

REBALANS PRORAČUNA OBČINE ŠENČUR

za leto 2017

Datum: 16.8.2017

Številka: 032-006/2017-

1. UVOD

Proračun občine Šenčur za leto 2017 je Občinski svet Občine Šenčur sprejel na svoji 17. seji dne 22.12.2016.

Glavni razlog za sestavo rebalansa je uskladitev prihodkov in odhodkov proračuna.

Z dnem 1.7.2017 je začela veljati novela Zakona o izvrševanju proračunov za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 80/16 in 32/17; v nadaljevanju: ZIPRS1718-A) Objavljena v Uradnem listu št. 33, z dne 30.6.2017. Z novelo ZIPRS1718-A je povprečnina za obdobje od 1.1.2017 do 31.12.2017, določena v višini 533,50 eur. Spremenjeni izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2017 je objavljen na spletni strani Ministrstva za finance. Z določeno višjo povprečnino se spremenijo podatki o dohodnini in finančni izravnavi. Sredstva dohodnine in finančne izravnave, ki jih upoštevamo v rebalansu so se povečala v skupnem znesku za 28.875,63 eur.

Komunala Kranj d.o.o. je za leto 2016 izkazala bilančni dobiček. Bilančni dobiček se izplača družbenikom v skladu z njihovimi kapitalskimi deleži. Občina Šenčur iz tega naslova prejme prihodek v višini 51.014,00 eur. V rebalans vključujemo tudi večje prihodke na kontu komunalnih prispevkov, saj načrtujemo prihodke od komunalnega prispevka za gradnjo trgovskega centra.

V rebalansu smo povečali transferne prihodke in sicer prihodki za sofinanciranje operacije »Celostna prometna strategija« in prihodke Eko sklada za sofinanciranje polnilnic za električna vozila.

Zaradi vnaprej nepredvidenih davčnih in ostalih prihodkov smo z rebalansom tudi povečali oz. zmanjšali določene prihodke glede na plan in polletno realizacijo.

Prihodke smo na podlagi navedenega povečali za 441.396,06 eur.

Z rebalansom proračuna smo povečali tudi odhodke.

Na podlagi dopisa upravljalca stanovanj o povečanju vzdrževalnih del na občinskih stanovanjih, smo povečali stroške vzdrževalnih del. Prav tako so se stroški povečali glede na plan pri vzdrževanju občinskih cest in poti.

Povečanje planiranih izdatkov se je izkazalo tudi na transferih za plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačilih staršev. Razlog: več različnih vrtecev v katere so vključeni otroci iz naše občine ter nizek delež plačila staršev in posledično večji strošek za občino. Zaradi nizkega planiranja v proračunu prevozov v šolo smo z rebalansom povečali tudi ta strošek.

Prav tako je prišlo do nekaterih sprememb in dodatnih del na investicijskih odhodkih. Investicijske odhodke smo z rebalansom povečali za 563.179,05 eur. Večja sredstva smo namenili za nakup polnilnic za električna vozila, katera bodo delno sofinancirana s strani Eko sklada, poslovni prostor na pokopališču, gradnja kanalizacije Trboje - Žerjavka, povečanje sredstev na kontu projektne dokumentacije. Največ odhodkov smo namenili novogradnji. (gradnja krožišča).

Na odhodkovni strani smo povečali sredstva za 799.582,97 eur.

Razliko med prihodki in odhodki, ki je večja od sprejetega proračuna pokrivamo iz nerazporejenih sredstev, ki so ostala na dan 31.12.2016.

Iz navedenega zaključujemo, da je rebalans proračuna za leto 2017 nujno potreben. V nadaljevanju so prikazane in obrazložene razlike prihodkov in odhodkov, razlika med predlaganim rebalansom in sprejetim proračunom za leto 2017.

Cilj sprejema predlaganega odloka je uravnoteženje proračuna tako, da bodo pravice porabe usklajene z viri.

Z odlokom o rebalansu proračuna Občina Šenčur se spreminja le 2. člen sprejetega odloka o proračunu občine Šenčur za leto 2017, ki v bistvu določa višino proračuna. V tem drugem členu

so namreč določeni prejemki in izdatki splošnega dela proračuna po ekonomski klasifikaciji do ravni podskupin kontov.

Veljavnost odloka je predvidena naslednji dan po objavi v Uradnem glasilu slovenskih občin.

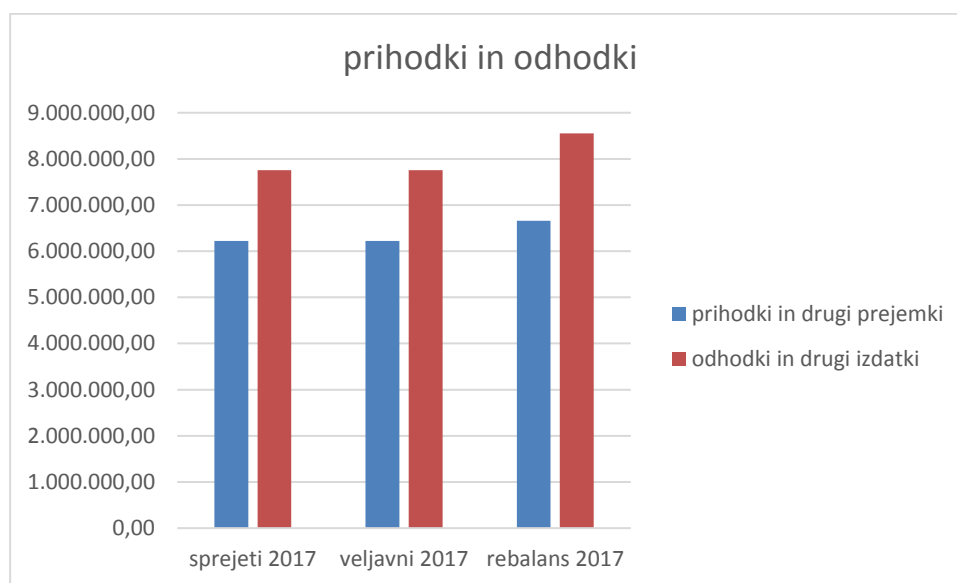
2. POVZETEK

Z rebalansom proračuna za leto 2017 smo uravnotežili prihodke in odhodke. Odhodke rebalansa proračuna smo povišali zaradi večjega ostanka nerazporejenih sredstev iz leta 2016.

Slika 1: Primerjava prihodkov in odhodkov glede na rebalans, sprejeti in veljavni proračuna

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 | 7 |
|--|---------------|---------------|---------------|------------|------------|-----------|
| opis | sprejeti 2017 | veljavni 2017 | rebalans 2017 | razlika4-2 | indeks 4/2 | indeks4/3 |
| prihodki in drugi prejemki | 6.221.759,00 | 6.221.759,00 | 6.663.155,06 | 441.396,06 | 107,09 | 107,09 |
| odhodki in drugi izdatki | 7.756.983,00 | 7.756.983,00 | 8.556.565,97 | 799.582,97 | 110,31 | 110,31 |
| stanje sredstev ob koncu preteklega leta | 1.476.816,00 | 1.476.816,00 | 1.893.641,87 | 416.825,87 | 128,22 | 128,22 |

Slika 2: Grafični prikaz prihodkov in odhodkov glede na rebalans, sprejeti in veljavni proračun



Iz preglednice in grafa zgoraj je razvidno, da se tako predvideni prihodki kot izdatki zvišujejo. Prihodki rebalansa proračuna se povišajo za 441.396,06 €, izdatki rebalansa proračuna se povišajo za 799.382,97 €. Višji je tudi ostanek sredstev na računih 31.12.2016 za 416.825,87€ (ob sprejemanju proračuna je bila ocena ostanka, sedaj pa je podatek povzet po zaključnem računu za leto 2016).

Prihodki in drugi prejemki proračuna

Skupaj se prihodki in drugi prejemki za leto 2017 povečajo za 441.396,06€.

Slika3: Primerjava po vrsti prihodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun

| konto | 1 Vrsta odhodka | 2 sprejeti 2017 | 3 veljavni 2017 | 4 rebalans 2017 | 5 razlika4-2 | 5 indeks 4/2 | 7 indeks4/3 |
|-------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| 70 | DAVČNI PRIHODKI | 5.145.720,00 | 5.145.720,00 | 5.174.195,00 | 28.475,00 | 100,55 | 100,55 |
| 71 | NEDAVČNI PRIHODKI | 844.680,00 | 844.680,00 | 1.212.331,71 | 367.651,71 | 143,53 | 143,53 |
| 72 | KAPITALSKI PRIHODKI | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 73 | PREJETE DONACIJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | TRANSFERNI PRIHODKI | 111.359,00 | 111.359,00 | 156.628,35 | 45.269,35 | 140,65 | 140,65 |
| | SKUPAJ | 6.221.759,00 | 6.221.759,00 | 6.663.155,06 | 441.396,06 | 107,09 | 107,09 |

Slika 4: Grafični prikaz prihodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun



Davčni prihodki (70) se zvišujejo za 0,55%. V okviru davčnih prihodkov se zvišuje dohodnina, davek na promet nepremičnin, znižuje pa se okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda. Pri sprejemanju proračuna smo upoštevali spremljanje realizacije preteklih let.

Nedavčni prihodki (71) se v primerjavi s sprejetim proračunom zvišujejo za 43,53%. V okviru nedavčnih prihodkov so povišanja na prihodkih od premoženja, prihodki od taks, ter drugi nedavčni prihodki (prihodki od komunalnih prispevkov).

Kapitalski prihodki (72) se z rebalansom ne spreminjajo.

Transforni prihodki (74) s zvišujejo za 40,65%. Transforni prihodki se zvišujejo zaradi sredstev finančne izravnave ki so bila planirana v manjšem obsegu, povečajo se sredstva za projekte ki v proračunu niso bila planirana.

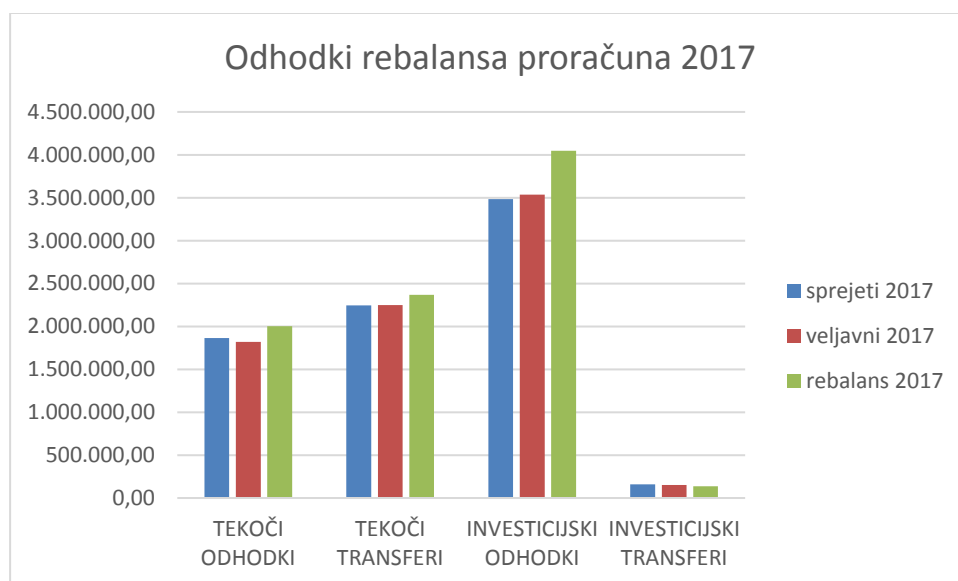
Odhodki in drugi izdatki proračuna

Odhodki in drugi izdatki se v rebalansu povečajo za 799.582,97€ glede na sprejeti proračun za leto 2017.

Slika 5: Primerjava po vrsti odhodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 | 7 |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|-----------|
| konto | Vrsta odhodkov | sprejeti 2017 | veljavni 2017 | rebalans 2017 | razlika4-2 | indeks 4/2 | indeks4/3 |
| 40 | TEKOČI ODHODKI | 1.865.973,00 | 1.820.400,33 | 2.003.082,63 | 137.109,63 | 107,35 | 110,04 |
| 41 | TEKOČI TRANSFERI | 2.244.402,00 | 2.249.336,75 | 2.368.696,29 | 124.294,29 | 105,54 | 105,31 |
| 42 | INVESTICIJSKI ODHODKI | 3.485.608,00 | 3.536.927,87 | 4.048.787,05 | 563.179,05 | 116,16 | 114,47 |
| 43 | INVESTICIJSKI TRANSFERI | 161.000,00 | 150.318,05 | 136.000,00 | -25.000,00 | 84,47 | 90,47 |
| | SKUPAJ | 7.756.983,00 | 7.756.983,00 | 8.556.565,97 | 799.582,97 | 110,31 | 110,31 |

Slika 6: Grafični prikaz odhodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun



Tekoči odhodki (40) se povečujejo za 137.109,63 €, oz. za 7,35%, glede na sprejeti proračun. Spremembe tekočih odhodkov so na kontih Izdatki za blago in storitev. Stroški pisarniškega materiala so se v rebalansu nekoliko znižali, povečujejo se stroški energije, vode, komunalnih storitev, ter stroški vzdrževanj. Največ sredstev povečanja rebalansa smo namenili vzdrževanju občinskih cest in poti. Povečali smo tudi znesek splošne proračunske rezervacije.

Tekoči transferi (41) se povečujejo za 124.294,29 € oz. za 5,54%, glede na sprejeti proračun. Največ se povečujejo tekoči transferi (70.000,00 eur) za kritje plačila razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev in (38.000,00) prevozi v šolo. Nekoliko so se povečali tudi transferi v javne zavode, zaradi napačnega planiranja Mestne občine Kranj za pokrivanje materialnih stroškov OŠ Helene Puhar.

Investicijski odhodki (42) se v rebalansu proračuna povečujejo za 563.179,05 eur oz. za 16,16%, glede na sprejeti proračun. Investicijski odhodki se povečujejo za nakup kosilnice za potrebe športnega parka Šenčur, nakup polnilnih postaj za električna vozila. Realizacija sredstev za nakup hladilnega agregata za športno dvorano Šenčur je bila višja od planiranih. Sredstva na investicijskih odhodkih smo povečali za nov projekt gradnja krožišča na državni cesti G1-104. Na investicijskih odhodkih so se sredstva povečala za projekte, ki so obrazloženi v posebnem delu rebalansa.

Investicijski transferi (43) se nižajo glede na sprejeti proračun za 15,53%. Transferi so nižji za sredstva namenjena nakupu gasilskega vozila za PGD Srednja vas in nakup motorne brizgalne za PGD Luže. Ocenjena vrednost nakupa vozila in motorne brizgalne je bila višja od predračunske vrednosti vozila in brizgalne.

Podrobnejše obrazložitve razlik med sprejetim proračunom in rebalansom so podane v obrazložitvah splošnega dela, posebnega dela in načrta razvojnih programov.

Na računu finančnih terjatev in naložb v rebalansu ni sprememb glede na sprejeti proračun.

Na računu financiranja ni zadolževanja, zato ni sprememb rebalansa glede na sprejeti proračun.

| | |
|---|----|
| I. SPLOŠNI DEL | 9 |
| A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV..... | 9 |
| 7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (6.221.759 €) 6.663.155 € | 9 |
| 70 DAVČNI PRIHODKI (5.145.720 €) 5.174.195 € | 9 |
| 71 NEDAČNI PRIHODKI (844.680 €) 1.212.332 €..... | 9 |
| 72 KAPITALSKI PRIHODKI (120.000 €) 120.000 €..... | 10 |
| 74 TRANSFERNI PRIHODKI (111.359 €) 156.628 €..... | 10 |
| 4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (-7.756.983 €) -8.556.566 €..... | 11 |
| 40 TEKOČI ODHODKI (-1.865.973 €) -2.003.083 €..... | 11 |
| 41 TEKOČI TRANSFERI (-2.244.402 €) -2.368.696 €..... | 11 |
| 42 INVESTICIJSKI ODHODKI (-3.485.608 €) -4.048.787 €..... | 12 |
| 43 INVESTICIJSKI TRANSFERI (-161.000 €) -136.000 €..... | 12 |
| B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB..... | 12 |
| 7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (58.408 €) 58.408 €..... | 12 |
| 75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (58.408 €) 58.408 € | 12 |
| II. POSEBNI DEL..... | 13 |
| A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV..... | 13 |
| 03 ŽUPAN..... | 13 |
| 04 OBČINSKA UPRAVA | 13 |
| 05 KS VOGLJE..... | 17 |
| 06 KS VOKLO..... | 17 |
| 07 VS PREBAČEVO..... | 18 |
| 08 KS OLŠEVEK..... | 18 |
| 09 KS TRBOJE | 18 |
| 10 KS ŠENČUR..... | 18 |
| 11 KS VISOKO | 19 |
| 12 VS LUŽE..... | 19 |
| 13 VS HOTE MAŽE..... | 19 |
| III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV..... | 20 |
| 07-0042 Nabava osnovnih sredstev (36.400 €) 72.176 € | 20 |
| 07-0018 Oprema in manjše investicije po GD (117.000 €) 92.000 € | 20 |
| 16-0002 Novogradnje - javna razsvetljava (60.000 €) 86.025 €..... | 20 |
| 07-0022 Cesta Olševke (40.500 €) 15.627 € | 20 |
| 07-0045 Projekti (150.470 €) 304.466 € | 20 |
| 09-0007 Cesta G2 104 (0 €) 300.000 € | 20 |
| 07-0004 Razvojni programi (38.782 €) 36.657 € | 20 |
| 10-0001 Kanalizacija in vodovod Sajovčevo naselje (200.000 €) 205.477 €..... | 20 |
| 17-0002 Gradnja fekalne kanalizacije Trboje in Žerjavka (508.000 €) 517.199 € | 20 |
| 13-0006 Ureditev pokopališča - vzdrževanje (156.586 €) 173.464 €..... | 21 |
| 07-0043 Nakup zemljišč (350.000 €) 346.967 € | 21 |
| 12-0003 Obnova Blagnetove hiše (307.284 €) 304.711 € | 21 |
| 17-0005 Nakup opreme - knjižnica (24.300 €) 29.036 €..... | 21 |
| 07-0011 Kolesarske poti (611.868 €) 613.631 € | 21 |

| | |
|--|----|
| 13-0001 Športni park Šenčur (0 €) 11.368 € | 21 |
| 17-0004 Športna dvorana Šenčur (65.000 €) 93.058 € | 21 |

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI (6.221.759 €) 6.663.155 €

70 DAVČNI PRIHODKI (5.145.720 €) 5.174.195 €

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK (4.361.670 €) 4.377.435 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Davki na dohodek in dobiček se nekoliko povečajo zaradi novele Zakona o izvrševanju proračuna za leti 2017 in 2018, ki je začela veljati z dne 01.7.2017. Na podlagi višje povprečnine določene z novelo in novih izračunov s strani Ministrstva za finance so se sredstva dohodnine za leto 2017 povečale za 15.765,00 eur v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2017.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE (663.750 €) 711.260 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Glede na polletno realizacijo proračuna 2017 smo ugotovili, da so bila sredstva v proračunu za leto 2017 premalo planirana. Z rebalansom proračuna za leto 2017 povečujemo prihodke.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE (120.300 €) 85.500 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda se zbira na podlagi podatkov o količini odpadnih voda iz občine. Okoljska taksa zaradi odvajanja odpadnih voda se z leti znižuje, s tem ko se bo povečalo število priključenih gospodinjstev na novozgrajeno kanalizacijsko omrežje. Zaradi velikega števila priključkov na kanalizacijo in proračuna za leto 2016 so se prihodki od okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda znižali.

71 NEDAVČNI PRIHODKI (844.680 €) 1.212.332 €

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA (524.570 €) 591.412 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Komunala Kranj po zaključnem računu za leto 2016 izkazuje dobiček. Izkazan dobiček bo Komunala Kranj razdelila na občine ustanoviteljice, glede na njihov delež. Za predviden prihodek (51.014,00 eur) od udeležbe na dobičku smo povečali prihodke rebalansa. Na podlagi polletne realizacije in ocene prihodkov do konca leta smo nekoliko povečali tudi prihodke od najemni.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE (4.000 €) 6.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

V rebalansu proračuna za leto 2017 smo znesek nekoliko povečali glede na dosedanjo realizacijo.

712 GLOBE IN DRUGE DENARNE TAKSE (20.000 €) 20.050 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Znesek se je z rebalansom povečal na podlagi realizacije povprečnine na podlagi zakona o prekrških.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV (17.910 €) 19.618 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Glede na dosedanje realizacije smo prihodke nekoliko povežali.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI (278.200 €) 575.251 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom povečujemo prihodke iz naslova komunalnega prispevka za 300.000 €, ki jih bo poravnal investitor trgovskega centra na območju urejanja ŠE-40 IG. Enak znesek načrtujemo tudi na odhodkovni strani za potrebe gradnje krožišča na državni cesti G2-104.

72 KAPITALSKI PRIHODKI (120.000 €) 120.000 €

722 PRODAJA ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV (120.000 €)
120.000 €

74 TRANSFERNI PRIHODKI (111.359 €) 156.628 €

**740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH
INSTITUCIJ** (111.359 €) 139.028 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Za financiranje pravic družinskega pomočnika občinam, katerih stroški za ta namen v tekočem letu presegajo 0,35 % njihove primerne porabe, zagotovijo iz državnega proračuna dodatna sredstva v višini razlike nad tem obsegom, zato v letu 2017 glede na ocenjeno realizacijo odhodkov za ta namen predvidevamo prihodke v višini 47.207,00 €. To pomeni za 7.207,00 eur več prihodkov v rebalansu glede na sprejeti proračun.

Dodatna sredstva po 21. členu ZFO, ki se namenjujejo za investicije, so bila ocenjena v višini 36.634,00 € in jih v letu 2017 namenimo za sofinanciranje projekta "Kanalizacija in vodovod Sajovčevo naselje". Po obvestilu MGRT, z dne 7.2.2017, so bila za leto 2017 določena nova razpoložljiva sredstva v višini 29.855 €.

Iz EU in državnih sredstev bomo dobili 20.706 € za sofinanciranje operacije Celostna prometna strategija. Delež državnih sredstev je 3.105,90 eur (15%), ter EU sredstva - kohezijski sklad v višini 17.600,90 eur (85%).

Iz Eko sklada bomo dobili sredstva v višini 11.940 € za sofinanciranje postavitve štirih polnilnic za električna vozila, katere smo postavili v naseljih Voglje, Voklo in Trboje (2x).

**741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ
SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE** (0 €) 17.600 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije predstavljajo prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za kohezijsko politiko (konto 7412) in so planirani za sofinanciranje operacije "Celostne prometne strategije".

4 ODHODKI IN DRUGI IZDATKI (-7.756.983 €) -8.556.566 €

40 TEKOČI ODHODKI (-1.865.973 €) -2.003.083 €

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIH (-281.409 €) -280.784 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

S prerazporeditvijo plač na konto prispevkov za socialno varnost je znesek z rebalansom nekoliko nižji.

401 PRISPEVKI DELODAJALCA ZA SOCIALNO VARNOST (-41.728 €) -42.645 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Konec leta 2016 se je znesek premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja povečal, to smo pokrili z prerazporeditvijo v prvi polovici leta. Z rebalansom povečujemo znesek.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE (-1.468.654 €) -1.586.654 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom proračuna se višina izdatkov nekoliko poveča na stroških elektrike, ogrevanja in vode. Na podlagi poročila upravljalca nepremičnin, se poveča s tudi konto vzdrževanje stanovanjskih objektov zaradi sanacije fasade in obnove strehe na stanovanjskih objektih ki so v lasti občine. Z rebalansom povečujemo vrednost stroškov na kontu vzdrževanja in sicer največ na vzdrževanju lokalnih cest.

409 REZERVE (-74.182 €) -93.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom so nekoliko povečali sredstva za oblikovanje splošne proračunske rezervacije, iz katere se sredstva namenjajo za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu oz. zanje ni bilo predvidenih zadostnih sredstev in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

41 TEKOČI TRANSFERI (-2.244.402 €) -2.368.696 €

410 SUBVENCije (-52.000 €) -52.000 €

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM (-1.548.993 €) -1.659.559 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom povečujemo stroške na kontu transferi posameznikom in gospodinjstvom. Povečajo se sredstva prevozov v šolo, sredstva na kontu plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, ter sredstva za plačilo odškodnine posameznikom ob gradnji cest.

412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM (-278.003 €) -283.770 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom nekoliko povečujemo sredstva za dotacije nevladnim organizacijam.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

(-365.406 €) -373.367 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Sredstva na tem kontu z rebalansom nekoliko povečujemo, zaradi naknadno poslanega (višjega) plana Mestne občine Kranj za financiranje materialnih stroškov OŠ Helene Puhar.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI

(-3.485.608 €) -4.048.787 €

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV

(-3.485.608 €) -4.048.787 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom povečujemo investicijske odhodke. Odhodki se povečujejo zaradi novega projekta izgradnje krožišča, v rebalans vključen projekt nakupa polnilnic za električna vozila, katera bodo sofinancirana s strani države, povečujejo se sredstva za izgradnjo javne razsvetljave, gradnja avtobusnih postajališč, Gradnja kanalizacije Trboje - Žerjavka, dograditev hlajenja v športni dvorani, stroški izdelave projektne dokumentacije.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

(-161.000 €) -136.000 €

431 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNI IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI

(-117.000 €) -92.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom navedena sredstva nekoliko znižujemo, zaradi izkazanih nižjih stroškov od načrtovanih pri nakupu gasilskega vozila in motorne brizgalne.

432 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM (-44.000 €) -44.000 €

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

7 PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

(58.408 €) 58.408 €

75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

(58.408 €) 58.408 €

751 PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

(58.408 €) 58.408 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom ni sprememb.

II. POSEBNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

03 ŽUPAN

0121 STROŠKI DELA ŽUPANA IN PODŽUPANA (62.492 €) 62.784 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na podlagi Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepov v javnem sektorju in Ukaza o razglasitvi Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in ukrepov v javnem sektorju, ter Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v Republiki Sloveniji ki je bil sprejet in objavljen v Uradnem listu RS št. 88/2016 z dne 30.12.2016, smo zneske najprej uskladili z prerazporeditvijo, pri sprejemu rebalansa pa jih vključujemo v rebalans proračuna 2017.

0124 MATERIALNI STROŠKI ŽUPAN (1.750 €) 1.450 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na podlagi manjše polletne realizacije smo znesek na proračunski postavki nekoliko znižali.

0422 PROTOKOL (20.500 €) 21.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi večjih stroškov na prireditvah smo proračunsko postavko nekoliko povišali.

04 OBČINSKA UPRAVA

0602 MATERIALNI STROŠKI OBČINSKE UPRAVE (165.533 €) 163.046 €

Zaradi nižjih materialnih stroškov smo znesek v rebalansu nekoliko znižali.

0603 DRUGE ORGANIZACIJE - DOTACIJE (11.445 €) 15.445 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom smo povečali sredstva na tej proračunski postavki, saj je realizacija že v prvem polletju visoka, do konca proračunskega leta pa bomo predvidoma odobrili finančna sredstva še nekaterim društvom oz. organizacijam.

0611 NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV (12.400 €) 35.520 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

V letošnjem letu smo bili uspešni s prijavo na Eko skladi za sofinanciranje postavitve 4 polnilnic za električna vozila. Z prerazporeditvijo smo zagotovili sredstva za nakup polnilnic, z rebalansom pa povečujemo sredstva na kontih 42030007 in 402200 za potrebe priključitve polnilnic in plačilo stroškov Elektru.

0701 SREDSTVA ZA ZVEZE, ZAŠČITO IN REŠEVANJE-CZ (9.000 €) 13.956 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi v sprejetem proračunu neplanirane opreme gasilskih vozil za AED za prve posredovalce, smo sredstva v proračunu zagotovili s prerazporeditvijo. V rebalans vključujemo sredstva za omenjeno opremo.

0712 GASILSKA DRUŠTVA (160.700 €) 136.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom znižujemo investicijski transfer na tej proračunski postavki. Ocenjena vrednost nakupa vozila in motorne brizgalne je bila višja od predračunske vrednosti vozila in brizgalne.

1121 SKRB ZA ZAPUŠČENE ŽIVALI (8.400 €) 10.500 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Glede na dosedanje realizacije je potrebno zagotoviti dodatna sredstva na tej proračunski postavki.

1301 VZDRŽEVANJE LOKALNIH CEST (280.000 €) 365.400 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom povečujemo proračunsko postavko, zaradi prenizko ocenjenih stroškov na kontu vzdrževanje lokalnih cest in poti.

1321 OBČINSKE CESTE (INVESTICIJE) (418.300 €) 390.474 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Ker je bila realizacija ceste Olševke skoraj v celoti realizirana v letu 2016, so se sredstva z rebalansom na tej proračunski postavki znižala.

1665 PROJEKTNÁ DOKUMENTACIJA (178.470 €) 339.466 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Glede na veljavni proračun smo s prerazporeditvami zagotovili sredstva za naslednje projekte:

-pridobitev gradbenega dovoljenja za gradnjo fekalne kanalizacije v naselju Voklo. Gradbeno dovoljenje je poteklo in ker pričakujemo možnost prijave za EU sredstva smo se odločili, da naročimo novelacijo projektne dokumentacije in pridobimo novo gradbeno dovoljenje.

-projektna dokumentacija za namakalni sistem Trboje. Obstaja velika možnost pridobitve 100% sofinanciranja izgradnje sistema. Lastniki zemljišč so podali ustrezna soglasja v zahtevanem deležu na predvidenem območju, vlogo moramo podati do konec decembra 2017

-projektna dokumentacija za namakalni sistem Prebačevo.

-izdelavo prometne študije glede nameravane gradnje KZ Cerklje.

-izračun energijskih karakteristik projekta Blagnetova hiša za potrebe prijave za nepovratna sredstva za Eko sklad.

-projekt notranje opreme Blagnetove hiše za potrebe prijave za nepovratna sredstva preko LAS.

-izdelava pobude za zmanjšanje priobalnega pasa za potrebe gradnje objekta na mestu stare šole Trboje.

Višja sredstva na tej proračunski postavki smo vključili v rebalans proračuna 2017.

1324 INVESTICIJE V DRŽAVNO CESTO

(0 €) 300.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na tej postavki načrtujemo sredstva za ureditev krožišča K6 na državni cesti G2-104 (križišče pri Delavski cesti). Izvedba je odvisna od planiranih aktivnosti investitorja trgovskega centra v območju ŠE-40 IG, podpisa pogodbe o komunalnem opremljanju in avansiranju predvidenega komunalnega prispevka.

1402 RAZVOJNI PROGRAMI

(38.782 €) 36.657 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Pričakuje se nižja realizacija stroškov regionalne razvojen agencije, zato se postavka zniža.

1502 RAVNANJE Z ODPADKI

(22.220 €) 17.897 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Ker je bila realizacija čistilne akcije občutno nižja kot prejšnja leta, se stroški na tej postavki znižajo.

1512 FEKALNA KANALIZACIJA (INVESTICIJE)

(715.000 €) 719.855 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi v proračunu premalo planiranega nadzora, povečujemo sredstva v rebalansu proračuna 2017.

1515 Gradnja kanalizacije na območju Trboj in Žerjavke

(308.000 €) 322.150 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi uskladitve z javnim razpisom smo znesek na proračunski postavki povečali.

1621 PROSTORSKI NAČRTI

(65.000 €) 54.005 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi nižji stroškov pri posodobitvi evidence NUSZ smo znesek na proračunski postavki nekoliko znižali.

1613 VODOVODNO OMREŽJE

(299.600 €) 302.600 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi višje polletne realizacije na kontu vzdrževanje in predvidevamo da bodo stroški tudi v drugi polovici leta, smo proračunsko postavko povišali.

1622 UREDITEV POKOPALIŠČA ŠENČUR

(177.286 €) 206.264 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na tej postavki smo v rebalansu proračuna povišali sredstva za tekoča vzdrževalna dela. Nekaj več sredstev smo namenili za zunanjo ureditev ob poslovnem objektu.

1623 UREDITEV POKOPALIŠČA TRBOJE

(6.600 €) 7.600 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na tej postavki smo sredstva nekoliko povišali za namene tekočega vzdrževanja pokopališča.

1651 STANOVANJA (VZDRŽEVANJE)

(14.750 €) 26.450 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na podlagi dopisa upravljalca stanovanj Domplan Kranj, ki so v lasti občine, so stroški sanacije fasade in investicijske obnove streh višji od planiranih, zato povečujemo znesek na tej proračunski postavki.

1803 OBNOVA BLAGNETOVE HIŠE

(307.284 €) 304.911 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na tej postavki smo znižali stroške gradbenega nadzora, zato smo znesek v rebalansu proračuna nekoliko znižali.

1821 DEJAVNOST KNJIŽNICE

(113.913 €) 121.343 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Pri nakupu nove opreme za Knjižnico v Šenčurju, ki smo jo preselili na novo lokacijo (Delavska cesta), so nastali višji stroški od predhodno planiranih, zato na tej postavki povečujemo sredstva.

1841 SKUPNE AKCIJE V KULTURI

(20.041 €) 18.504 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi nižje polletne realizacije predvidevamo da v drugi polovici leta ne bo večjih stroškov, zato znižujemo znesek na proračunski postavki.

1865 DRUŠTVO UPOKOJENCEV ŠENČUR

(5.500 €) 7.501 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi v proračunu nepredvidenih sredstev za dotacijo organizacije koncerta mešanega pevskega zbora Društva upokojencev in dotacijo organizacije glasbenih srečanj povečujemo proračunsko postavko.

1805 KOLESARSKE POTI

(626.868 €) 649.631 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Sredstva povečujemo zaradi predvidenega asfaltiranja povezave Šenčur-Kranj namesto prvotne ureditve obstoječega makadama.

1873 ŠPORTNI PARK ŠENČUR

(103.650 €) 114.139 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Pri sprejetju proračuna nismo planirali nakupa nove kosilnice za potrebe športnega parka Šenčur. Prav tako so se zaradi nepredvidene hude zime stroški ogrevanja v športnem parku Šenčur znatno povišali. Zaradi nove nabave in visoke realizacije stroškov ogrevanja povečujemo proračunsko postavko.

1874 ŠPORTNA DVORANA ŠENČUR

(119.590 €) 140.918 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na podlagi javnega razpisa in podpisa pogodbe je bila vrednost za dograditev hlajenja v športni dvorani Šenčur višja od planirane, ter zaradi neplaniranih sredstev nabave garderobnega stojala, se sredstva na tej proračunski postavki povišajo.

1901 SUBVENCije OTROŠKEGA VARSTVA

(913.640 €) 983.640 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Občina sredstva za predšolsko vzgojo načrtuje glede na realizacijo v preteklem letu. Veliko otrok pa se v vrtce vključi tudi med letom in v letošnjem letu se je kar veliko število otrok vključilo v nove vrtce in večina je imela z odločbo CSD določeno relativno nizek odstotek plačila cene vrtca, tako da mora glavnino cene vrtca kriti Občina Šenčur in tu je tudi glavni vzrok za potrebo po povečanju finančnih sredstev na tej postavki.

1923 OSNOVNE ŠOLE IZVEN OBČINE

(6.600 €) 12.100 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Sredstva na proračunski postavki smo povišali, zaradi napačnega planiranja Mestne občine Kranj za pokrivanje materialnih stroškov OŠ Helene Puhar.

1951 REGRESIRANJE PREVOZOV V OŠ

(300.000 €) 338.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Višji od pričakovanih oz. načrtovanih so stroški prevoza otrok s posebnimi potrebami, saj so se povečali stroški za prevoz otrok v CIRIUS Kamnik, ki so na javnem razpisu izbrali prevoznika z bistveno višjo ceno prevoza kot v preteklem letu, manjše povečanje pa je tudi na večini ostalih prevozov, ki se financirajo iz te postavke.

2302 SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA

(69.182 €) 88.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Splošna proračunska rezervacija je namenjena za financiranje posameznih namenov javne porabe, ki jih ob sprejemanju proračuna ni bilo mogoče predvideti ali zagotoviti zadostnih sredstev. Z rebalansom smo proračunsko rezervacijo nekoliko povišali.

05 KS VOGLJE

1410 VZDRŽEVANJE KS VOGLJE

(19.500 €) 23.491 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Sredstva na tej postavki povečujemo zaradi izgradnje avtobusnega postajališča. Sredstva so bila planirana v proračunu za leto 2016, vendar je bila realizacija v letu 2017.

1311 JAVNA RAZSVETLJAVA KS VOGLJE

(7.500 €) 7.498 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

06 KS VOKLO

1315 JAVNA RAZSVETLJAVA VOKLO

(31.000 €) 30.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Ocenjujemo da bo realizacija nekoliko nižja kot v sprejetem proračunu, zato je znesek na tej postavki nekoliko nižji.

1818 VZDRŽEVANJE ŠPORTNO KULTURNEGA DOMA VOKLO (29.396 €) 30.322 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi višje dosedanje realizacije na kontu voda in komunalne storitve povečujemo proračunsko postavko.

07 VS PREBAČEVO

1413 VZDRŽEVANJE VS PREBAČEVO (12.500 €) 11.500 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Predvidevamo da bodo do konca leta nekoliko nižji stroški vzdrževanja, zato proračunsko postavko nižamo.

08 KS OLŠEVEK

1414 VZDRŽEVANJE KS OLŠEVEK (11.600 €) 15.482 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z izgradnjo ceste na Olševku, smo uredili tudi novo javno razsvetljavo, ki pa pri sprejetju proračuna ni bila planirana. Z rebalansom povečujemo znesek za javno razsvetljavo in tekoče vzdrževanje.

09 KS TRBOJE

1415 VZDRŽEVANJE KS TRBOJE (13.150 €) 17.150 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi visoke realizacije na vzdrževalnih delih v prvem polletju smo znesek v rebalansu povišali.

10 KS ŠENČUR

1416 VZDRŽEVANJE KS ŠENČUR (66.300 €) 63.213 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Znesek na proračunski postavki se z rebalansom zniža zaradi nižjih stroškov tekočega vzdrževanja.

1312 JAVNA RAZSVETLJAVA ŠENČUR (35.000 €) 50.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom povečujemo proračunsko postavko, zaradi v proračunu ne planiranih sredstev za gradnjo javne razsvetljave.

1815 VZDRŽEVANJE DOMA ŠENČUR (45.220 €) 45.555 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Proračunska postavka se je nekoliko povišala zaradi uskladitve realizacije na kontu tekoče vzdrževanje.

11 KS VISOKO

1418 VZDRŽEVANJE KS VISOKO

(36.230 €) 39.182 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Sredstva na tej postavki se z rebalansom povečajo za ne planirane stroške gradnje javne razsvetljave.

12 VS LUŽE

1319 JAVNA RAZSVETLJAVA LUŽE

(4.800 €) 8.265 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Sredstva na tej postavki se z rebalansom povečajo za ne planirane stroške gradnje javne razsvetljave.

13 VS HOTE MAŽE

1419 VZDRŽEVANJE VS HOTE MAŽE

(12.800 €) 12.590 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na podlagi polletne realizacije smo z rebalansom znesek nekoliko znižali.

1817 VZDRŽEVANJE DOMA HOTE MAŽE

(5.100 €) 5.310 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom povečujemo stroške na proračunski postavki zaradi visoke polletne realizacije na stroških ogrevanja in tekočega vzdrževanja.

III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

07-0042 Nabava osnovnih sredstev (36.400 €) 72.176 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi ne planiranih sredstev v proračunu za izdelavo avtobusnih postajališč in ne planirane nabave opreme za gasilska vozila za potrebe civilne zaščite, se osnovna sredstva v rebalansu povečajo.

07-0018 Oprema in manjše investicije po GD (117.000 €) 92.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi nižjih stroškov od načrtovanih za nakup vozila za PGD Srednja vas in nabava motorne brizgalne za PGD Luže se vrednost na razvojnih programih zniža.

16-0002 Novogradnje - javna razsvetljava (60.000 €) 86.025 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Projekt se z rebalansom poveča zaradi v proračunu ne planiranih sredstev gradnje javne razsvetljave v vaseh Voklo, Olševek, Luže in Visoko.

07-0022 Cesta Olševek (40.500 €) 15.627 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi večje realizacije ceste Olševek v letu 2016, se znesek stroškov za leto 2017 zniža.

07-0045 Projekti (150.470 €) 304.466 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi novo nastalih projektov se poveča vrednost.

09-0007 Cesta G2 104 (0 €) 300.000 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Z rebalansom smo uvrstili nov projekt investicije v državno cesto za izgradnjo krožišča na cesti G2 104.

07-0004 Razvojni programi (38.782 €) 36.657 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Pričakuje se nižja realizacija stroškov regionalne razvojne agencije, zato se postavka zniža.

10-0001 Kanalizacija in vodovod Sajovčevo naselje (200.000 €) 205.477 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Glede na stroške polletne realizacije smo na projektu povišali sredstva.

17-0002 Gradnja fekalne kanalizacije Trboje in Žerjavka (508.000 €) 517.199 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi uskladitve z javnim razpisom smo znesek na proračunski postavki povečali.

13-0006 Ureditev pokopališča - vzdrževanje (156.586 €) 173.464 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Ob gradnji novega poslovnega prostora ob pokopališču Šenčur urejamo tudi okolico, ki v proračunu ni bila planirana.

07-0043 Nakup zemljišč (350.000 €) 346.967 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Projekt nakupa zemljišč je nekoliko nižji saj smo razliko sredstev namenili odškodninam.

12-0003 Obnova Blagnetove hiše (307.284 €) 304.711 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi nižjih stroškov nadzora se je projekt nekoliko znižal.

17-0005 Nakup opreme - knjižnica (24.300 €) 29.036 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Planirana sredstva za nakup opreme v knjižnici Šenčur, so bila v proračunu planirana nižje od dejanskih stroškov. Z rebalansom smo sredstva uskladili.

07-0011 Kolesarske poti (611.868 €) 613.631 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na podlagi javnega razpisa in sklenjenih pogodb je prišlo do malenkostne razlike sredstev od planiranih v proračunu.

13-0001 Športni park Šenčur (0 €) 11.368 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Zaradi v proračunu ne planiranih sredstev za nabavo kosilnice za potrebe športnega parka povečujemo vrednost projekta.

17-0004 Športna dvorana Šenčur (65.000 €) 93.058 €

Odstopanja v primerjavi s sprejetim proračunom

Na podlagi javnega razpisa in podpisane pogodbe je znesek presegal v proračunu planirano vrednost. Vrednost se uskladi z rebalansom.

Predlagam Občinskemu svetu Občine Šenčur v sprejem sledeči

SKLEP:

Sprejme se Odlok o rebalansu proračuna Občine Šenčur za leto 2017 s priloženimi prilogami.

ŽUPAN

Ciril Kozjek

Priloge:

- Odlok o rebalansu proračuna za leto 2017
- Splošni del rebalansa proračuna za leto 2017 (bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja),
- Posebni del rebalansa proračuna za leto 2017
- Načrt razvojnih programov.

Tabele:

Slika 1: Primerjava prihodkov in odhodkov glede na rebalans, sprejeti in veljavni proračuna

Slika 2: Grafični prikaz prihodkov in odhodkov glede na rebalans, sprejeti in veljavni proračun

Slika 3: Primerjava po vrsti prihodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun

Slika 4: Grafični prikaz prihodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun

Slika 5: Primerjava po vrsti odhodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun

Slika 6: Grafični prikaz odhodkov rebalansa proračuna glede na sprejeti in veljavni proračun