

## **OBRAZLOŽITEV**

### **k predlogu**

### **Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2022**

#### **I. UVOD**

Odlok o proračunu Občine Šalovci za leto 2022, s katerim so bili predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki Občine za leto 2022, je sprejel občinski svet Občine Šalovci na svoji 25. redni seji dne 25.5.2022. Predlagani Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2022 pa pomeni rebalans proračuna za leto 2022 in predstavlja akt občine o spremembi proračuna med letom.

Pri pripravi rebalansa proračuna za leto 2022 smo upoštevali realizacijo ter predvidene prihodke in odhodke do konca leta in smo uskladili tiste postavke prihodkov in odhodkov in pri tistih namenih, ki so s proračunom bili predvideni v prevelikem oz. premajhnem znesku ali pa sploh niso bili planirani. Prav tako so upoštewane investicije, ki se prenašajo v leto 2023. Z rebalansom znašajo prihodki 2.886.289 EUR in odhodki 2.854.367 EUR, glede na veljavni proračun je indeks prihodkov 99 in odhodkov 97.

## **II. SPLOŠNI DEL REBALANSA PRORAČUNA**

### **1. Bilanca prihodkov in odhodkov**

#### **1.1. Prihodki**

Glede na veljavni proračun so prihodki po vrstah naslednji:

1. **Davčni prihodki** so ostali enaki, bistvena odstopanja so pri:

- davki na premoženje so se znižali, indeks 89,
- davkih od promet nepremičnin od pravnih oseb, indeks 50,
- davkih od promet nepremičnin od fizičnih oseb, indeks 56,
- davek na dobitke od iger na srečo, indeks 500,
- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda indeks 68,
- turistična taksa, indeks 133,
- pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, indeks 341.

2. **Nedavčni prihodki**, indeks 113, bistveno odstopanje je pri prihodkih od prodaje blaga in storitev, kjer je indeks 232 (vzdrževanje vodovodnega sistema, ki ga režijski obrat opravlja za podjetje Vodovod sistema B, d.o.o.) ter investicijski značaj (obnove priključkov).
3. **Kapitalski prihodki** (prodaja stanovanjskih objektov in stanovanj so se znižali za 73 % stavbna zemljišča so se povečala na 170 %).
4. **Transforni prihodki** indeks 94 %, bistveno odstopanje je pri prejetih sredstvih iz državnega proračuna za investicije, zmanjšali smo sredstva pri projektu Volčin, ker ga prenašamo v leto 2023. Prihodki »prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za sofinanciranje projekta Volčin prenašamo 47.352,01 EUR v leto 2023, prav tako tudi prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije v znesku 11.838,00 EUR.

## 1.2. Odhodki

Odhodki so se glede na veljavni proračun znižali za 90.427,02 EUR oz. 3 % in sicer:

- **Tekoči odhodki**, so se povežali za 5 %, največ so se povežali izdatki za blago in storitve za 7 %.
- **Tekoči transferi**, indeks 101.
  - transferi posameznikom in gospodinjstev so se znižali pri subvencioniranju javnih del ter pri pogrebnih stroških socialno ogroženih, povežali pa pri oskrbah v domovih,
  - zvišanje tekočih transferov v javne zavode (pomoč družini na domu, regresiranje financiranje družinskega pomočnika), zvišanje pri ZTŠK.
- **Investicijski odhodki** so se znižali za 13% in znašajo 1.037.097 EUR. Primerjava investicij med veljavnim proračunom in rebalansom je razvidna iz naslednje tabele:

Investicije 2022	Veljavni proračun	Rebalans 1	Razlike
Zemljišča	1.940,00	9.000,00	7.060,00
Računalniška oprema	3.000,00	2.000,00	-1.000,00
Druga oprema	9.000,00	1.000,00	-8.000,00
Izdelava spletne strani	3.000,00	3.000,00	0,00
Obnova občinske stavbe	10.953,00	10.953,00	0,45
Center Volčin Šalovci	151.600,00	6.600,00	-145.000,00
Most Dolenci LC 120-121	35.000,00	10.000,00	-25.000,00
Pločnik Šalovci -Dolenci z javno razsvetljavo	6.000,00	6.000,00	0,00
LC 12131 Mali Dolenci	13.650,00	25.344,90	11.694,90
JP 620411 Markovci pokopališče	1.000,00	1.000,00	0,00
JP 620571 Čepinci 16	2.000,00	2.000,00	0,00
JP 6208141 Budinci 62	1.000,00	1.000,00	0,00
Državna cesta R1-232/1314 skozi Šalovce	289.805,95	289.805,95	0,00
JP 620501 Mali Šalovci	44.400,00	44.400,00	0,00
TNC Peterlog	1.000,00	8.000,00	7.000,00
OPN	12.960,00	16.960,00	4.000,00
Nadgradnja sistem B	336.573,00	336.573,00	0,00
Vodovodni priključki	6.000,00	3.000,00	-3.000,00

Ekonomsko poslovna cona Šalovci	126.895,00	136.895,00	10.000,00
Računalnik Peterlog	1.527,00	1.527,00	0,00
Gradnja stanovanj Volčinka	30.000,00	22.900,00	-7.100,00
Oprema na športnih igriščih	2.381,00	2.381,00	0,00
Oprema vaških domov	13.000,00	13.000,00	0,00
Nakup avtomobilov	7.000,00	18.000,00	11.000,00
Oprema in mehanizacija RO	58.199,00	55.920,00	-2.279,00
Druga oprema RO	12.000,00	2.000,00	-10.000,00
Kanalizacijski priključki	2.000,00	2.000,00	0,00
Žarni zid pokopališče Markovci	2.992,00	2.992,00	0,00
Oprema za nadzor prometa	2.845,00	2.845,00	0,00
<b>Skupaj</b>	<b>1.187.720,95</b>	<b>1.037.096,85</b>	<b>-150.624,10</b>

- **Investicijski transferi** so ostali enaki.

## **2. Račun finančnih terjatev in naložb**

V računu finančnih terjatev in naložb, ki zajema prejeta vračila danih posojil in prodajo kapitalskih deležev ter dana posojila in povečanje kapitalskih deležev, v rebalansu ni sprememb glede na veljavni proračun.

## **3. Račun financiranja**

Račun financiranja predstavlja planiranje zadolževanja in odplačila dolga.

Trenutno je v realizaciji prikazano kratkoročno zadolževanje 100.00,00 EUR, ki predstavlja v primeru potrebe likvidnostno zadolžitev pri EZR države.

Z rebalansom ni sprememb glede na veljavni proračun in planiramo odplačilo dolga za obveznosti do MGRT iz naslova povratnih sredstev za investicije in upravljanje z dolgom iz leta 2016, 2017, 2018 in 2019 v znesku 63.160 EUR in odplačilo obveznosti po kreditnih pogodbah do Addiko bank d.d. 81.786 EUR za zadolžitve v letu 2020 za upravljanje z dolgom in investicije.

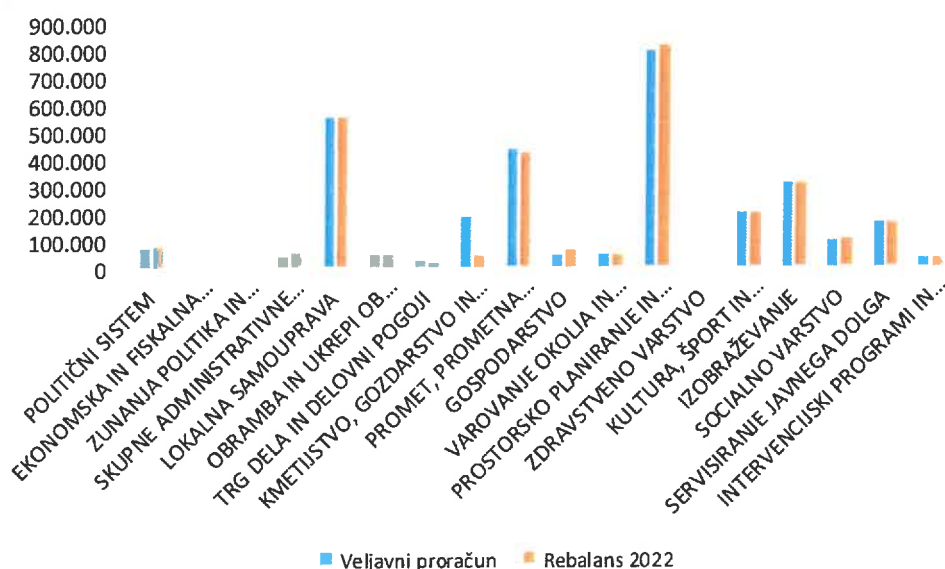
Po vseh treh bilancah izkazujemo z rebalansom zmanjšanje sredstev - 13.023,71 EUR.

### III. POSEBNI DEL REBALANSA PRORAČUNA

Po področjih proračunske porabe je primerjava med porabo v veljavnem proračunu in rebalansu naslednja:

Opis	Veljavni proračun	Rebalans 2022
<b>POLITIČNI SISTEM</b>	<b>73.166</b>	<b>78.266</b>
<b>EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA</b>	<b>1.780</b>	<b>1.780</b>
<b>ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE</b>	<b>43.339</b>	<b>53.899</b>
<b>LOKALNA SAMOUPRAVA</b>	<b>557.923</b>	<b>557.538</b>
<b>OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH</b>	<b>46.564</b>	<b>50.064</b>
<b>TRG DELA IN DELOVNI POGOJI</b>	<b>25.709</b>	<b>20.368</b>
<b>KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO</b>	<b>191.334</b>	<b>50.961</b>
<b>PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE</b>	<b>436.134</b>	<b>423.366</b>
<b>GOSPODARSTVO</b>	<b>49.682</b>	<b>67.404</b>
<b>VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE</b>	<b>46.471</b>	<b>50.271</b>
<b>PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST</b>	<b>799.254</b>	<b>821.654</b>
<b>ZDRAVSTVENO VARSTVO</b>	<b>2.800</b>	<b>1.300</b>
<b>KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE</b>	<b>202.690</b>	<b>203.533</b>
<b>IZOBRAŽEVANJE</b>	<b>312.769</b>	<b>312.269</b>
<b>SOCIALNO VARSTVO</b>	<b>98.905</b>	<b>105.421</b>
<b>SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA</b>	<b>166.928</b>	<b>166.928</b>
<b>INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</b>	<b>33.292</b>	<b>33.292</b>
	<b>3.089.740</b>	<b>2.999.313</b>

#### Spremeba na področjih proračunske porabe za leto 2022



**Večje razlike med sredstvi v veljavnem proračunu in rebalansu so na naslednjih področjih proračunske porabe:**

**01-POLITIČNI SVET** – povečanje za 5.000 EUR, ker so lokalne volitve se poveča postavka Stroški volitev.

**04-SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE** - povečanje za 24,3 %, zvišala so se sredstva na proračunskih postavkah:

- izdelava občinske zastave in grba za 500 EUR,
- izdelava in vzdrževanje spletne strani za 3.000 EUR za stroške urejanja spletne strani,
- urejanje občinskega premoženja za nakup zemljišč 7.060 EUR.

**06-LOKALNA SAMOUPRAVA** - povečanje na postavki Računovodske, revizorske in svetovalne storitve za 2.655 EUR.

Znižala so se sredstva na proračunskih postavkah:

- odpravnine za 146,06 EUR,
- nakup strojne računalniške opreme za 1.000 EUR,
- nakup druge opreme in napeljav za 8.000 EUR.

**7-OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH** –

Povečanje na postavki Organiziranje, opremljanje in usposabljanje CZ za 4.700 EUR zaradi nakupa opreme in oblek za CZ.

Znižanje stroškov na postavki Stroški ob naravnih in drugih nesrečah za 1.200 EUR.

**10-TRG DELA IN DELOVNI POGOJI**- znižanje za 22,82 % oz. 5.341 EUR na postavki Lokalni zaposlitveni program – Javna dela.

**11-KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO** na tem področju so se sredstva znižala za 73,37 % predvsem zaradi prenosa investicije Volčin, ki se prenese v naslednje leto. Za letos smo v proračunu planirali investicije v znesku 154.600,00 EUR, realizirano z rebalansom pa bo 6.600 EUR.

Povečala so se sredstva na proračunski postavki Vzdrževanje gozdnih cest za 4.526,84 EUR.

**13-PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE** – glede na proračun je skupno znižanje sredstva za 12.767,00 EUR, na postavki Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture, zaradi prenosa investicije v leto 2023.

Na postavki Obnova in modernizacija lokalnih cest so se sredstva povišala za 11.694,90 EUR predvsem na cesti Mali Dolenci za 7.694,90 EUR.

**14-GOSPODARSTVO**- glede na veljavni proračun so se sredstva povečala za 35,7 %. Razlika je na proračunski postavki Turistično nastanitveni center Markovci, sredstva so se povečala za 5.200 EUR (stroški materiala in storitev, poraba kuriv in stroški ogrevanja ter vzdrževanje in popravila vozil)

Povečanje sredstev na postavki Tekoči transferi v JZ-sredstva za blago in storitve za 5.000 EUR, ter na postavki novogradnje za 7.000 EUR.

**16-PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST** glede na veljavni proračun so se sredstva na tem področju zvišala za 2,93 % na postavki:

- o prostorski dokumenti občine za 4.000 EUR,
- o tekoče vzdrževanje vodnih sistemov za 20.000 EUR (tekoče vzdrževanje, ter drugi splošni material in storitve).

Znižanje sredstev za 50 % na postavki Vodovodni priključki za 3.000 EUR.

Povečanje sredstev za 10.000 EUR na postavki Izgradnja ekonomsko poslovne cone.

Znižanje sredstev na postavki Gradnja stanovanj za 7.100 EUR.

**17- ZDRAVSTVENO VARSTVO** – na tem področju so se sredstva znižala na postavki Promocija zdravja na delovnem mestu za 1.000 EUR ter na postavki Mrliški ogledi za 500 EUR.

**18-KULTURA, ŠPORT, IN NEVLADNE ORGANIZACIJE** –znižanje za 1.500 EUR na proračunski postavki Stroški izdaje občinskega časopisa.

Znižanje za 2.500 EUR na proračunski postavki Tekoče vzdrževanje kulturnih objektov  
Nakup, gradnja in investicijsko vzdrževanje kulturnih objektov.

Povečala so se sredstva za 4.800 EUR na postavki Tekoče vzdrževanje drugih objektov, za nakup reflektorjev v Dolencih.

**20-SOCIALNO VARSTVO** zvišanje sredstev za 6516,00 EUR predvsem na programih:

- regresiranje oskrbe v domovih 3.478 EUR,
- sofinanciranje pomoči družini na domu 2.838 EUR,

Znižanje sredstev na postavki Pogrebni stroški soc. ogroženih za 1.000 EUR.

## **REŽIJSKI OBRAT**

**06-LOKALNA SAMOUPRAVA-** povečanje na postavki Nakup opreme in prevoznih sredstev za 11.000 EUR za nakup kombija.

**15-VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE** se je na postavki Analiza odpadne vode povečala za 3.800 EUR.

Šalovci, 18.10.2022

Župan:  
Iztok Fartek