

OBRAZLOŽITEV

k predlogu

Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2021

I. UVOD

Odlok o proračunu Občine Šalovci za leto 2021, s katerim so bili predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki Občine za leto 2021, je sprejel občinski svet Občine Šalovci na svoji 17. redni seji dne 5.5.2021 ter rebalans z Odlokom o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2021 na 3. izredni seji dne 17.6.2021. Predlagani Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2021 pa pomeni rebalans proračuna za leto 2021 in predstavlja akt občine o spremembi proračuna med letom.

Pri pripravi rebalansa proračuna za leto 2021 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. Z rebalansom znašajo prihodki 3.242.849 EUR in odhodki 3.238.345 EUR, glede na veljavni proračun je indeks prihodkov in odhodkov 96.

II. SPLOŠNI DEL REBALANSA PRORAČUNA

1. Bilanca prihodkov in odhodkov

1.1. Prihodki

Glede na veljavni proračun so prihodki po vrstah naslednji:

- Davčni prihodki** so skoraj enaki, povečali so se za 1%. bistvena odstopanja so pri:
 - Davkih na dediščine in darila, indeks 43
 - Davkih na promet nepremičnin
 - Okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda
 - Turistični taksi
- Nedavčni prihodki**, indeks 110, bistvena odstopanja predvsem pri upravnih taksah in drugih nedavčnih prihodkih (doplačila občanov za izvajanje programov tekočega (povračilo za najem grobov in vzdrževanje pokopališč) in investicijskega (vodovodni in kanalizacijski priključki) značaja.

3. **Kapitalski prihodki** (prodaja stanovanjskih objektov in stanovanj, kmetijskih in stavbnih zemljišč in gozdov) so se znižali za 84 %
4. **Transforni prihodki** so se povečali za 3 %.

1.2. Odhodki

Odhodki so se glede na veljavni proračun znižali za 122.071 EUR oz. 3,80 % in sicer:

1. **Tekoči odhodki**, indeks 99
2. **Tekoči transferi**, indeks 92:
 - znižanje subvencij iz naslova sredstev za pospeševanje tehnološkega razvoja (podpora enotam malega gospodarstva) in subvencij v kmetijstvu (nakup apnenčeve moke, urejanje pašnikov, zavarovalne premije, dopolnilne dejavnosti)
 - znižala so se transferi posameznikom in gospodinjstvom (sofinanciranje javnih del, darila ob rojstvu otroka, prevozi v šolo, oskrba v domovih, sofinanciranje malih čistilnih naprav)
 - znižanje tekočih transferov v javne zavode (oskrba zapuščenih živali, mrliški ogledi in obdukcije, pomoč družini na domu)
3. **Investicijski odhodki** so se znižali za 4% in znašajo 1.512.666 EUR. Primerjava investicij med veljavnim proračunom in rebalansom je razvidna iz naslednje tabele:

v EUR			
Investicije 2021	Veljavni proračun	Rebalans	Indeks
1	2	3	4=3/2
Zemljišča	19.181,39	5.483,00	29
Računalniška oprema	1.000,00	0,00	0
Druga oprema (konzole za zastave idr.)	3.000,00	2.440,00	81
Pisarniško pohištvo	100,00	0,00	0
Obnova občinske stavbe	10.000,00	9.150,00	92
Center zaščite in reševanja Šalovci	3.000,00	0,00	0
Center Volčin Šalovci	20.000,00	3.149,32	16
Pločnik Domanjševci	28.000,00	37.153,19	133
Cesta 620371 Markovci	13.685,00	11.791,00	86
Cesta 620361 Markovci	11.835,00	9.146,10	77
Cesta 620351 Markovci	13.685,00	16.464,07	120
Cesta 620632 Čepinci	13.405,00	10.899,08	81
Državna cesta R1-232/1314 skozi Šalovce	96.766,00	4.551,00	5
Green Exercise (TNC Markovci)	9.000,00	5.887,00	65
Mura Raba Tour	305,00	305,00	100
Goričko pod zvezdami	119,03	119,03	100
Gorička umetniška kmetija	8.000,00	0,00	0
Program opremljanja stavbnih zemljišč	5.000,00	0,00	0
OPN	11.000,00	8.294,00	75
Nadgradnja sistem B	219.305,27	219.305,27	100
Vodovodni priključki	8.000,00	5.018,00	63
Ekonomsko poslovna cona Šalovci	973.806,67	1.123.304,03	115
Okraski	1.653,00	1.653,00	100
Obnova VD Domanjševci	976,00	976,00	100
ŠRC Markovci	976,00	976,00	100
Oprema in mehanizacija RO	75.000,00	0,00	0

Druga oprema RO	17.400,00	18.238,00	105
Kanalizacijski priključki	0,00	1.670,00	
Žarni zid Markovci		5.092,00	
Oprema za nadzor prometa	8.000,00	11.602,00	145
Skupaj	1.572.198,36	1.512.666,09	96

4. **Investicijski transferi** so se z rebalansom znižali za 16 %. Ni realiziran investicijski transfer PGD Markovci 10.000 EUR za obnovo orodjarne in gasilske garaže. Povečala pa so se sredstva požarnega sklada in amortizacija vrtca Domanjševci (izgradnja parkirišč).

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. Trenutno je v realizaciji prikazano kratkoročno zadolževanje 147.261 EUR, ki predstavlja likvidnostno zadolžitev pri EZR države do prejema sredstev sofinanciranja EPC Šalovci. Ker gre samo za medletno zadolžitev, se vračilo kredita prikaže kot storno zadolžitve in se v letnem izkazu ne prikazuje.

3. Račun financiranja

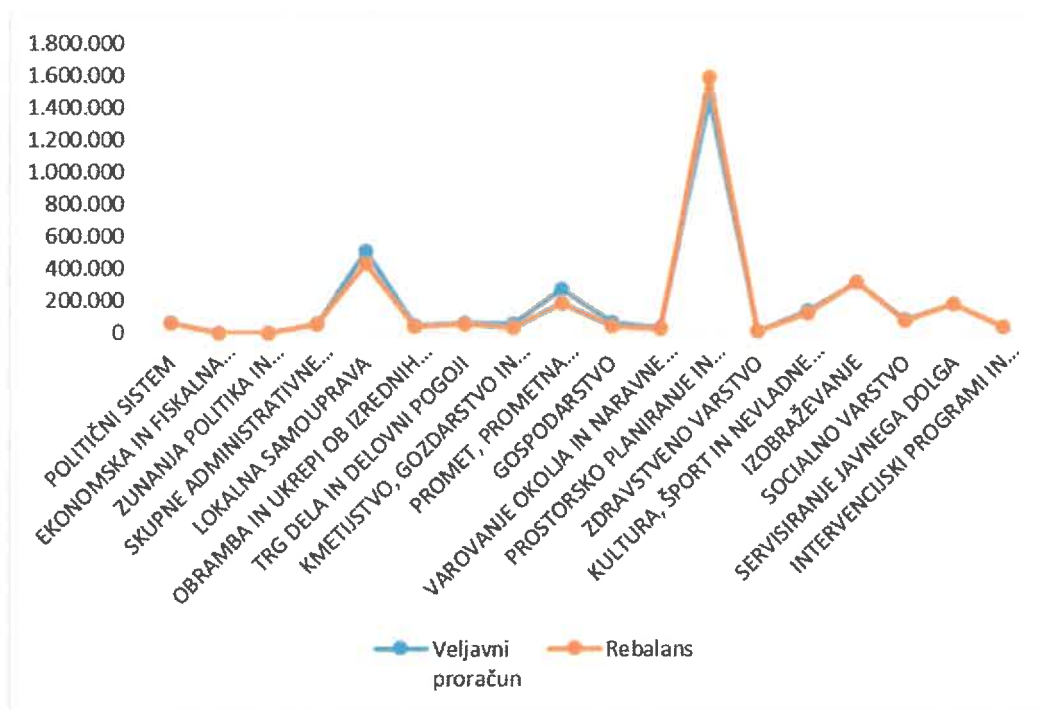
Račun financiranja predstavlja planiranje zadolževanja in odplačila dolga.

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 povečanje sredstev 4.504 EUR.

II. POSEBNI DEL REBALANSA PRORAČUNA

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



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

06-LOKALNA SAMOUPRAVA – znižanje za 15% oz. 76.807 EUR, ni bila realizirana nabava opreme režijskega obrata v znesku 74.162 EUR za nakup traktorja

11-KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO, znižanje sredstev za 41 %.

Znižala so se sredstva na proračunski postavkah:

- regresiranje nakupa apnenčeve moke za 3.809 EUR
- urejanje pašnikov 601 EUR
- regresiranje zavarovalnih premij 1.660 EUR
- urejanje vaških središč in objektov skupnega pomena na vasi - turistični center Volčin za 16.851 EUR
- podpora razvoju dopolnilnih dejavnosti za 2.000 EUR, za subvencioniranje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah
- oskrba zapuščenih živali za 2.107 EUR

Povečala so se sredstva na proračunski postavki vzdrževanje gozdnih cest za 2.758 EUR

13-PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE, na tem področju so se sredstva znižala za 33% predvsem zaradi prenosa sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja na državni cesti skozi Šalovce v naslednje leto. Za letos smo z veljavnim proračunom planirali sofinanciranje v znesku 96.766 EUR, realizirano z rebalansom pa je 4.551 EUR

14-GOSPODARSTVO - znižanje sredstev za 37 %. Razlike so na naslednjih postavkah:

- Podpora enotam malega gospodarstva za razvoja malega gospodarstva znižanje za 10.000 EUR za dodelitev nepovratnih sredstev po Pravilniku o spodbujanju in razvoju malega gospodarstva-podjetništva v Občini Šalovci.

- Nerealiziran projekt Gorička umetniška kmetija Čepinci 8.000 EUR
- Preureditev Turistično nastanitvenega center Peterloug Markovci znižanje za 3.113 EUR
- Projekt Mura Raba Tours povečanje sredstev za 1.659 EUR (stroški energije, voda in komunalne storitve ter drugi material in storitve)

16-PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST – glede na veljavni proračun so se sredstva povečala za 9% oz. 131.418 EUR. Bistvene spremembe so na naslednjih programih:

- *16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc* znižanje za 5.000 EUR za program opremljanja stavbnih zemljišč
- *16029003 Prostorsko načrtovanje* znižanje za 2.706 EUR za prostorski načrt občine Šalovci
- *16039001 Oskrba z vodo za:*
 - *Tekoče vzdrževanje vodnih sistemov* znižanje za 4.090 EUR
 - *Izvajanje GJS »Oskrba s pitno vodo Pomurja-Sistem B«* povečanje za 13.697 EUR za stroške omrežnine za dodatne priključke občine
 - *Vodovodni priključki* znižanje za 2.982 EUR
- *16039005 Druge komunalne dejavnosti, izgradnja ekonomsko poslovne cone* Šalovci povečanje sredstev za 154.595 EUR
- *16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju* – za vzdrževanje stanovanj znižanje za 13.827 EUR, od tega za nerealizirano obnovo stanovanja Čepinci 10a 12.000 EUR

18-KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE – znižanje sredstev za 12 %, predvsem na postavkah:

- sofinanciranje delovanja romske skupnosti za 9.909 EUR in
- nakup, gradnja in investicijsko vzdrževanje kulturnih objektov za 10.000 EUR za nerealiziran investicijski transfer PGD Markovci za obnovo orodjarne in gasilske garaže.

20-SOCIALNO VARSTVO – znižanje sredstev za 9%, predvsem na programih:

- socialno varstvo starih (oskrba v domovih in pomoč na domu) za 5.470 EUR
- socialno varstvo materialno ogroženih za 2.815 EUR

Šalovci, 14.12.2021

Župan:
Iztok Fartek

