

SPREMNA BESEDA 3. REBALANSA PRORAČUNA MESTNE OBČINE SLOVENJ GRADEC ZA LETO 2016

V pripravi 3.rebalansa proračuna Mestne občine Slovenj Gradec za leto 2016 smo upoštevali spremembe, ki jih nalaga zakonodaja, spremembe v zvezi s sofinanciranjem ter spremembe, ki so smiselne po plačani realizaciji.

Zaradi obsežnosti celotnega proračuna so gradivu, ki je pred vami, priloženi najpomembnejši deli rebalansa, ki se spreminjajo, torej odlok, vse tri bilance ter tisti finančni načrti z obrazložitvami, ki se spreminjajo glede na sprejeti 2. rebalans.

Skupni prihodki in odhodki se znižujejo za 236.631,65 EUR oz. za 1,29 %.

V nadaljevanju podajamo pregled sprememb po bilancah.

	PRORAČUN 2016	1. REBALANS 2016	2. REBALANS 2016	OSNUTEK 3. REBALANSA 2016	RAZLIKA 3.REB. 2. REB.	indeks
PRIHODKI						
BILANCA A	15.441.432,00	15.468.998,00	15.582.565,00	15.499.226,44	- 83.338,56	99,47
BILANCA B	300.000,00	300.000,00	300.000,00	146.706,91	- 153.293,09	48,90
BILANCA C	890.583,00	890.583,00	890.583,00	890.583,00	-	100,00
TRR SA	583.036,02	583.036,02	1.526.626,90	1.526.626,90	-	100,00
SKUPAJ	17.215.051,02	17.242.617,02	18.299.774,90	18.063.143,25	- 236.631,65	98,71
ODHODKI						
BILANCA A	16.335.011,02	16.362.577,02	17.407.324,90	17.323.979,34	- 83.345,56	99,52
BILANCA B	300.000,00	300.000,00	300.000,00	146.706,91	- 153.293,09	48,90
BILANCA C	580.040,00	580.040,00	592.450,00	592.457,00	7,00	100,00
SKUPAJ	17.215.051,02	17.242.617,02	18.299.774,90	18.063.143,25	- 236.631,65	98,71

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

PRIHODKI v bilanci prihodkov in odhodkov se v primerjavi z 2. rebalansom 2016 zmanjšujejo iz 15.582.565,00 EUR in znašajo 15.499.226,44 EUR, kar je za **83.338,56 EUR** (oz. 0,5 %) manj kot je bilo planirano v 2. rebalansu 2016. Spremembe so pri naslednjih prihodkih:

	PRORAČUN 2016	1. REBALANS 2016	2. REBALANS 2016	OSNUTEK 3. REBALANSA 2016	RAZLIKA PREDLOG - OSNUTEK	indeks
70 Davčni prihodki	10.527.110,00	10.527.110,00	10.851.194,00	11.283.998,99	432.804,99	103,99
71 Nedavčni prihodki	2.933.542,00	2.933.542,00	2.928.292,00	2.571.863,63	- 356.428,37	87,83
72 Kapitalski prihodki	747.809,00	747.809,00	747.809,00	569.072,31	- 178.736,69	76,10
74 Transforni prihodki	1.232.971,00	1.260.537,00	1.055.270,00	1.074.291,51	19.021,51	101,80
SKUPAJ PRIHODKI	15.441.432,00	15.468.998,00	15.582.565,00	15.499.226,44	- 83.338,56	99,47

Vzroki so naslednji:

Davčni prihodki (konto 70) se povečujejo za **432.804,99 EUR** oz. 4 %, kot sledi:

- povečuje se nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 438.254,99 EUR (iz 1.521.903,00 EUR na 1.960.157,99 EUR);
- povečuje se davek na promet nepremičnin za 5.000,00 EUR (iz 122.000,00 EUR na 127.000,00 EUR),
- zmanjšujejo se domači davki na blago in storitve (davek od iger na srečo in komunalne takse) za 10.450,00 EUR (iz 248.290,00 EUR na 237.840,00 EUR).

Nedavčni prihodki (konto 71) se zmanjšujejo za **356.428,37 EUR** oz. 12,2 %, in sicer:

- zmanjšujejo se prihodki od premoženja (najemnin) za 52.606,94 EUR (1.785.993,00 EUR na 1.733.386,00 EUR),
- zmanjšujejo se prihodki iz naslova komunalnih prispevkov v višini 180.388,27 EUR (iz 695.440,00 EUR na 514.751,13 EUR),
- zmanjšujejo se drugi izredni nedavčni prihodki v višini 119.243,43 EUR
 - sofinanciranje izgradnje mosta Pameče za 40.000,00 EUR,
 - zmanjšuje se sofinanciranje LAS-a v višini 20.000,00 EUR (na 30.000,00 EUR),
 - prenos na konto »prihodki od prodaje zemljišč« (konto 7222) 71.291,58 EUR - nadomestilo za podeljeno stavbno pravico za vrtce.

Transforni prihodki (konto 74) se povečujejo za **19.021,51 EUR** oz. 1,8 %, in sicer

- zmanjšujejo se sredstva za sofinanciranje investicij (Tretja OŠ) v višini 31.000,00 EUR,
- povečujejo se sredstva za sofinanciranje javnih del za 39.305,00 EUR,
- povečuje se sredstva iz naslova povračila subvencij za tržno najemnico v višini 9.716,51 EUR.

ODHODKI v bilanci prihodkov in odhodkov se v primerjavi z 2. rebalansom 2016 zmanjšujejo iz 17.407.324,90 EUR in znašajo 17.323.979,34 EUR, kar je za 83.345,56 EUR (oz. 0,5%) manj kot je bilo planirano v 2. rebalansu 2016. Spremembe so pri naslednjih odhodkih:

	PRORAČUN 2016	1. REBALANS 2016	2. REBALANS 2016	OSNUTEK 3. REBALANSA 2016	RAZLIKA 3. REB. - 2. REB.	indeks
40 Tekoči odhodki	4.869.414,00	4.896.980,00	5.003.041,60	5.000.076,18	- 2.965,42	99,94
41 Tekoči transferi	6.112.828,00	6.112.828,00	6.096.353,00	6.202.255,08	105.902,08	101,74
42 Investicijski odhodki	5.322.769,02	5.322.769,02	6.277.930,30	6.121.648,08	- 156.282,22	97,51
43 Investicijski transferi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	- 30.000,00	-
SKUPAJ PRIHODKI	16.335.011,02	16.362.577,02	17.407.324,90	17.323.979,34	- 83.345,56	99,52

Večje spremembe so pri:

Tekočih odhodkih (konto 40), ki se zmanjšujejo za **2.965,42 EUR** oz. 0,05 % in sicer:

- zaradi povečanja odhodkov iz naslova plač in prispevkov v višini 7.065,85 EUR (dvig plačne lestvice s 1. 9. 2016),
- povečanja izdatkov za blago in storitve v višini 21.924,73 EUR (energija, voda, tekoče vzdrževanje, najemnine),
- zmanjšanja plačila obresti iz naslova dolgoročnih kreditov zaradi refinanciranja treh kreditov. Učinek pa je tudi zaradi višjega informativnega izračuna obresti pri planiranem zadolževanju za leto 2016.

Tekočih transferih (konto 41), ki se povečujejo za **105.902,08 EUR** oz. 1,74 % in sicer:

- predvsem zaradi povečanja regresiranja oskrbe v domovih v višini 52.630,00 EUR (iz 403.018,00 EUR na 455.648,00 EUR),
- povečanja plačila razlike med ceno programov v vrtcih in plačilih staršev v višini 53.000,00 EUR (iz 1.817.601,00 EUR na 1.870.601,00 EUR),
- povečanje izplačila za družinskega pomočnika za 6.950,00 EUR,
- povečanje drugih tekočih transferov v višini 11.885,00 EUR,

- zmanjšujejo pa se odhodki za subvencioniranje stanarin v višini 17.229,00 EUR.

Investicijskih odhodkih (konto 42), ki se zmanjšujejo za 156.282,22 EUR oz. 2,49 %:

- zmanjšujejo se izdatki za nakup pisarniške opreme v višini 83.000 EUR,
- zmanjšujejo se novogradnje in rekonstrukcije za 58.508,60 EUR,
- zmanjšuje se investicijsko vzdrževanje in obnove za 79.194,89 EUR,
- povečujejo se stroški za nakup zemljišč v višini 43.900,00 EUR,
- povečujejo se študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in nadzor v višini 27.220,00 EUR.

VEČJE INVESTICIJE PO FINANČNIH NAČRTIH (konto 42)

		OSNUTEK 3. REBALANSA 2016
26.	DRUGE JAVNE POTREBE	
2608	PROJEKTI- PRIPRAVA NA RAZPISE	102.000,00
3.	INVESTICIJE DRUŽBENIH DEJAVNOSTI	
A618	OBNOVITVENA DELA V ŠPORTNI DVORANI	55.804,00
A619	STREHA DRUGE OŠ	70.000,00
A627	SANACIJA TRETJE OSNOVNE ŠOLE	59.855,00
A631	INVESTICIJE NA PRVI OSNOVNI ŠOLI	48.000,00
A634	OSNOVNA ŠOLA ŠMARTNO- OBNOVA KUHINJE	74.000,00
A636	SANACIJA VRTCA NA MAISTROVI	78.000,00
4.	INVESTICIJE NA PODROČJU KOMUNALNO CESTNEGA GOSP.	
A488	SANACIJA PLAZIŠČ	127.620,00
A537	INVESTICIJE RAZNO	55.500,00
A700	IZGRADNJA PLOČNIKA ŠMARTNO - SV- JURIJ	169.885,00
A701	IZGRADNJA VARNE ŠOLSKE POTI PAMEČE	108.008,00
	REKONSTRUKCIJE, PREPLASTITVE, MOSTOVI (A702-A704, A707-A714)	627.154,00
A715	RAZNE NENAČRTOVANE OBNOVE	62.000,00
D416	KANALIZACIJA SG	222.400,00
D423	POSODOBITEV OBSTOJEČEGA VODOVODNEGA ISTEMA	186.960,64
D431	UREDITEV POKOPALIŠČ	110.147,16
43.	DELOVANJE URADA ZA GOSP. Z OBC. PREMOŽENJEM	
4348	KOM. UREDITEV ZEMLJIŠČ	101.196,31
435K	KOM. UREDITEV KRNIC 2. DEL	141.000,00
4380	NAKUPI ZEMLJIŠČ	143.385,00
44.	PROMETNO UREJANJE JAVNIH POVRŠIN	
4442	PÓDPORA ZA IZBOLJŠANJE PROMETNE VARNOSTI	126.400,00
4481	CELOSTNA PROMETNA STRATEGIJA	44.393,00
5.	STANOVANJSKO POSLOVNI FOND	
5157	VEČSTANOVANJSKI OBJEKT	831.761,04
5160	VZDRŽEVANJE STANOVANJ	336.713,52
5242	POSLOVNI OBJEKTI VZDRŽEVANJE	176.162,05
7.	POSPEŠEVANJE RAZVOJA MALEGA GOSPODRSTVA	
7600	SANACIJA DEGRADIRANEGA INDUSTRIJSKEGA OBMOČJA	686.685,00
SKUPAJ VEČJE INVESTICIJE NA KONTU 42		4.745.029,72

Investicijskih transferov (konto 43) v tem rebalansu ne planiramo.

SPREMEMBE PO FINANČNIH NAČRTIH

V nadaljevanju navajamo samo spremenjene oz. nove finančne načrte:

	2. REBALANS 2016	OSNUTEK 3. REBALANSA 2016	RAZLIKA 3.REB. - 2.REB.	indeks
1. UPRAVA	1.392.555,83	1.400.895,83	8.340,00	100,60
21. ŽUPAN IN POŽUPANA	130.343,00	133.571,00	3.228,00	102,48
22. SVETNIKI	158.346,64	168.960,37	10.613,73	106,70
15. ORGAN SKUPNE OBČINSKE UPRAVE	529.087,00	510.899,97	18.187,03	96,56
18. LAS MDD		13.924,88	13.924,88	
25. DELOVANJE URADA ŽUPANA IN MESTNEGA SVETA	159.584,00	141.859,00	- 17.725,00	88,89
26. DRUGE JAVNE POTREBE	1.109.227,62	1.108.341,62	- 886,00	99,92
29. TURIZEM	169.348,00	173.372,00	4.024,00	102,38
3.2. OTROŠKO VARSTVO	2.273.273,00	2.297.624,00	24.351,00	101,07
3.3. KULTURA	903.355,00	908.836,00	5.481,00	100,61
3.4. SOCIALNO VARSTVO	636.935,89	730.501,28	93.565,39	114,69
3.5. ZDRAVSTVENO VARSTVO	151.965,80	154.660,80	2.695,00	101,77
3.6. ŠPORT	528.821,75	532.477,68	3.655,93	100,69
4. KOMUNALNO CESTNO GOSPODARSTVO - VZDRŽEVANJE	1.647.783,00	1.647.783,00	-	100,00
DELOVANJE REFERATA ZA GOSP. Z OBČINSKIM				
43. PREMOŽENJEM	937.906,51	762.336,51	- 175.570,00	81,28
44. PROMETNO UREJANJE JAVNIH POVRŠIN	315.316,00	342.878,00	27.562,00	108,74
5. STANOVANJSKO-POSLOVNI FOND	1.852.491,04	1.830.348,55	- 22.142,49	98,80
6. POSPEŠEVANJE IN RAZVOJ KMETIJSTVA IN GOZDARSTVA	80.058,54	100.090,49	20.031,95	125,02
7. POSPEŠEVANJE IN RAZVOJ MALEGA GOSPODARSTVA	786.731,00	801.016,00	14.285,00	101,82
8. ZAŠČITA IN REŠEVANJE, POŽARNA VARNOST	293.243,41	293.912,49	669,08	100,23
3. INVESTICIJE NA PODROČJU DRUŽBENIH DEJAVNOSTI	577.777,40	467.543,40	- 110.234,00	80,92
INVESTICIJE NA PODROČJU KOMUNALNO CESTNEGA				
4. GOSPODARSTVA	2.010.724,80	2.036.091,80	25.367,00	101,26
45. REGIONALNI PROJEKTI	145.700,08	149.312,08	3.612,00	102,48
SKUPAJ FN	16.790.575,31	16.707.236,75	- 83.338,56	99,50

Razlogi za spremembe so opisani v obrazložitvah posameznih finančnih načrtov.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Račun finančnih terjatev in naložb se prav tako spreminja.

Planiramo **146.706,91 EUR** prejetih vračil danih posojil in prodajo kapitalskih deležev. Od tega predstavlja:

- 115.914,96 EUR vračilo danih posojil (vključenih 30.791,95 EUR kot vračilo danega kratkoročnega kredita Mocisa) ter
- 30.791,95 EUR prodajo kapitalskih deležev, ki pa predstavlja popravek knjižbe iz leta 2012, ko smo namesto pokrivanja izgube po zapisniku, ki smo ga prejeli šele letos, knjižili naložbo v LAS MDD. Pokrivanje izgube se odraža v finančnem načrtu »Pospeševanje in razvoj kmetijstva« in v bilanci prihodkov in odhodkov med drugimi operativnimi odhodki (konto 4029).

Planiramo tudi dana posojila in povečanje kapitalskih deležev v skupni višini **146.706,91 EUR** in sicer:

- 111.511,95 EUR planiramo danih posojil ter
- 35.194,96 EUR pa planiramo za povečanje kapitalskih deležev, kar predstavlja dokapitalizacijo Mocisa (transformacija danega kredita v delež).

C. RAČUN FINANCIRANJA

Zadolževanje za investicije, predvidene v občinskem proračunu, se v primerjavi z 2. rebalansom ne spreminja in znaša **890.583,00 EUR**.

Odplačilo dolga za najete kredite znaša **592.457,00 EUR**.

Poraba sredstev na računu na dan 31.12. preteklega leta se ne spreminja in znaša **1.526.626,90 EUR**.

Slovenj Gradec, oktober 2016