

## **PРАВNA PODLAGA ZA SPREJEM REBALANSA**

Področje javnih financ, računovodstva in nadzora državnih pomoči urejajo številni predpisi. Ti predpisi se uporabljajo tako pri pripravi državnega proračuna kot tudi pri pripravi občinskih proračunov.

Rebalans se sprejema na podlagi 29. člena Zakona o javnih financah (financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18, 195/20 – odl. US in n 18/23 – ZDU-10) in 72. člena Statuta Občine Hoče – Slivnica (Uradno glasilo slovenskih občin, 61/2018, 27/2020 in 31/23).

## **SEZNAM SPREMEMB – razlogi za II. Rebalans proračuna za leto 2023 in I. sprememb proračuna za leto 2024**

Občinska uprava je pristopila k pripravi predloga rebalansa proračuna za leto 2023 in sprememb proračuna za leto 2024 zaradi več razlogov, ki pomembno vplivajo na realizacijo proračunov.

Vsekakor je potrebno predlagati povišanje načrtovanih odhodkov, ker so se cene materiala ali storitev podražile (električna energija, pisarniški, čistilni material, oskrbe v domovih ipd.)

Prav tako so v proračunih načrtovane investicije kjer je potrebno spremeniti finančno konstrukcijo zaradi podražitev ali dodatnih del ali zaradi zamika izvedbe iz leta 2023 v leto 2024. Prav tako smo na nekaterih projektih, po javnem razpisu prejeli nižje ponudbe kot so bile ocenjene vrednosti investicije.

Zaradi zamika investicij in prihrankov se načrtovano zadolževanje v letu 2023 zniža iz 3.000.000 € na 2.000.000 €. Medtem se v letu 2024 načrtuje zadolževanje, ki do sedaj ni bilo predvideno, vendar le v višini 520.000 €.

V teku še je odprodaja deleža podjetja Farmadent. Glede na to, da še postopki niso v celoti zaključeni se načrtovani prihodki od prodaje kapitalskega deleža načrtujejo (prenos iz 2023) v letu 2024.

### **Spremembe načrtovanih prihodkov:**

<b>Konto</b>	<b>Opis</b>	<b>Veljavni proračun 2023</b>	<b>II. rebalans 2023</b>	<b>Povečanje/ zmanjšanje</b>	<b>Obrazložitev</b>
500	Domače zadolževanje	3.000.000,00	2.000.000,00	-1.000.000,00	Zmanjšanje načrtovanega zadolževanja zaradi prenosa investicij v leto 2024 in prihrankov.

703	Davki na premoženje	2.236.700,00	2.217.720,00	-18.980,00	Načrtovane prihodke znižujemo zaradi nižje ocene realizacije predvsem iz naslova davkov na promet nepremičnin.
704	Domači davki na blago in storitve	190.210,00	203.910,00	13.700,00	Zvišanje zaradi pričakovane višje realizacije iz naslova prihodkov za okoljske dajatve.
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	1.008.512,36	827.371,36	-181.141,00	Glede na prvotno načrtovane se pričakuje nižja realizacija prihodkov od kapitalskih dobičkov v javnih podjetjih. Prav tako se pričakuje nižja realizacija prihodkov najemnin od infrastrukture.
712	Globe in druge denarne kazni	37.100,00	28.300,00	-8.800,00	Nižja realizacija prihodkov iz naslova degradacije in uzurpacije.
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev	292.100,00	272.100,00	-20.000,00	Nižji prihodki iz naslova vodarine.
714	Drugi nedavčni prihodki	974.000,00	1.009.000,00	35.000,00	Prihodki iz naslova plačil vrtec za otroke iz drugih občin so višji predvsem zaradi višje ekonomske cene.
720	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	23.000,00	73.700,00	50.700,00	Višji prihodki od prodaje stanovanj s katerimi upravlja JMSS.
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	300.000,00	400.000,00	100.000,00	Pričakuje se višje prihodke zaradi menjalne pogodbe pri prometu z zemljišči,
730	Prejete donacije iz domačih virov	3.000,00	5.000,00	2.000,00	Zvišanje glede na oceno realizacije.
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	673.484,62	658.484,62	-15.000,00	
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	1.733.526,75	811.519,62	-922.007,13	Zmanjšanje zaradi zamika začetka gradnje investicije Oskrba Hočkega Pohorja s pitno vodo in izgradnja Južne cestne povezave. Prenos v leto 2024.
751	Prodaja kapitalskih deležev	313.902,40	0,00	-313.902,40	Prenos v leto 2024.

Konto	Opis	Veljavni proračun 2024	Spremembe 2024	Povečanje/ zmanjšanje	Obrazložitev
500	Domače zadolževanje	0,00	520.000,00	520.000,00	V letu 2023 smo prvotno načrtovano zadolževanje znižali za 1.000.000 € (zaradi prenosa investicij iz leta 2023 v 2024 in prihrankov). Posledično se zadolževanje načrtuje v 2024, vendar ne v višini 1.000.000 € ampak 520.000 €.
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	858.831,00	865.155,00	6.324,00	Uskladitev glede na oceno realizacije.
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	335.858,00	335.291,13	-566,87	
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	1.098.677,73	2.352.729,27	1.254.051,54	Zaradi prenosa izvedbe investicij (vodooskrba, izgradnja južne cestne povezave,...) so se tudi prihodki iz naslova sofinanciranja investicij prenesli iz leta 2023 v 2024.

751	Prodaja kapitalskih deležev	0,00	313.902,40	313.902,40	
-----	-----------------------------	------	------------	------------	--

### Spremembe načrtovanih odhodkov:

PP	Opis	Veljavni proračun 2023	II REBALANS 2023-3	Povečanje/ zmanjšanje	Obrazložitev
0110206	Profesionalno opravljanje funkcije župana	39.384,43	13.223,57	-26.160,86	Zaradi spremembe načina opravljanje funkcije župana iz poklicne v nepoklicno se ustrezno znižajo in načrtujejo odhodki.
0110208	Neprofesionalni podžupani	21.234,72	25.086,00	3.851,28	
01110012	Plače in dodatki RO	350.120,00	350.221,85	101,85	Sprememba glede na oceno realizacije.
01110082	Jubilejne nagrade, odpravnine RO	7.700,00	1.200,00	-6.500,00	Zaposleni za katerega je bila predvidena odpravnina ob upokojitvi je umrl.
01110111	Pisarniški in splošni material OU	23.000,00	26.500,00	3.500,00	Zvišanje glede na trenutno porabo in oceno realizacije do konca leta.
0111030	Obveščanje javnosti	14.000,00	22.800,00	8.800,00	
0111050	Plače javna dela	16.378,13	0,00	-16.378,13	Glede na to, da se programi javnih del v naši občini ne izvajajo se sredstva ustrezno znižajo.
0111105	Nakup zemljišč	50.000,00	150.000,00	100.000,00	V skladu z letnim programom ravnanja.
0111107	Stroški KC Hotinja vas	9.900,00	11.020,00	1.120,00	Zvišanje materialnih stroškov glede na trenutno porabo in oceno realizacije do konca leta.
0113012	Glasilo Utrinki	45.200,00	57.200,00	12.000,00	Zaradi večjega števila strani se zvišujejo stroški tiska.
0320008	Nekoč in danes	0,00	3.023,00	3.023,00	Projekt LAS. - Ureditev mini muzeja gasilske opreme, ki je v lasti gasilskega društva - Izvedba predstavitve gasilstva - Izvedba mini tekmovanja mladih gasilcev ter predstavitve opreme in delovanja društev
0421023	Nadomestila za zmanj.dohodka iz kmet.dejavnosti	1.550,00	2.200,00	650,00	V letu 2023 je bila poravna subvencija upravičencu iz leta 2022, zato se sredstva ustrezno zvišujejo.
0423000	Ribiški Las Podravje	0,00	6.000,00	6.000,00	Glavni cilji projekta so ohranjanje avtohtone dediščine Hotinjskega ribnika, ki je naseljen z avtohtonimi vrstami sladkovodnih rib in je pomemben habitat ogroženih živalskih vrst dvoživk, katere želimo približati in predstaviti obiskovalcem s postavitvijo posameznih informativnih tabel in urediti učno doživljajsko pot, ki bi jo zaključili z opazovalnico za ptice, race in rastlinja.
0451015	Vzdrževanje vodotokov	254.000,00	90.000,00	-164.000,00	Prenos v leto 2024.

0451102	Ureditev občinskih cest	678.819,85	644.217,86	-34.601,99	Prenos izvedbe odcepa Lavrič v Čreti v leto 2024 in zagotovitev dodatnih sredstev za izvedbo rekonstrukcija ceste od GD do Frešer v Bohovi. Prav tako se je uskladilo na ostalih NRPjih z realizacijo.
0451110	Sanacije plazov	65.000,00	75.000,00	10.000,00	Povečanje zaradi zagotovitve sredstev za izdelavo projekta za plaz Ruedl na Hočkem Pohorju
0451122	Izgradnja južne ceste v industrijsko cono I11 - II. faza	1.492.449,00	100.000,00	-1.392.449,00	Prenos v 2024.
0451124	Ureditev prepusta in odvodnjavanja na Vilenski cesti	0,00	80.000,00	80.000,00	Za potrebe ureditve prepusta na delu Vilenske ceste je potrebno položiti dodatno cev DN 800 ter urediti odvodnjavanje cestišča s peskolovi in drenažnim materialom. Predvideno je tudi delno kanaliziranje odprtega jarka, ki se nahaja na desni strani.
0451125	Ureditev tematske in pohodne poti ob lipovem drevoredu	0,00	50.000,00	50.000,00	Za projekt, ki je bil načrtovan znotraj urejanja cesta smo umestili ločeno postavko. Delno izvedba v 2023 in delno 2024.
0451126	Interreg projekt Rural mobilitye	0,00	2.000,00	2.000,00	Interreg projekt. V kolikor bodo odobrena sredstva za sofinanciranje se bo pristopilo k urejanju prometne strategije kolesarnic...
0473000	Turistična dejavnost	37.600,00	40.100,00	2.500,00	Nakup lesenih okroglih miz za Pohorsko tržnico
0473022	Sofinanciranje vozovnic krožno kabinske žičnice	0,00	5.000,00	5.000,00	Predlagan bo pravilnik za sofinanciranje vozovnic za naše občane.
0520114	Subvencioniranje cene omrežnine - odvajanje in čiščenje odp. voda	96.000,00	70.000,00	-26.000,00	
0520121	Odvajanje in čiščenje v porečju Drave - Občina Hoče-Slivnica (Spodnje Hoče, Slivnica, Radizel)	6.058.353,65	5.560.464,21	-497.889,44	Znižanje glede na ocenjeno vrednost.
0520124	Izgradnja kanalizacije v aglomeraciji Pivola	271.712,00	12.500,00	-259.212,00	Prenos v 2024.
0520125	Ureditev kanalizacijskih vodov Senčna pot	0,00	5.000,00	5.000,00	Predvidena je izgradnja fekalnega kanala in tlačnega voda v Senčni poti v Spodnjih Hočah skupaj z ureditvijo črpališča in priključkom na nizkonapetostno (NN) električno omrežje. Ocenjena vrednost investicije znaša 111.865,09 €.
0620006	Projektna dokumentacija - občinski objekti	60.000,00	20.000,00	-40.000,00	
0620008	Projektna dokumentacija - kanalizacija	130.000,00	20.000,00	-110.000,00	
0620100	Izvedba planskih in prostorskih izvedbenih aktov	100.000,00	45.000,00	-55.000,00	Prenos v 2024 – delno.
0620109	Celostna ureditev vaškega središča Gmajna	76.000,00	0,00	-76.000,00	Prenos na projekt LAS ribištvo.
0630008	Subvencija k ceni vode	180.000,00	167.000,00	-13.000,00	Pričakovani nižji odhodki zaradi nižje subvencije, ki je potrjena.
0630101	Vodovodna omrežja - investicije	910.000,00	885.000,00	-25.000,00	Prenos sredstev za pridobivanje projektne dokumentacije v leto 2024.
0630107	Oskrba Hočkega Pohorja s pitno vodo	605.551,94	100.000,00	-505.551,94	Prenos v 2024

0640002	Javna razsvetljava (nad. za konc., el. energija, vzdrževanje...)	188.200,00	218.200,00	30.000,00	Višji stroški električne energije zaradi novih cen.
0640101	Investicije - javna razsvetljava	30.000,00	34.700,00	4.700,00	Povečanje zaradi zagotovitve sredstev za plačilo PZI dokumentacije in nadzore.
0810002	Programi športa v šolah	12.900,00	9.900,00	-3.000,00	Spremembe glede na trenutno realizacijo in oceno do konca leta.
0810004	Delovanje športne zveze	6.000,00	6.700,00	700,00	
0810109	Pumptrack poligon	40.445,80	5.000,00	-35.445,80	
0810201	Stroški delovanja VŠD Hoče ( OŠ šola, občina)	158.354,20	169.021,37	10.667,17	Višji stroški ogrevanja.
0810221	Izgradnja šolske telovadnice Slivnica	90.000,00	30.000,00	-60.000,00	Prenos v 2024.
0820103	Materialni izdatki-knjižnica	17.146,00	26.346,00	9.200,00	Nakup knjigomata in uvedba RFID tehnologije v knjižnici Hoče
0840015	Projekt Embracin	11.411,87	9.113,93	-2.297,94	Sprememba glede na oceno realizacije do konca leta 2023.
0911008	Vrtec Rogoza in Hoče-plačilo razlike v ekonomski ceni	1.211.424,00	1.161.424,00	-50.000,00	
0911012	Dejavnost ostali nameni - vrtec Hoče in Rogoza	45.710,00	65.710,00	20.000,00	
0911014	Dejavnost ostali nameni - vrtec Slivnica	49.190,00	45.000,00	-4.190,00	
0911015	Razlika v EC vrtec Slivnica - dodatne ugodnosti	34.509,95	50.000,00	15.490,05	
0912007	Sofinanc.glasbene in baletne šole A.M.Slomšek	17.912,08	21.000,00	3.087,92	Sredstva za sof. programa za šol. leto 2023/2024
0912008	Materialni stroški - OŠ FLV Slivnica	126.000,00	127.500,00	1.500,00	Sredstva na postavki povišujemo za 1.500 € za namen kritja stroškov prevoza učencev 2., 4., 6., in 8. razreda OŠ FLV Slivnica, na sistematski zdravniški pregled v ZD Hoče.
0912010	Oš Gustava Šiliha - sofinanciranje	10.800,00	11.800,00	1.000,00	Sredstva za sof. programa za šol. leto 2023/2024
0960005	Doplačilo za šolo v naravi	5.100,00	6.600,00	1.500,00	Povečanje sredstev za subv. šole v naravi za osmošolce iz socialno šibkih družin OŠ FLV Slivnica.
1070000	Regresiranje oskrbe v domovih - starejši	93.000,00	113.000,00	20.000,00	Cene oskrbe v domovih so se zvišale, posledično se povečujejo izdatki za plačila domske oskrbe.
1070001	Regresiranje oskrbe v domovih - invalidi	190.000,00	220.000,00	30.000,00	

PP	Opis	Veljavni proračun 2024	Spremembe 2024	Povečanje/zmanjšanje	Obrazložitev
0110200	Neprofesionalno opravljanje funkcije župana	0,00	25.300,00	25.300,00	Zaradi spremembe načina opravljanje funkcije župana iz poklicne v nepoklicno se ustrezno znižajo in načrtujejo odhodki.
0110206	Profesionalno opravljanje funkcije župana	57.784,43	0,00	-57.784,43	

0110208	Neprofesionalni podžupani	21.234,72	26.340,00	5.105,28	Zvišanje glede na oceno realizacije.
01110012	Plače in dodatki RO	351.120,00	351.240,00	120,00	
0111050	Plače javna dela	21.430,00	0,00	-21.430,00	Glede na to, da se programi javnih del v naši občini ne izvajajo se sredstva ustrezno znižajo.
0111107	Stroški KC Hotinja vas	8.400,00	9.520,00	1.120,00	Zvišanje materialnih stroškov glede na trenutno porabo in oceno realizacije do konca leta
0320008	Nekoč in danes	0,00	27.206,94	27.206,94	Projekt LAS. - Ureditev mini muzeja gasilske opreme, ki je v lasti gasilskega društva - Izvedba predstavitve gasilstva - Izvedba mini tekmovanja mladih gasilcev ter predstavitev opreme in delovanja društev
0411009	Ureditev nadstreška za avtomate pri pošti Hoče	0,00	30.000,00	30.000,00	Ureditev platoja pri pošti za prodajne avtomate.
0421025	Azil za živali	0,00	20.000,00	20.000,00	Prenos na novo postavko.
0423000	Ribiški Las Podravje	0,00	70.000,00	70.000,00	Glavni cilji projekta so ohranjanje avtohtone dediščine Hotinjskega ribnika, ki je naseljen z avtohtonimi vrstami sladkovodnih rib in je pomemben habitat ogroženih živalskih vrst dvoživk, katere želimo približati in predstaviti obiskovalcem s postavitvijo posameznih informativnih tabel in urediti učno doživljajsko pot, ki bi jo zaključili z opazovalnico za ptice, race in rastlinja.
0451015	Vzdrževanje vodotokov	20.000,00	184.000,00	164.000,00	Prenos iz leta 2023.
0451102	Ureditev občinskih cest	203.400,00	168.400,00	-35.000,00	Za ureditev tematske poti smo lipov drevored smo umestili novo postavko in sredstva, ki so bila na tej postavki načrtovana za ta NRP prenesli na novo postavko. Delno pa so se sredstva na PP 0451015n povečala zaradi prenosa sredstev za gradnjo iz leta 2023.
0451122	Izgradnja južne ceste v industrijsko cono I11 - II. faza	2.122.575,59	2.564.000,00	441.424,41	Glede na terminski plan so se sredstva iz proračuna za leto 2023 prenesla v 2024.
0451125	Ureditev tematske in pohodne poti ob lipovem drevoredu	0,00	695.719,71	695.719,71	Na novo umeščena postavka in delni prenos sredstev iz postavke 0451015 ter zagotovitev dodatnih sredstev glede na finančno konstrukciji.
0451126	Interreg projekt Rural mobilitye	0,00	8.000,00	8.000,00	Interreg projekt. V kolikor bodo odobrena sredstva za sofinanciranje se bo pristopilo k urejanju prometne strategije kolesarnic...
0473022	Sofinanciranje vozovnic krožno kabinske žičnice	0,00	15.000,00	15.000,00	Predlagan bo pravilnik za sofinanciranje vozovnic za naše občane.
0520117	Sofinanciranje malih čistilnih naprav	10.000,00	20.000,00	10.000,00	Povečanje sredstev na postavki z namenom sofinanciranja črpališč za priključke na novo zgrajeno kanalizacijo.

0520124	Izgradnja kanalizacije v aglomeraciji Pivola	300.000,00	612.500,00	312.500,00	Prenos iz leta 2023.
0520125	Ureditev kanalizacijskih vodov Senčna pot	0,00	107.000,00	107.000,00	Predvidena je izgradnja fekalnega kanala in tlačnega voda v Senčni poti v Spodnjih Hočah skupaj z ureditvijo črpališča in priključkom na nizkonapetostno (NN) električno omrežje. Ocenjena vrednost investicije znaša 111.865,09 €.
0520126	Izgradnja manjših sekundarnih fekalnih kanalov	0,00	100.000,00	100.000,00	Sredstva na postavki so predvidena za izgradnjo posamičnih manjkajočih sekundarnih vodov fekalne kanalizacije max dolžin do cca 250 m. Z navedeno gradnjo se bo v delih, kjer je obvezna priključenost posameznih objektov na javno kanalizacijsko omrežje, zagotavljala več kot 98 % priključenost na omrežje.
0620006	Projektna dokumentacija - občinski objekti	20.000,00	55.000,00	35.000,00	Prenos iz leta 2023
0620008	Projektna dokumentacija - kanalizacija	20.000,00	70.000,00	50.000,00	
0620100	Izvedba planskih in prostorskih izvedbenih aktov	20.000,00	75.000,00	55.000,00	
0630008	Subvencija k ceni vode	180.000,00	140.000,00	-40.000,00	Znižanje zaradi načrtovanega prenosa priključkov v najem Mariborskemu vodovodu, kjer velja enotna cena in ni potrebna subvencija.
0630101	Vodovodna omrežja - investicije	400.000,00	425.000,00	25.000,00	Prenos sredstev za nadzor in projektno dokumentacijo iz leta 2023.
0630107	Oskrba Hočkega Pohorja s pitno vodo	987.148,38	1.492.700,32	505.551,94	Prenos iz leta 2023 glede na terminski plan.
0640002	Javna razsvetljava (nad. za konc., el. energija, vzdrževanje...)	188.200,00	218.200,00	30.000,00	Povečanje zaradi večjih cen električne energije.
0810109	Pumptrack poligon	0,00	38.000,00	38.000,00	Prenos iz leta 2023.
0810201	Stroški delovanja VŠD Hoče ( OŠ šola, občina)	124.900,00	138.900,00	14.000,00	Zagotovitev sredstev za odkup stroja za čiščenje tal in montažo odštevalnih števecov za električno energijo.
0810218	Vzdrževanje otroških igral	10.000,00	12.000,00	2.000,00	Zagotovitev sredstev za nakup novih igral.
0810221	Izgradnja šolske telovadnice Slivnica	0,00	60.000,00	60.000,00	Prenos sredstev za pridobivanje projektne dokumentacije iz leta 2023.
0820103	Materialni izdatki-knjžnica	16.640,00	25.740,00	9.100,00	Nakup knjigomata in uvedba RFID tehnologije v knjižnici Hoče.
0840005	Azil za živali	20.000,00	0,00	-20.000,00	Prenos na novo proračunsko postavko 0421025.
0912008	Materialni stroški - OŠ FLV Slivnica	133.000,00	134.500,00	1.500,00	Prevoz otrok OŠ Slivnica na zdravniške preglede v ZD Hoče.
09121101	Obresti za kredit	18.000,00	90.000,00	72.000,00	Zaradi povečanja EURIBORJA v preteklih mesecih in najema novega kredita je potrebno zagotoviti dodatna sredstva za plačilo obresti.
09121102	Odplačilo kredita	539.828,24	674.659,76	134.831,52	Dodatne obveznosti za odplačilo kredita najetega v letu 2023.