

OBRAZLOŽITEV ODLOKA O REBALANSU PRORAČUNA OBČINE CERKVENJAK ZA LETO 2019

Rebalans proračuna je akt, s katerim se spreminja proračun med letom, ki je v izvrševanju. Rebalans je potrebno predlagati, kadar načrtovana sredstva v sprejetem proračunu iz kakršnihkoli razlogov ne zadoščajo za prevzemanje potrebnih obveznosti ali nastane potreba po prevzemanju novih obveznosti, za katere v proračunu niso načrtovana sredstva, ker jih ob pripravi proračuna ni bilo moč predvideti in v skladu z 5. čl. Odloka ni možno prerazporejanje pravic porabe. Prav tako je potrebno ustrezno popraviti prihodke, v kolikor se predvideva, da bo realizacija višja ali nižja od načrtovane in bi to vplivalo na višino skupnih prihodkov.

Občinski svet Občine Cerkevjak je proračun za leto 2019 sprejel na 3. redni seji dne 30.1.2019.

Odloka o rebalansu proračuna Občine Cerkevjak sestavljajo:

- Splošni del
- Posebni del
- Izpis po funkcionalni klasifikaciji
- Načrt razvojnih programov
- Letni načrt ravnanja z nepremičnim in premičnim premoženjem
- Obrazložitve

V splošnem in posebnem delu so prikazane vrednosti v stolpcih sledeče:

- Stolpec 1: sprejeti proračun za leto 2019
- Stolpec 2: predlog za rebalans proračuna za leto 2019 (v nadaljevanju »rebalans«)
- Stolpec 3: realizacija proračuna za leto 2019 od 1.1. do 10.6.2019
- Razlika (2)-(1): prikazane so razlike med predlaganim rebalansom proračuna za leto 2019 in sprejetim proračunom za leto 2019;
- Indeks (3)/(2): prikazan je indeks med predlaganim rebalansom proračuna za leto 2019 in realizacijo od 1.1. do 10.6.2019;

1. UVOD

Razlog za predlaganje rebalansa je uskladitev višine **investicij, ki so sofinancirane iz proračuna države skladno s 23. čl. ZFO-1 in 54. čl. ZIPRS1819 (Uradni list RS, št. 71/17, 13/18 – ZJF-H, 83/18 in 19/19)**, saj smo le nekaj dni po sprejetju proračuna prejeli dopis iz Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo (MGRT) (z dne 1.2.2019) o spremenjenih zneskih sofinanciranja investicij občinam iz proračuna države v letu 2019. Gre za povišanje tako nepovratnega kot povratnega dela sredstev za 1.935 EUR. Z rebalansom smo uskladili višino sofinanciranja iz proračuna države na prihodkovni strani. Nadalje je bilo potrebno rebalans predlagati zaradi nekaterih drugih bistvenih sprememb na odhodkovni strani, predvsem kar zadeva investicije v zvezi z izgradnjo in obnovo vodovoda, saj so bile pri pripravi proračuna upoštevane ocenjene vrednosti, v tem času pa so bile pridobljene ponudbe in ugotovljen potreben dejanski obseg del oz. posegi v obstoječo infrastrukturo. Prav tako se nekatere načrtovane investicije ne bodo izvajale v letošnjem letu.

Z rebalansom se prihodki znižujejo za 40.084,52 EUR, kar je predvsem iz naslova sofinanciranja pri projektu »VITALIN«, ki se ne bo izvajal v letošnjem letu, odhodki pa se znižujejo za 98.149,52 EUR EUR, kar je prav tako posledica predstavitve projekta VITALIN« v naslednje leto. Znižuje se tudi obseg dolgoročnega zadolževanja in sicer za 60 tisoč EUR zaradi predstavitve investicije izgradnje ceste Cerkevjak – Kadrenci - Andrenci (pod Smejem).

2. OBRAZLOŽITEV SPREMEMB NA PRIHODKOVNI STRANI

PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI se z rebalansom znižujejo za 40.084,52 EUR, kar predstavlja 2 % znižanje glede na sprejeti proračun in tako znašajo 1.946.911,75 EUR.

Do večjih sprememb je prišlo na naslednjih kontih:

71410008 PRIHODKI IZ NASLOVA SOFINANCIRANJA DRUŽINSKEGA POMOČNIKA - 2.640 EUR. Ti prihodki bodo realizirani v nižjem znesku od načrtovanega, ker je pri enem družinskem pomočniku prišlo do spremembe stalnega prebivališča, za katerega občina Cerkljenjak ni več plačnik, prav tako ne bo prihodkov iz tega naslova.

722100 PRIHODKI OD PRODAJE STAVBNIH ZEMLJIŠČ + 2.084,55 EUR. Načrtovani so prihodki v skladu z letnim načrtom prodaje nepremičnin. Gre za prodajo zemljišč, ki v naravi predstavljajo opuščeno in s tem nevzdrževano bivšo občinsko cesto in je dostop do objekta. Prodaja se na podlagi vloge lastnikov zemljišča ob tej poti. Vrednost in površina zemljišča je določena OKVIRNO.

Druga zemljišča se nahajajo v načrtovanem novem naselju Cogetinci. Gre za zemljišče na katerem NE bo izgrajena komunalna oprema za potrebe celotnega naselja in je zato predmet MENJAVE.

74000402 PRIHODKI IZ NASLOVA SKUPNE OBČINSKE UPRAVE – 2.091,17 EUR

Z odločbo Ministrstva za javno upravo so nam bila dodeljena sredstva za sofinanciranje skupne občinske uprave v višini 2.674,80 EUR, kar je za 2.091,17 EUR manj, kot v preteklem letu zaradi spremenjenega sistema sofinanciranja.

3. OBRAZLOŽITEV SPREMEMB NA ODHODKOVNI STRANI

Odhodki se z rebalansom znižujejo za 98.149,52 EUR, kar predstavlja 4 % znižanje glede na sprejeti proračun in tako znašajo 2.134.003,65 EUR. Do znižanja odhodkov je prišlo zaradi spremembe dinamike izvajanja investicije projekta »VITALIN«, ki se prestavlja v leto 2020, saj v letošnjem letu ne bi uspeli izvesti vseh aktivnosti, ki so pogoj za sofinanciranje iz evropskih sredstev ESSR. Uskladiti smo morali tudi višino načrtovanih sredstev za izplačilo regresa za letni dopust, ki znaša v višini minimalne plače in ob pripravi proračuna za leto 2019 še ni bila znana.

Do spremembe višine načrtovanih sredstev je prišlo na naslednjih proračunskih postavkah oz. kontih:

40 OBČINSKA UPRAVA - 109.281,92 EUR

400409 Vzpostavitev področja varstva osebnih podatkov v skladu z Uredbo EU + 1.676 EUR. V lanskem letu smo morali vzpostaviti sistem poslovanja v skladu z Uredbo GDPR. Zagotovili smo pooblaščenca osebno za vzpostavitev tovrstnega poslovanja, kar pa bo vsakoletni strošek v višini 1.376,16 EUR ter v letu 2019 še obveznost v višini 70% pogodbenega zneska, kar je cca. 300 EUR za svetovanje pri pravno organizacijskih ukrepih v zvezi z GDPR.

400602 Materialni stroški in komunalne storitve OU, konto 402510 – tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme + 2.600 EUR. Zaradi povišanja mesečnih stroškov vzdrževanja programske opreme (program za računovodstvo), se bodo stroški na letni ravni povišali za 516,00 EUR, prav tako bodo višji stroški vzdrževanja programske opreme zaradi vzpostavitve novega serverja; glede na dosedanje realizacije bodo tudi sprotne stroški vzdrževanja računalniške in programske opreme nekoliko višji, zato smo postavko povišali za 2.600 EUR.

400607 Investicijsko opremljanje OU + 1.300 EUR. Stroški nakupa serverja bodo znašali 1.000 EUR več, kot smo načrtovali. Prav tako gre za povišanje stroškov nakupa telekomunikacijske opreme (telefon) za 300 EUR.

401605 – določanje namenske rabe zemljišč + 3.164,07 EUR – gre za storitev uskladitve prostorskih podatkov za potrebe vrednotenja nepremičnin za odmero davka na nepremičnine, ki smo jo dolžni izvesti v skladu z zakonodajo.

401809 – obnova spomeniško zaščiteneh objektov (verska znamenja) + 500,00 EUR – dodatno smo zagotovili 500 EUR za izvedbo obnove kužnega znamenja v Čagoni.

401800 – sofinanciranje dejavnosti društev ljubiteljske kulture – javni razpis + 500,00 EUR – zagotovili smo dodatnih 500,00 EUR za razpis za dejavnosti društev ljubiteljske kulture zaradi spremembe pravilnika o sofinanciranju ljubiteljske kulture, saj bodo po spremembi pravilnika za sredstva iz razpisa poleg KD Cerkevjak lahko kandidirali tudi drugi izvajalci ljubiteljske kulture.

401821 Tekoče in investicijsko vzdrževanje ŠRC + 3.700,50 EUR

Na postavki za tekoče in investicijsko vzdrževanje ŠRC smo morali zagotoviti dodatna sredstva, saj je prišlo do večje okvare na kosilnici za košnjo trave – popravilo je znašalo cca. 2.500 EUR. Prav tako je dosedanja realizacija višja od načrtovane, zato smo za tekoče in inv. vzdrževanje ŠRC dodatno zagotovili 3.450 EUR. Za investicijsko vzdrževanje in obnove ŠRC smo zagotovili dodatnih 600 EUR, saj se bo namesto načrtovane sanacije tribune izvedlo povečanje slačilnic, ki trenutno ne ustrezajo potrebam NZS. Skupni strošek se ocenjuje na 3.600 EUR.

401917 OŠ dr. Ljudevita Pivka Ptuj – sofin. materialnih stroškov + 700,00 EUR

Ker se je v mesecu marcu na podlagi odločbe MZIŠ prešolal en učenec iz območja naše občine v OŠ dr. Ljudevita Pivka Ptuj, smo dolžni zagotavljati tudi del materialnih stroškov v višini 86 EUR/mesečno.

401902 Regresiranje šolskih prevozov – prilagojeni program + 3.200 EUR

Ker se je v mesecu marcu na podlagi odločbe MZIŠ iz OŠ Cerkevjak prešolal en učenec 8. r. iz območja naše občine na Center za sluh in govor Maribor, smo dolžni zagotavljati sredstva za šolski prevoz in sicer je prav tako v skladu z odločbo MIZŠ upravičen do prevoza od doma do šole, za kar ustreza le prevoz z kombijem, ki vsakodnevno stane 23 EUR.

402005 Družinski pomočnik - 1.375,00 EUR

Sredstva za izplačilo družinskemu pomočniku se znižajo za 1.375 EUR zaradi spremembe stalnega prebivališča enega družinskega pomočnika, za katerega od 1.4. dalje ni občina Cerkevjak plačnik, z 20.5.2019 pa smo dobili odločbo o imenovanju novega družinskega pomočnika, tako da gre za znižanje stroškov za izplačilo enemu družinskemu pomočniku za čas od 1.4. do 20.5.2019.

41 REŽIJSKI OBRAT v okviru režijskega obrata se načrtovana sredstva povečajo za 10.264,40 EUR, kar predstavlja 1 % povišanje glede na sprejeti proračun. Do sprememb prihaja na naslednjih proračunskih postavkah:

410601 Stroški dela za RO -14.675,48 EUR

Gre za znižanje stroškov dela v režijskem obratu za enega zaposlenega, ki je z 31.1.2019 dal odpoved delovnega razmerja.

410606 Investicijsko opremljanje režijskega obrata – nakup poltovornega vozila IVECO + 5.137,44 EUR

Za nakup poltovornega vozila so bila s proračunom načrtovana sredstva v višini 6.000 EUR in v naslednjih 4-ih letih po 5.000 EUR, skupno 31.000 EUR. Načrtovan je bil nakup novega vozila, vendar se je po oddaji javnega povabila izkazalo, da za ta sredstva ne dobimo takega vozila, ki ga potrebujemo. Zaradi tega smo odstopili od javnega povabila in izvedli nakup rabljenega vozila, za kar pa smo morali plačati polog in celotni DDV, skupno 6.000 EUR. Nastali so tudi stroški izvedbe javnega povabila v višini 1.268 EUR in stroški registracije in zavarovanja v višini 860 EUR. Prvotno je bilo načrtovano, da obstoječemu vozilu (renault kangoo) ne bomo podaljševali registracije, vendar se je postopek nakupa

Rebalans proračuna Občine Cerkevjak za leto 2019

drugega vozila zavlekel in bi bili nekaj časa brez vozila v režijskem obratu, prav tako se je pokazala potreba po večji mobilnosti v režijskem obratu, in smo tudi prejšnje vozilo obdržali.

411303 Zimska služba - pluzenje in posipavanje - 14.547 EUR

Izdatki za izvajanje zimske službe so zaradi mile zime in visokih temperatur, bili nižji od načrtovanih sredstev.

411304 Modernizacija in rekonstrukcija cest - 79.529,91 EUR

420401 NOVOGRADNJE - 69.370,01 EUR, gre za prestavitev izvedbe modernizacije ceste Cerkevjak-Kadrenci-Andrenci v leto 2020

420600 NAKUP ZEMLJIŠČ - 7.105 EUR – gre za prestavitev odkupa zemljišč za odmero ceste Cogetinci-Hauzer, saj bo v letu 2019 odmera, glede na izkušnje o trajanju postopka odkupa pa bo do realizacije in plačila odškodnine prišlo v začetku leta 2020.

420804 NAČRTI IN DRUGA PROJEKTNA DOKUMENTACIJA -3.054,90,00 EUR - gre za prestavitev naročila projektne dokumentacije za modernizacijo ceste Cogetinci-Hauzer, saj dokler ni urejeno lastništvo, ni možno oddajati naročila za kakršenkoli poseg.

411309 Ureditev parkirnih prostorov - 3.500 EUR

420804 NAČRTI IN DRUGA PROJEKTNA DOKUMENTACIJA - 3.500 EUR

Za ureditev 2. dela parkirišča pri pokopališču so bila načrtovana sredstva za izdelavo projektne dokumentacije, vendar se zaradi nujnosti drugih projektov prenese v naslednje leto.

411310 Prometna ureditev v centru Cerkevjaka + 793,00 EUR

402008 SVETOVALNE STORITVE gre za stroške izvedbe javnega naročila zunanjega izvajalca za obnovo regionalne ceste in izgradnjo pločnikov.

411316 Odmera in parcelacija občinskih cest + 2.400 EUR

Zagotovili smo sredstva za nakup zemljišč in plačilo stroškov drugih storitev in dokumentacije za potrebe odmere občinskih cest, ki s proračunom niso bila načrtovana. Gre za odmero ceste v Brengovi (mimo Ivana Divjak), kjer bo prodaja zemljišča in cenitve teh zemljišč, ki so predmet prodaje ter še morebitne druge odmere, parcelacije in cenitve v zvezi z nakupom ali prodajo zemljišč.

411318 Ureditev trga v centru Cerkevjaka + 11.500 EUR

Gre za povišanje sredstev za izvedbo ureditve trga v centru Cerkevjaka v skladu z pridobljenimi ponudbami. Skupno so načrtovana sredstva za ureditev trga pred občinsko zgradbo v višini 51.500 EUR.

411319 Spremembe kategorizacije občinskih cest + 1.738,50 EUR

Gre za stroške izvedbe spremembe kategorizacije cest, ki v naravi niso več ceste in bodo izbrisane iz evidence kategoriziranih občinskih cest.

411601 Ravnanje z odpadki – odvoz kosovnih odpadkov + 4.208,0 EUR

Gre za stroške odvoza kosovnih odpadkov, ki jih izvajalec ravnanja z odpadki ni pobral, ker v skladu z uredbo o odpadkih ne spadajo med kosovne odpadke. Dogovor med županom in izvajalcem pa je bil, da tudi te odpadke poberejo in odpeljejo in bo dodatne stroške pokrila občina iz proračuna. Znotraj tega zneska gre tudi za stroške v višini 266,65 EUR, ki so nastali z odvozom odpadkov, zbranih v čistilni akciji.

411603 Gradnja in vzdrževanje vodovoda + 109.351 EUR

420401 NOVOGRADNJE + 16.500 EUR - za izvedbo vodovoda v Brengovi bodo glede na ponudbe izvajalcev potrebna sredstva v večjem obsegu, kot smo načrtovali;

420402 REKONSTRUKCIJE IN ADAPTACIJE + 63.000 EUR za izvedbo vodovoda v centru Cerkevjaka ob rekonstrukciji regionalne ceste prihaja do bistvenega povišanja investicije, saj so potrebni večji posegi, kot je bilo sprva mišljeno.

Rebalans proračuna Občine Cerkevjak za leto 2019

420500 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE + 5.966 EUR smo morali zagotoviti zaradi skupnih vlaganj, ki jih financiramo z 20 % deležem najemnine od infrastrukture oskrbe z vodo Komunalnemu podjetju Ptuj.

420804 NAČRTI IN DRUGA PROJEKTNÁ DOKUMENTACIJA + 24.385 EUR za vodovod Župetinci-Smolinci smo zagotovili sredstva za izdelavo projektne dokumentacije za celotno rekonstrukcijo v višini 18.990 EUR ter 5.395 EUR za rekonstrukcijo vodovoda v Ivanjskem Vrhú, kar je skupni projekt z občino Gornja Radgona.

411604 Komunalno opremljanje zemljišč - Cogetinci + 6.222,00 EUR

Dodatno smo morali načrtovati sredstva za PZI za naselje Cogetinci za potrebe izvedbe komunalnega opremljanja.

4. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja prihaja do spremembe pri dolgoročnem zadolževanju, saj se znižuje zadolževanje iz 260.468 EUR na 202.403 EUR. Od tega znaša zadolževanje pri državnem proračunu 72.403 EUR (povratni del sredstev 23. čl. ZFO), ter 130.000 EUR od prvotno načrtovanih 190.000 EUR za zaprtje finančne konstrukcije investicije obnove regionalne ceste in pločnika.

Nekatere ostale manjše spremembe po posameznih področjih izhajajo iz tabelarnih delov proračuna in bodo po potrebi podrobneje obrazložene na seji.

Datum: 18. 6. 2019

Zapisala:

Višja svetovalka za proračun in finance
Simona Kramberger, mag. posl. ved

Župan Občine Cerkevjak
Marjan Žmavc