

## **OBRAZLOŽITEV REBALANSA I. PRORA UNA OB INE CANKOVA ZA LETO 2014**

Prejeli ste Rebalans I. prora una Ob ine Cankova za leto 2014, in sicer:

- I. SPLOŠNI DEL

- A. Bilanco prihodkov in odhodkov
- B. Ra un finan nih terjatev in nalofb
- C. Ra un financiranja.

-II. POSEBNI DEL (odhodki in drugi izdatki po prora unskih uporabnikih)

V nadaljevanju vam podajam kratko obrazložitev rebalansa I. za leto 2014.

Obrazloženi so samo konti, kjer je nastala sprememba v primerjavi s sprejetim prora unom za leto 2014.

Prihodki so obrazloženi po izpisu I. SPLOŠNI DEL: ABC BILANCE (-est in ve mestni konti), odhodki pa po izpisu II. POSEBNI DEL (po programski klasifikaciji - -est in ve mestni konti).

Prvi stolpec predstavlja osnutek prora una Ob ine Cankova za leto 2015, drugi stolpec predstavlja osnutek Rebalansa I. prora una za leto 2014, tretji stolpec predstavlja veljavni prora un 2014, etrti stolpec predstavlja realizacijo od 1.1.-31.10.2014. V pomo sta dodana -e indeksa za laffjo preglednost.

Rebalans I. 2014 je pripravljen zaradi potreb razpisov in na novo dodanih prora unskih postavk na strani odhodkov.

### **A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

#### **PRIHODKI:**

#### **70 DAV NI PRIHODKI:**

Dav ni prihodki so sestavljeni iz davkov na dohodek in dobi ek, davkov na premoftenje in doma ih davkov na blago in storitve. Vi-ina dav nih prihodkov je dolo ena na podlagi izra una Ministrstva za finance za posamezno leto.

#### **703 Davki na premoftenje**

V tej skupini je pri-lo do ve jih sprememb na naslednjih kontih:

**-konto 703003 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemlji- a ó od pravnih oseb** ópove an prihodek za 3.251 EUR zaradi ve je realizacije od predvidene v veljavnem prora unu v letu 2014.

**-konto 703301 Davek na promet nepremi nin ó od pravnih oseb** ópove an prihodek za 2.526 EUR na podlagi realizacije.

#### **704 Doma i davki na blago in storitve**

V tej skupini je pri-lo do ve jih sprememb na naslednjih kontih:

**-konto 704403 Davek na dobitke od iger na sre o**pove anje tega prihodka zaradi realizacije prihodka v vi-ini 1.200 EUR.

**-konto 704700 okoljska dajatev za onesnafevanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ó** zmanj-an prihodek zaradi niŕje realizacije od pri akovane v prora unu 2014.

### **71 NEDAV NI PRIHODKI**

Med nedav ne prihodke spadajo prihodki od udeleffbe na dobi ku in dohodki od premoŕjenja, takse in pristojbine, denarne kazni, prihodki od prodaje blaga in storitev, ter drugi nedav ni prihodki.

#### **713 Prihodki od prodaje blaga in storitev:**

V tej skupini je pove anje na kontu:

**-konto 7130992 Prihodki od uporabe voli-** - na podlagi realizacije v letu 2014, za uporabo voli- .

#### **714 Drugi nedav ni prihodki:**

V tej skupini je sprememba na kontih:

**- konto 71410500 Prihodki od komunalnih prispevkov ó** pove al se je prihodek iz 48.337 EUR v veljavnem prora unu 2014 na 57.605 EUR v rebalansu I. prora una 2014 na podlagi pristopov ob anov k sofinanciranju izgradnje kanalizacije in vodovoda.

**-konto 7141001 Drugi nedav ni prihodki ó** zniŕal se je prihodek iz predvidenih 5.000 EUR na 1.754 EUR, na podlagi predvidene realizacije v letu 2014.

### **72-KAPITALSKI PRIHODKI**

V to skupino spadajo prihodki od prodaje osnovnih sredstev, kmetijskih, gozdnih in stavbnih zemlji- , katerih lastnik oz. solastnik je ob ina Cankova.

Zneski so ostali enaki kot v sprejetem prora unu 2014.

### **73-PREJETE DONACIJE:**

V tej skupini je sprememba za 960 eurov na podlagi prejetega pla ila za prireditev Naj doma ija Gerlinci 2014.

## **74-TRANSFERNI PRIHODKI**

Transforni prihodki so zniflani iz 1,587.500 EUR v veljavnem prora unu 2014 na 1,335.364 EUR v osnutku rebalansa I prora una 2014.

Spremembe v tej skupini prihodkov:

### **740 Transforni prihodki iz drugih javnofinanciranih institucij:**

-konto 74000107 Prejeta sredstva iz drflavnega prora una za inv.-rekonstrukcija cest - Na tem kontu smo v prora unu 2014 planirali delefl sredstev iz drflavnega prora una iz naslova 23. l. ZFO-1 (oddaja na rtov porabe za kori-enja delefla sredstev ob ine za sofinanciranje investicij po zakonu o financiranju ob in) za preplastitev ceste Gerlinci v vi-ini 83.863 eurov, v rebalansu I. pa smo ga korigirali na vi-ino 20.956 eurov - to je delefl sredstev, ki pripada Ob ini Cankova za sofinanciranje investicij po ZFO v letu 2014, namre v letu 2014 so se prihodki iz tega naslova zniflali.

Brisan je naslednji konto:

-konto 74000406 Energetsko u inkovita prenova ob inske zgradbe ó Ob ina Cankova je bila prijavljena na razpis SI-HR, prijavila nas je RA Sinergija, pri akovali smo prihodke v vi-ini 58.848 eurov, vkolikor bi uspeli na razpisu. Do realizacije v letu 2014 ni pri-fo.

-Korigirani so tudi prihodki Prejeta sredstva iz drflavnega prora una za kanalizacijo na kontu 74000108 ó za izgradnjo kanalizacije v Gerlincih. Ni pri-fo do realizacije.

### **741 Prejeta sredstva iz drflprora una iz sredstev prora una Evropske unije:**

-konto 7412005 prejeta sred.iz drfl Prora una iz sred. EU ó izgradnja kanalizacije v Ob ini II. faza ó korigiran je prihodek na podlagi vlofenega zahtevka in dodeljenih sredstev drflave, namre izgradnja kanalizacije je bila izvedena z niffljimi stro-ki kot prvotno na rtovano.

**Zaradi zgoraj omenjenih sprememb so se skupni prihodki zniflali za 242.897,80 eurov.**

## **ODHODKI:**

Odhodki se raz lenjujejo na teko e odhodke, teko e transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

Odhodki so na kratko obrazlofeni po izpisu Programska klasifikacija iz posebnega dela prora una.

Podrobnej-e so pove anja ali zmanj-anja na kontih razvidna iz tabel splo-ni in posebni del prora una, za lafje spremljanje sta dodana stolpca z indeksi v %.

### **POSEBNI DEL PRORA UNA po prora unskih uporabnikih:**

10 ó ob inski svet

20 ó nadzorni odbor

30 ó flupan in podflupan

40 - ob inska uprava  
50 ó reflijski obrat

znotraj tega pa po:

- podro jih prora unske porabe, npr. 01 ó politi ni sistem
- glavnih programih, npr. 0101- politi ni sistem
- podprogramih npr. 01019001 ódejavnost ob .sveta
- prora unskih postavkah in
- kontih.

## **Prora unski uporabnik 10-OB INSKI SVET**

PU ob inski svet se je pove al iz 25.779 EUR na 37.140 EUR.

Na novo so nastali stro-ki PP 100102 Izvedba in nadzor volitev v vi-ini 13.977 EUR.

Pove ani so stro-ki na PP 100402 Objava ob inskih predpisov ter na PP 100401 stro-ki ob inskega praznika in ob .simboli. Na novo je odprta PP 100404 zaradi stro-kov prireditve Naj doma ija Gerlinci v vi-ini 1.624 EUR.

## **Prora unski uporabnik 20-NADZORNI ODBOR**

PU nadzorni odbor je zniflana, ker ni pri-lo do realizacije stro-kov NO v zvezi z nakupi literature, obiski seminarjev itd.

## **Prora unski uporabnik 30-fi UPAN IN PODfi UPAN**

PU flupan je pove an iz 69.629 EUR na 72.812 EUR.

Sprememba je nastala zaradi sprememb na kontih reprezentance, stro-kov ogla-evalskih storitev, itd. ó realizacija teh stro-kov se je v letu 2014 pove ala.

## **Prora unski uporabnik 40-OB INSKA UPRAVA**

Skupno so se odhodki ob inske uprave v rebalansu zmanj-ali iz 1,383.488 EUR na 1,295.423 EUR.

Podrobnej-a pove anja in zmanj-anja so razvidna iz priloge II. ó posebni del prora una.

Nekatere ve je spremembe na podro jih prora unske porabe:

### **04-SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUfiBE**

Ve je pove anje je na PP 400401 pravno zastopanje in sodni stro-ki, izvzeti so stro-ki energetske u inkovite prenove ob . Zgradbe na PP 400406, kot je bilo fle omenjeno pri prihodkih, ni bilo realizacije razpisa.

## **06-LOKALNA SAMOUPRAVA**

Stroški 06-Lokalna samouprava so se v primerjavi s sprejetim proračunom zmanjšali in znašajo 197.602,96 EUR.

Sama povečanja in zmanjšanja na kontih so razvidna v prilogi posebni del proračuna.

Veje zmanjšanje je npr. za 2.000 EUR za namrečno opremo za ozveženje na prireditvah zaradi racionalizacije ni bila nabavljena.

## **07- OBRAMBA**

Obramba se je povečala iz 39.635 EUR na 58.931 EUR.

Postavka PP 400704 dejavnost obsevanje gasilske zveze in gas. društva je povečana za 7.000 EUR zaradi plačila v začetku leta, ki so se nanašale na pogodbo iz leta 2013, za leto 2014 pa je namenjenih 24.000 EUR.

PP 400706 Investicije in vzdrževanje gasilskih domov se je povečala zaradi plačila del, ki niso bila predmet prijave na razpis obnova in rekonstrukcija VGD v Občini Cankova in so bila realizirana v višini 11.621 EUR.

## **10 -TRG DELA IN DELOVNI POGOJI**

Posebej se je povečala PP 401003 Sredstva za plačilo javna dela iz 8.969 EUR na 18.936 EUR zaradi sofinanciranja raznih javnih del, na katerih so zaposleni občani Občine Cankova.

Na novo je odprta PP 401102, kjer je podpora hišnemu sejmu v višini 700 EUR.

Postavka PP 4001103 podpora interesnemu povezovanju se je zaradi donacij društvom povečala na 2.784 EUR.

## **13-PROMET**

V rebalansu I. proračuna 2014 so spremembe na naslednjih kontih:

PP 401301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest:

- konto 402299 Druge storitve - gre za zmanjšanje v višini 3.893 EUR

- konto 4025803 Tekoče vzdrževanje opremljenosti za 8.537 EUR na podlagi realiziranih del

PP 401302 Investicije in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest:

Na kontu 42040209 Rekonstrukcija občinskih cest v višini 65.282,82 EUR so zneski usklajeni z oddajo na rta javne porabe po 23. členu ZFO. Gre za preplastitev ceste v Gerlincih. Na novo pa je dodan v zvezi s tem konto 420804 Načrti in druga projektna dokumentacija.

Na novo je dodana tudi PP 401315 Sanacija cest v Občini Cankova v višini 15.384 EUR in PP 401316 Ureditev javnih poti in javne razsvetljave v središču naselja Cankova, ki gre za plačilo dokumentacije Ureditev javnih poti in javne razsvetljave v središču naselja Cankova za prijavo na razpis 322, preostali stroški pa bodo nastali v letu 2014, kar je razvidno iz Načrta razvojnih programov.

Na novo je dodana PP 401304 ó gre za ureditev avtobusne postaje v G. rncih v vi-íni 1.606 EUR.

PP 401319 Asfaltiranje plo níkov Skakovci ni realizirana.

## **14-GOSPODARSTVO**

Ve ja sprememba je pri projektu DAVID. Zníflani so stro-ki projekta LAS.

## **15-VAROVANJE OKOLJA**

Zmanj-ana je PP 401504 odvoz navadnih in kosovnih odpadkov na podlagi níffjih stro-kov in s tem realizacije.

## **16-PROSTORSKO PLANIRANJE**

Pove ana je PP 401616 Spremembe in dopolnitve prostorskega akta v vi-íni 11.611 EUR na podlagi prevzetih obveznosti.

Novo dodana je PP 401624 Sofinanciranje nakupa otro-kih igral v vi-íni 889 EUR.

Precej-nje pove anje je na PP 401604 pri geodetskih zadevah, in sicer iz 1.500 EUR na 8.900 EUR.

Na novo so dodane PP 401625 Nakup zemlji- v Kra-ih v vi-íni 2.400 EUR, PP 401626 nakup zemlji- v Skakovcih in PP 401627 Nakup zemlji- v Domajincih zaradi potrebne izvedbe nakupov teh zemlji- .

## **18-KULTURA, ~~T~~SPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

Spremembe so nastale zaradi legalizacije sla ilnic NK Cankova, kjer je pove anje iz 3.000 EUR na 8.818 EUR.

## **19- IZOBRAfiEVANJE**

Ti stro-ki so se pove ali iz 317.029 EUR na 369.755 EUR, zaradi ve jih stro-kov pla ila razlike med ceno programov v vrtcih, sredstev za dodatne programe v O<sup>TM</sup>, regresiranja prevozov v -olo itd. Nagrade -tudentom in diplomantom so se pove ale iz 9.000 EUR na 15.900 EUR zaradi ve jega -tevila nagrad le-tem.

## **20- SOCIALNO VARSTVO**

Pove ani so stro-ki oskrbe v posebnih zavodih ter bivanje starej-ih v domovih starej-ih ob anov. Na novo je dodana PP 402013 zaradi izpla ila enkratne socialne pomo i biv-im delavcem Mure v vi-íni 1.050 EUR. Nova je tudi PP 402015 Sof. programa Dru-tva upokojencev Cankova v vi-íni 1.700 EUR. Zelo je pove ana postavka 402011 Sof. izvajanja socialno-varstvenih programov zaradi izvajanja pomo i na domu, in sicer zna-a 9.259 EUR na podlagi realiziranih stro-kov te oblike pomo i.

## **Prora unski uporabnik 50-REFIJSKI OBRAT**

Skupno so se odhodki reflijskega obrata v rebalansu I. prora una za leto 2014 zmanj-ali iz 1,832.415,51 EUR na 1,688.156,61 EUR.

Ve je spremembe so na naslednjih postavkah in kontih:

PP 500602 Materialni stro-ki reflijskega obrata: stro-ki so se pove ali za 6.955 EUR.

PP 501501 ó pove ali so se na rti in druga projektna dokumentacija za 16.000 EUR.

Prora unske postavke 501615 in 501616 Ureditev komunalne infrastrukture v romskih naseljih so dodane zaradi pla ila stro-kov nastalih -e v letu 2013.

PP 501617 Izgradnja kanalizacije v ob ini Cankova II. Faza je usklajena z razpisom in realizacijo razpisa, na novo je dodan konto investicijski nadzor, zaradi preknjiflbe tega stro-ka iz konta izgradnja.

Pove ana je PP 501608 oskrba s pitno vodo Pomurja ó sistem B in sicer iz 121.002 EUR na 228.642 EUR, po programu, ki je bil sprejet v letu 2014, se je gradilo ve vodovodnega omreflja kot po prvotno na rtovanih stro-kih, ki so bili posredovani ob ini.

Precej se je pove al tudi odvoz smeti iz pokopali- , in sicer zna-a 13.545 EUR.

Na PP 501607 so na novo dodani naslednji konti:

- parkiri- e pri pokopali- u v Domajincih 4.408 EUR.
- Nakup druge opreme 1.297 EUR.
- 

## **B RA UN FINAN NIH TERJATEV IN NALOflB**

V Rebalansu I. prora una 2014 ni sprememb.

## **C RA UN FINANCIRANJA**

V Rebalansu I. je dodan konto najeti kratkoro ni krediti pri poslovnih bankah zaradi vnaprej-njega pla ila izvajalcu kanalizacije pred prejemom sredstev iz EU v vi-ini 130.000 EUR. Isti kratkoro ni kredit je bil takoj po prejemu teh sredstev v novembru 2014 vrnjen.

**Zaradi omenjenih sprememb so se skupni odhodki zmanj-ali za 218.159 eurov.**

## ODHODKI PO PROGRAMSKI IN INSTITUCIONALNI KLASIFIKACIJI

### PRORA UNSKI UPORABNIKI:

|                          | V EUR         | V EUR            | v %                              |
|--------------------------|---------------|------------------|----------------------------------|
|                          | Prora un 2014 | Rebalans I. 2014 | Indeks<br>(rebalans I./prora un) |
| 10 ó ob inski svet       | 25.779        | 37.140           | 144,1                            |
| 20 ó nadzorni odbor      | 1.930         | 1.550            | 80,3                             |
| 30 ó flupan in podflupan | 69.629        | 72.812           | 104,6                            |
| 40 ó ob inska uprava     | 1,383.488     | 1,295.423        | 93,6                             |
| 50 - reflejski obrat     | 1,832.416     | 1,688.157        | 92,1                             |

Pripravila:

Stanka Lülík, univ. dipl. ekon.

fiupan Ob ine Cankova  
Drago VOGRIN I , l.r.