

## OBRAZLOŽITEV

### k predlogu

### Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2023

#### I. UVOD

Odlok o proračunu Občine Šalovci za leto 2023, s katerim so bili predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki Občine Šalovci za leto 2023, je sprejel občinski svet Občine Šalovci na svoji 6. redni seji, dne 22. junija 2023. Predlagani Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2023 pa pomeni rebalans proračuna za leto 2023 in predstavlja akt občine o spremembi proračuna med letom.

Pri pripravi rebalansa proračuna za leto 2023 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 2024. Z rebalansom znašajo prihodki 3.582.924 EUR in odhodki 3.427.036 EUR, glede na veljavni proračun je indeks prihodkov 101 in odhodkov 96.

#### II. SPLOŠNI DEL REBALANSA PRORAČUNA

##### 1. Bilanca prihodkov in odhodkov

##### 1.1. Prihodki

Glede na veljavni proračun so se prihodki povečali za 17.841 EUR. Prihodki po vrstah so naslednji:

1. **Davčni prihodki** so se povečali za 16.500 EUR oz. 1%, bistvena odstopanja so pri:

- davki na premoženje so se zvišali za 16,500 EUR, indeks 119, odstopanja so pri
  - davkih od promet nepremičnin od pravnih oseb so se znižali, indeks 21 in
  - davkih od promet nepremičnin od fizičnih oseb, indeks 141,

2. **Nedavčni prihodki**, so se povečali za 45.531 EUR, indeks 116.

Bistveno odstopanje je pri prihodkih od prodaje blaga in storitev, kjer je indeks 207, kjer se prihodki povečujejo za 32.000 EUR (vzdrževanje vodovodnega sistema, ki ga režijski obrat opravlja za podjetje Vodovod sistema B, d.o.o.) ter pri drugih nedavčnih prihodkih, 6.600 EUR, indeks 129 (prihodki za izvedbo programov investicijskega značaja).

3. **Kapitalski prihodki** indeks 100, prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj, kmetijska zemljišča ter prihodki od prodaje gozdov so ostali enaki.
4. **Prejete donacije**, v rebalans proračuna na proračunski postavki Prejete donacije od domačih pravnih oseb smo uvrstili donacijo trgovskega podjetja LIDL v višini 15.000 EUR (otroška igrala za ureditev okolice Peterlougga se bodo postavila spomladi).
5. **Transforni prihodki** so se zmanjšali za 59.190 EUR, indeks 96 %. Bistveno odstopanje je pri prejetih sredstvih iz državnega proračuna za investicije, zmanjšala so se sredstva pri projektu Volčin, ker ga prenašamo v leto 2024. Prihodki »prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za sofinanciranje projekta Volčin v višini 47.352 EUR prenašamo v leto 2024, 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 127.740 EUR oz. 4 % in sicer:

- **Tekoči odhodki**, so se povežali za 91.290 EUR oz. 8 %, povečali so se izdatki za blago in storitve za 9 % (pisarniški in splošni material, tekoče vzdrževanje ter drugi operativni odhodki) plačila domačih obresti od kreditov poslovnim bankam,
- **Tekoči transferi**, so se povežali za 16.192 EUR, znašajo 620.838 EUR, indeks 103.  
- povežali so se transferi posameznikom in gospodinjstev, indeks 104, zvišala so se izplačila drugi transferi nezaposlenim, darilo ob rojstvu otroka, drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti.  
znižali pa so se odhodki pri regresiranju prevozov v šolo
- **Investicijski odhodki** so se znižali za 14% in znašajo 1.510.929 EUR. Primerjava investicij med veljavnim proračunom in rebalansom je razvidna iz naslednje tabele:

OPIS INVESTICIJE	PRORAČUN 2023	REBALANS
<b>INVESTICIJSKI ODHODKI</b>	<b>1.752.222,00</b>	<b>1.510.929,00</b>
<b>NOVOGRADNJE</b>	<b>997.342,00</b>	<b>779.152,00</b>
Center Volčin Šalovci	218.190,00	7.800,00
Nadgradnja sistem B	725.652,00	725.652,00
Poslovna cona Zeleni center Šalovci	1.000,00	1.000,00
Vodovodni priključki	5.000,00	2.000,00
Ekonomsko poslovna cona	1.000,00	4.500,00
Poslovno stanovanjski objekt "Volčinka"	1.000,00	500,00
Športni rekreacijski center Šalovci	1.000,00	1.000,00
Raztros pepela na pokopališču Šalovci	10.000,00	100,00
Kanalizacijski priključki	2.000,00	2.000,00
Investicije v projekte za zaščito, reševanje in pomoč	5.000,00	1.000,00
Turistično nastanitveni center Markovci	27.000,00	33.000,00
Genius	500	500,00

Cultra	=	100,00
<b>INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE</b>	<b>504.721,00</b>	<b>437.688,00</b>
Obnova občinske stavbe	1.000,00	255,00
Most Dolenci transformator	23.000,00	16.100,00
Pločnik Šalovci - Dolenci	4.000,00	15.685,00
JP 620411 Markovci pokopališče	87.360,00	84.631,00
JP 620571 Čepinci 16	78.780,00	47.678,00
JP 620341 Borabašin breg-Markovci Abraham	81.126,00	48.652,00
JP 620403 Markovci Jakič	12.012,00	6.587,00
JP 620292 Dolenci Bedek	11.544,00	14.036,00
JP 620 521 Čepinci Žerogin breg		32.617,00
Državna cesta R1-232/1314 skozi Šalovce	40.959,00	40.959,00
Modernizacija romskega naselja Mali Šalovci	124.940,00	130.388,00
Izgradnja športnih objektov	40.000,00	100,00
<b>NAKUP OPREME</b>	<b>51.952,00</b>	<b>44.737,00</b>
<b>NAKUP DRUGIH OSNOVNIH SREDSTEV</b>	<b>2.800,00</b>	<b>3.086,00</b>
<b>NAKUP ZEMLJIŠČ</b>	<b>83.940,00</b>	<b>131.292,00</b>
<b>NAKUP PROGRAMSKE OPREME</b>	<b>7.200,00</b>	<b>12.944,00</b>
<b>PROJEKTNA DOKUMENTACIJA IN NAZDOR</b>	<b>104.267,00</b>	<b>102.030,00</b>

- **Investicijski transferi** so se povečali za 5.071 EUR oz. 11% in znašajo 50.925 EUR, največ so se povečali investicijski transferji OŠ Šalovci.

## **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.

V letu 2023 ne predvidevamo kratkoročnega zadolževanja.

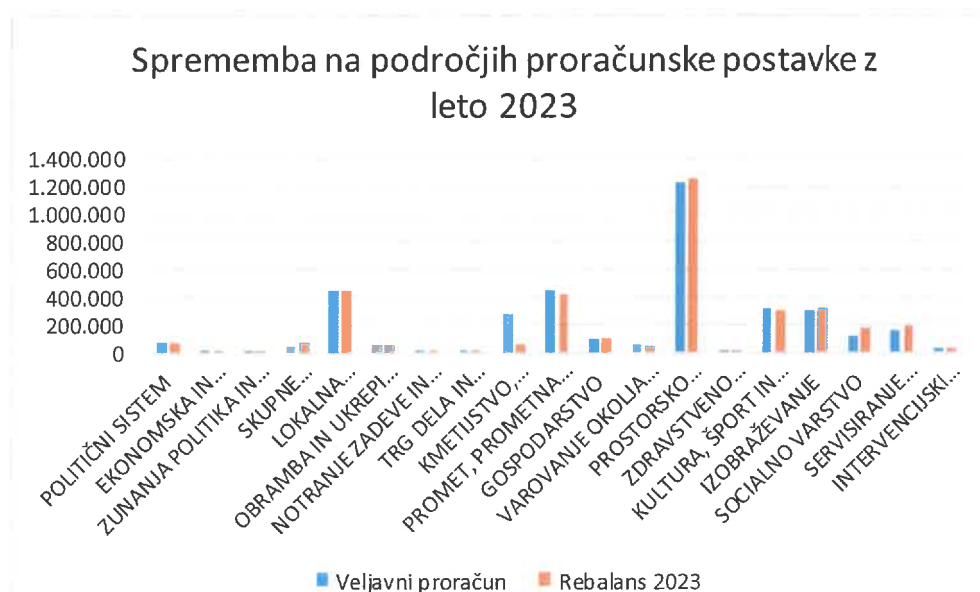
Z rebalansom ni sprememb glede na veljavni proračun in planiramo odplačilo dolga za obveznosti do MGRT iz naslova povratnih sredstev za investicije in upravljanje z dolgom iz leta 2016, 2017, 2018 in 2019 v znesku 63.160 EUR in odplačilo obveznosti po dveh kreditnih pogodbah do Addiko bank d.d. 81.786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

Po vseh treh bilancah izkazujemo z rebalansom povečanje sredstev 10.942,00 EUR.

### III. POSEBNI DEL REBALANSA PRORAČUNA

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

Opis	Veljavni proračun	Rebalans 2023
POLITIČNI SISTEM	73.309	73.926
EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	1.790	1.390
ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	1.000	1.000
SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	48.282	69.855
LOKALNA SAMOUPRAVA	445.051	444.056
OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	58.864	59.335
NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.000	500
TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	7.200	8.575
KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	270.450	58.862
PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	443.341	414.464
GOSPODARSTVO	104.770	108.523
VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	59.543	48.700
PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	1.237.023	1.258.581
ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.800	3.100
KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	322.939	309.577
IZOBRAŽEVANJE	310.770	321.550
SOCIALNO VARSTVO	113.536	174.381
SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	167.255	183.807
INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	31.800	31.800
<b>skupno</b>	<b>3.699.723</b>	<b>3.571.983</b>



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

**01-POLITIČNI SISTEM** – povečanje za 618 EUR, povečali so se stroški

- financiranja političnih strank za 438 EUR,
- stroški za lokalne volitve za 2.180 EUR ,

in zmanjšali so se stroški:

- župan- materialni stroški za 2.000 EUR.

**04-SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE** - povečanje za 21.573 oz. 44 %, zvišala so se sredstva na proračunskih postavkah:

- sprejemi in prireditve za 12.651 EUR,
- urejanje občinskega premoženja za 5.330 EUR,
- pravno zastopanje občine in stroški notarjev za 3.030 EUR
- stroški izvršb in drugih sodnih postopkov za 562 EUR.

**06-LOKALNA SAMOUPRAVA** – zmanjšanje za 5.031 EUR, indeks 97.

Povečala so se sredstva za 4.402 EUR na proračunski postavki Vzdrževanje komunikacijske in računalniške opreme in za 3.000 EUR na proračunski postavki Materialni stroški delovanja občinske uprave.

Znižala so se sredstva na proračunskih postavkah:

- strokovna pomoč lokalnim organom in službam za 1.500 EUR,
- povezovanje občin 4.883 EUR,
- nakup opreme, 1500 EUR,
- tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov za 3.805 EUR,
- investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov za 745 EUR.

**7-OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH** – povečala so se sredstva na proračunski postavki:

- organiziranje, opremljanje in usposabljanje CZ za 900 EUR.
- sredstva požarnega sklada za 3.571 EUR.

Znižanje stroškov na postavki Investicije v objekte za zaščito in reševanje in pomoč za 4.000 EUR, ki se prenašajo v leto 2024.

**10-TRG DELA IN DELOVNI POGOJI**- povečanje za 19% oz. 600 EUR na postavki Lokalni zaposlitveni program – Javna dela. Povečanja pri postavki Pomoč pri izvajanju programov za občane za 775 EUR, zaradi januarskega izplačila decembrske plače.

**11-KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO** Sredstva se znižujejo za 211.588 EUR oz. za 78%.

Na postavki Urejanje vaških središč in objektov skupnega pomena na vasi se znižujejo za 217.190 EUR. Za letos smo v proračunu planirali investicijo v znesku 225.190 EUR, realizirano z rebalansom pa je 8.000 EUR, predvsem zaradi prenosa investicije Volčin, ki se prenese v leto 2024.

Povečala so se sredstva na proračunski postavki Vzdrževanje gozdnih cest za 5.548 EUR.

**13-PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE** – glede na proračun je skupno znižanje sredstva za 10% oz. 32.537 EUR.

Zvišujejo se sredstva na proračunski postavki Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture za 4.785 EUR.

Znižala pa so se sredstva na postavki Obnova in modernizacija lokalnih cest za 36.621 EUR.

**14-GOSPODARSTVO-** glede na veljavni proračun so se sredstva povečala za 4% oz. 3.753 EUR.

Razlika je na proračunski postavki Turistično nastanitveni center Markovci, sredstva so se povečala za 4.183 EUR, predvsem zaradi povečanj na postavki novogradnje, za 6.000 EUR (postavitve toplotne črpalke).

Povečanje na postavki Prevozna sredstva za turistične namene za 673 EUR, od tega povečanje za 650 EUR za turistični vlakec.

**16-PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST** glede na veljavni proračun so se sredstva na tem področju zvišala za 2,83 % oz. 34.005 EUR na postavki:

- vzpostavitev sistema gospodarjenja s prostorom 5.744 EUR
- prostorski dokumenti občine za 2.000 EUR,
- stroški urbanista za 1.002 EUR
- tekoče vzdrževanje vodnih sistemov za 30.000 EUR (tekoče vzdrževanje drugih objektov).

Znižanje sredstev za 3.000 EUR na postavki Vodovodni priključki.

Povečanje sredstev za 3.732 EUR na proračunski postavki Praznična okrasitev naselij in izobešanje zastav.

Povečanje sredstev za 3.300 EUR na proračunski postavki Izgradnja ekonomsko poslovne cone.

Znižanje sredstev na proračunski postavki Gradnja stanovanj za 6.496 EUR.

Znižanje sredstev na proračunski postavki Poslovna cona Zeleni Center Šalovci za 6.000 EUR.

**17- ZDRAVSTVENO VARSTVO** – na tem področju so se sredstva zvišala za 1.300 EUR. Zvišala so se na postavki Promocija zdravja na delovnem mestu.

**18-KULTURA, ŠPORT, IN NEVLADNE ORGANIZACIJE** –na tem področju so se sredstva znižala za 13.362 EUR.

Povečanje sredstev za:

- 1.700 EUR na proračunski postavki Stroški izdaje občinskega časopisa.
- 7.925 EUR na proračunski postavki Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov (elektrika, vzdrževanje).
- 16.248 EUR na proračunski postavki Sofinanciranje delovanja romske skupnosti.
- 3.335 EUR na proračunski postavki Vzdrževanje športnih objektov.
- 1.000 EUR na proračunski postavki Športno rekreacijski center Šalovci

Znižanje sredstev za :

- 42.400 EUR na proračunski postavki Izgradnja športnih objektov, katera se prenese v leto 2024.

**19-IZOBRAŽEVANJE** glede na veljavni proračun so se sredstva na tem področju zvišala za 3,5 % oz. 10.780 EUR na proračunskih postavkah:

- Nakup igral-obdaritev za 410 EUR.
- Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev za 9.050 EUR
- Dotacije OŠ za 4.980 EUR.
- Amortizacija OŠ za 10.000 EUR,
- Kombiniran pouk za 1.500 EUR.

Znižala so se sredstva na proračunskih postavkah:

- Amortizacija VVZ za 6.000 EUR,
- Regresiranje prevozov v šolo za 9.180 EUR.

**20-SOCIALNO VARSTVO** zvišanje sredstev za 60.845 EUR oz. 54 % predvsem na postavkah:

- enkratna denarna pomoč za novorojence za 7.000 EUR,
- domovi za starejše za 47.352 EUR (nakup zemljišča za Dom starejših).
- subvencioniranje stanarin za 4.037 EUR,
- pogrebni stroški socialno ogroženih za 2.536 EUR,
- sofinanciranje zavetišč za brezdomce za 100 EUR,

## **22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**

Povečanje sredstev za 16.512 EUR na postavki Plačilo obresti od kreditov-domače zadolževanje.

## **REŽIJSKI OBRAT**

**06-LOKALNA SAMOUPRAVA-** glede na veljavni proračun so se sredstva zvišala na proračunski postavki Plače in drugih izdatki zaposlenim v RO za 8.012 EUR.

Znižala so se sredstva na postavki Nakup opreme in prevoznih sredstev RO za 4.000 EUR.

**13-PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE,** zvišanje sredstev za 3,5 % oz. 3.660 EUR.

Znižanje sredstev za 14.460 EUR na proračunski postavki Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest.

Povečanje sredstev za 1.520 EUR na proračunski postavki Prometna signalizacija

Povečanje sredstev za 16.600 EUR na proračunski postavki Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave (menjava uličnih svetilk v Domanjševcih, elektroinštalacijska dela...)

**15-VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE** znižanje sredstev za 28 % oz. 10.710 EUR.

Znižanje na proračunski postavki Vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav za 7.390 EUR in na proračunski postavki Analiza odpadne vode za 3.320 EUR.

**16-PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJANOST** glede na veljavni proračun so se sredstva znižala za 35 % oz. 12.448 EUR.

Znižala so se sredstva na proračunski postavki Upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic za 2.548 EUR in na proračunski postavki Gradnja in investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic za 9.000 EUR (investicija Rastros pepela na pokopališču v Šalovcih se prenaša v leto 2024).

Šalovci, 05.12.2023

Župan:  
Iztok Fartek