesec december 2012 je bila izplačana 31.12.2012.

Prav tako so se na podlagi navedenega Dogovora in aneksa h kolektivni pogodbi zmanjšali tudi ostali stroški dela in dodatno kolektivno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbenke.

Z rebalansom pa se povečujejo stroški za vzdrževanje opreme in objektov. Kot nujno je bila potrebna sanacija oken v mansardi poslovnega objekta, ki je bila tudi predvidena s proračunom. Kot nepredviden strošek pa je nastala zamenjava peči za centralno ogrevanje, katero je bilo potrebno zamenjati, saj popravilo ni bilo več možno.

07-obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih

S predlaganim rebalansom sredstva v okviru navedenega področja ostajajo nespremenjena v planirani višini in za iste namene kot so bila prvotno predvidena.

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 2013.

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 2013 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 z dvema programoma javnih del in dobila odobritev za zaposlitev dveh oseb in sicer eno za obdobje celega leta 2013 ter drugo osebo za obdobje 6 mesecev 2013.

11- Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

Sredstva se s predlaganim rebalansom zmanjšujejo za 8%. Do zmanjšanja prihaja v okviru programa »Razvoj in prilagajanje podeželskih območij«, kjer se vrednost prijavljenih projektov usklajuje z predvideno realizacijo oziroma z odobrenimi sredstvi iz naslova posameznega projekta. Del izvedbe projektov pa se nadaljuje tudi v letu 2014 in bodo tako vključeni v proračun za leto 2014.

13 – Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

S sprejetim in veljavnim proračunom je bilo na tem področju planirano 1.558.241,57 EUR sredstev. S predlaganim rebalansom planiramo znižanje sredstev za ta namen porabe na 1.208.467,79 EUR oziroma za 22,45%. 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 300.907,57 EUR, saj je izvedba projekta »rekonstrukcija ceste Martjanci-Noršinci« v postopku pridobivanja zemljišč in pred postopkom javnega naročanja. Tako bo do same izvedbe prišlo v naslednjem proračunskem letu, to je letu 2014.

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 14%. Višina sredstev se usklajuje z predvideno realizacijo do konca leta 2013. Zmanjšuje se višina sredstev za namen sofinanciranja turističnih programov in projektov ter sredstva za investicije na področju turizma. Del projektov oziroma investicije, ki so bile predvidene v okviru tega programa in so bile vključene kot posamezni projekti tudi v NRP občine za leto 2013 se vključujejo v skupni projekt z nazivom »Ureditev prometne infrastrukture ter povezav v naseljih Občine Moravske Toplice« in se financira iz naslova javnih razpisov za razvoj podeželja.

15- Varovanje okolja in naravne dediščine

S predlaganim rebalansom se na tem področju znižujejo sredstva za 480.856 EUR oziroma za 50%. 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 10% 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 gospodinjstev. Ker pa cena še ni potrjena se predvideva odvoz odpadkov v rumenih vrečah vse do konca leta 2013.

Z rebalansom proračuna Občine se zmanjšuje višina sredstev za področje ravnanja z odpadno vodo. Projekt »Čistilna naprava in kanalizacija Filovci« se bo zaradi vseh potrebnih postopkov pred izvedbo javnega razpisa in zaradi same izvedbe javnega razpisa v letu 2013 finančno izvedel v manjšem obsegu, kot je bilo prvotno predvideno.

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, saj se bo projekt izgradnje pomurskega vodovoda začel izvajati v letu 2014. V letošnjem letu stroški predstavljajo le pridobitev potrebne dokumentacije za izvedbo projekta. Podroben prikaz projektov pa je razviden iz priloženega rebalansa Načrta razvojnih programov za leto 2013.

Zaradi samih postopkov, s katerimi so povezani odkupi zemljišč v predlogu rebalansa proračuna za leto 2013 predvidevamo za 30.000 EUR več 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 stroški na posameznih proračunskih postavkah glede na dejansko realizacijo in glede na pričakovano

porabo še do konca leta 2013. Navedena področja so predvsem področja tekoče proračunske porabe in področja zakonskih obveznosti Občine.

V predlog rebalansa proračuna Občine za leto 2013 se vključuje nova proračunske postavka in sicer »Sofinanciranje nabave ultrazvočnega aparata«, za potrebe Zdravstvenega doma Murska Sobota. Nekoliko več sredstev pa se zagotavlja za potrebe mrliško ogledne službe, kajti v letu 2013 je bilo opravljenih kar nekaj sodnih obdukcij, kar pa je zakonska obveza občine.

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 2013 ne bo prišlo, se navedeni projekt v letu 2013 ne bo izvajal. Izvajanje programov socialnega varstva poteka v skladu s sprejetim proračunom. Pri pomoči staršem ob rojstvu otrok se sredstva povečujejo glede na število prejetih vlog za novorojence.

22-Servisiranje javnega dolga

S predlaganim rebalansom proračuna stroški povezani s servisiranjem javnega dolga - obresti in odplačila glavnice se zmanjšujejo in so planirana v višini dejanskih plačil obresti za leto 2013.

F. Medobčinske inšpekcijske službe

Sredstva za Medobčinske inšpekcijske službe ki delujejo že šest 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 pričakovanji do konca leta 2013. 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 2013 je Načrt razvojnih programov. Načrt razvojnih programov občine Moravske Toplice za leto 2013-2016 se usklajuje z rebalansom proračuna za leto 2013 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.

Kot novi projekt ki se vključuje v NRP za leto 2013 in posledično tudi v proračun je projekt OB078-13-000001 »Ureditev prometne infrastrukture ter povezav v naseljih Občine Moravske Toplice«, ki pa vključuje več že planiranih projektov- izgradnje cest in sicer:

OB078-12-000010 »Andrejci-Lutarjeva cesta«

OB078-12-000031 »Lončarovci do pokopališča«

OB078-12-000026 »Sanacija dela ceste Lešče« ter

OB078-12-000027 »Razširitev ceste-ulice ob Igrišču«.

Prav tako se kot novi projekt v letu 2013 vključuje v NRP projekt OB078-13-000002 »Ultrazvočni aparat«, ki je nabavljen za potrebe Zdravstvenega doma Murska Sobota in je financiran iz sredstev javnega razpisa ter z deleži občin soustanoviteljic.

Pripravila:
Slavica Fujs

Župan:
Alojz Glavač l.r