



MESTNA OBČINA MARIBOR



ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2008

Zvezek 1

VSEBINA

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2008	1
I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	3
Bilanca prihodkov in odhodkov	3
Račun finančnih terjatev in naložb	10
Račun financiranja	11
Bilanca stanja MOM	12
II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA	15
Obrazložitev izkaza prihodkov in odhodkov	16
Prihodki	17
Obrazložitev izkaza računa finančnih terjatev in naložb	36
Obrazložitev izkaza računa financiranja	37
Stanje sredstev na računu	38
Stanje zadolženosti in izdanih poroštev	38
Pregled proračunske rezerve v obdobju I-XII 2008	52
Obrazložitev bilance stanja	53
Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve	71
Obveznosti do virov sredstev	72
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	73
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	78
III. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA	81
Uvod	81
Poročilo o vključevanju nenačrtovanih prejemkov in izdatkov v proračun, koriščenju sredstev splošne proračunske rezervacije in izvršenih prerazporeditvah proračunskih sredstev	82
Obrazložitev realizacije globalnih odhodkov finančnega načrta MOM	87
Obrazložitev odhodkov po ekonomski klasifikaciji	87
Obrazložitev odhodkov po programski klasifikaciji	124
IV. REALIZACIJA IN OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA MOM	138
0101 Mestni svet	139
0201 Nadzorni odbor	149
0301 Župan	151
0401 Služba notranje revizije	158
0402 Kabinet župana	160
0403 Urad za finance in proračun	173
0404 Urad za gospodarske dejavnosti	184
0405 Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	208
0406 Urad za kulturo in mladino	275
0407 Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	299
0408 Urad za šport	366
0409 Sekretariat za splošne zadeve	376

0410	Mestna redarska služba	383
0411	Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje	385
0501	Medobčinski inšpektorat	394
06	Mestne četrti in krajevne skupnosti	396
0601	Mestna četrt Center	398
0602	Mestna četrt Ivan Cankar	399
0603	Mestna četrt Brezje-Dogoše-Zrkovci	400
0604	Mestna četrt Koroška vrata	401
0605	Mestna četrt Magdalena	402
0606	Mestna četrt Nova vas	403
0607	Mestna četrt Pobrežje	404
0608	Mestna četrt Radvanje	405
0609	Mestna četrt Tabor	406
0610	Mestna četrt Tezno	407
0611	Mestna četrt Studenci	408
0612	Krajevna skupnost Bresternica-Gaj	409
0613	Krajevna skupnost Kamnica	411
0614	Krajevna skupnost Limbuš	413
0615	Krajevna skupnost Pekre	415
0616	Krajevna skupnost Razvanje	416
0617	Krajevna skupnost Malečnik-Ruperče	418
0403	Urad za finance in proračun (bilanca B)	447
0404	Urad za gospodarske dejavnosti (bilanca B)	449
0403	Urad za finance in proračun (bilanca C)	452

**REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA MESTNE
UPRAVE MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2008** **454**

**REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNEGA PROGRAMA
ZA OBDOBJE 2008 DO 2011 ZA LETO 2008** **455**

Na osnovi 98. člena Zakona o javnih financah (Ur. l. RS 79/99, 124/00, 79/01 in 30/02), 19. člena Zakona o lokalni samoupravi (Ur. list RS št. 72/93 s spremembami) in 16. člena Statuta Mestne občine Maribor (MUV št. 27/95, 13/98, 17/98, 23/98, 5/00, 10/02, 6/04, 13/04 in 26/05), je Mestni svet Mestne občine Maribor na 31. seji, dne 1.10.2009, sprejel

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2008

1. člen

Zaključni račun proračuna in Mestnih četrti in krajevnih skupnosti Mestne občine Maribor za leto 2008 sestavljajo izkaz prihodkov in odhodkov, izkaz računa finančnih terjatev in naložb, izkaz računa financiranja, izkaz stanja, pojasnila k izkazom in obrazložitve. V izkaz prihodkov in odhodkov, izkaz računa finančnih terjatev in naložb in izkaz računa financiranja so vključeni tudi prihodki in odhodki Mestnih četrti in krajevnih skupnosti Mestne občine Maribor.

2. člen

Proračun Mestne občine Maribor za leto 2008 je bil planiran in realiziran v naslednjih zneskih (v EUR):

Proračun Mestne občine Maribor

		Rebalans II 2008	Realizacija 2008
A.	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV:		
I.	SKUPAJ PRIHODKI	98.923.544	86.926.855
II.	SKUPAJ ODHODKI	123.015.086	107.065.866
III.	PRORAČUNSKI PRISEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I.- II.)	-24.091.543	-20.139.011
B.	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB:		
IV.	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	5.580.468	17.283
V.	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	317.689	294.241
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V)	5.262.779	-276.958
C.	RAČUN FINANCIRANJA		
VII.	ZADOLŽEVANJE PRORAČUNA	0	0
VIII.	ODPLAČILO DOLGA	664.540	664.540
IX.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII. – VIII.)	-664.540	-664.540
X.	SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.)-(II.+V.+VIII.)	-19.493.303	-21.080.508
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+IX.-X.)	24.091.543	20.139.011
XII.	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA (2007)	20.139.173	20.502.321
XIII.	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU TEKOČEGA LETA (2008) (X.+XII.)	645.870	-578.187

3. člen

Oblikovanje in poraba proračunske rezerve Mestne občine Maribor (v EUR):

	Predvidena rezerva	Dosežena rezerva
Oblikovanje sredstev rezerv	333.830	333.830
Obresti		5.921
Poraba sredstev rezerv		82.016
Stanje sredstev rezerv na koncu preteklega leta (2007)		196.050
Stanje sredstev rezerv na koncu tekočega leta (2008)		453.785

Stanje proračunske rezerve na dan 31.12.2008 v znesku 453.785 EUR se prenese v sredstva rezerv Mestne občine Maribor za leto 2009.

4. člen

Zaključni račun proračuna se objavi v Medobčinskem uradnem vestniku. Splošni, posebni del in Načrt razvojnega programa zaključnega računa proračuna z obrazložitvami, se objavijo na spletni strani Mestne občine Maribor.

Številka: 45000-1/2009
Maribor: 1.10.2009



Franc KANGLER
Župan
Mestne občine Maribor

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2008

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08		
	(1)	(2)	(3)	(4)	Indeks (4)/(2)	Indeks (4)/(3)
<u>I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)</u>	<u>90.500.651</u>	<u>98.923.544</u>	<u>99.119.016</u>	<u>86.926.855</u>	<u>87,9</u>	<u>87,7</u>
<u>TEKOČI PRIHODKI (70+71)</u>	<u>76.261.548</u>	<u>79.929.689</u>	<u>80.099.856</u>	<u>79.322.001</u>	<u>99,2</u>	<u>99,0</u>
<u>70 DAVČNI PRIHODKI</u>	<u>60.109.759</u>	<u>61.491.695</u>	<u>61.491.695</u>	<u>63.126.365</u>	<u>102,7</u>	<u>102,7</u>
700 Davki na dohodek in dobiček	42.253.834	44.307.366	44.307.366	44.307.366	100,0	100,0
7000 Dohodnina	42.253.834	44.307.366	44.307.366	44.307.366	100,0	100,0
703 Davki na premoženje	15.733.186	15.708.700	15.708.700	17.143.546	109,1	109,1
7030 Davki na nepremičnine	10.932.030	11.111.700	11.111.700	13.078.167	117,7	117,7
7031 Davki na premičnine	873	17.000	17.000	16.189	95,2	95,2
7032 Davki na dediščine in darila	594.231	500.000	500.000	528.144	105,6	105,6
7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	4.206.052	4.080.000	4.080.000	3.521.045	86,3	86,3
704 Domači davki na blago in storitve	2.122.739	1.475.629	1.475.629	1.675.453	113,5	113,5
7044 Davki na posebne storitve	129.043	150.000	150.000	74.804	49,9	49,9
7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev	1.993.696	1.325.629	1.325.629	1.600.650	120,8	120,8
<u>71 NEDAČNI PRIHODKI</u>	<u>16.151.789</u>	<u>18.437.994</u>	<u>18.608.161</u>	<u>16.195.636</u>	<u>87,8</u>	<u>87,0</u>
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	8.320.248	8.493.278	8.493.278	7.904.735	93,1	93,1
7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	775.199	705.100	705.100	623.424	88,4	88,4
7102 Prihodki od obresti	1.017.067	780.985	780.985	907.340	116,2	116,2
7103 Prihodki od premoženja	6.527.982	7.007.193	7.007.193	6.373.972	91,0	91,0
711 Takse in pristojbine	135.548	136.200	136.200	77.141	56,6	56,6
7111 Upravne takse in pristojbine	135.548	136.200	136.200	77.141	56,6	56,6
712 Globe in druge denarne kazni	834.597	814.000	814.000	767.820	94,3	94,3
7120 Globe in druge denarne kazni	834.597	814.000	814.000	767.820	94,3	94,3

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	79.677	82.240	82.240	80.904	98,4	98,4
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	79.677	82.240	82.240	80.904	98,4	98,4
714 Drugi nedavčni prihodki	6.781.718	8.912.276	9.082.443	7.365.036	82,6	81,1
7141 Drugi nedavčni prihodki	6.781.718	8.912.276	9.082.443	7.365.036	82,6	81,1
<u>72 KAPITALSKI PRIHODKI</u>	<u>8.405.220</u>	<u>6.137.200</u>	<u>6.137.200</u>	<u>3.177.726</u>	<u>51,8</u>	<u>51,8</u>
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	3.299.188	1.605.200	1.605.200	423.117	26,4	26,4
7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	3.293.728	1.604.700	1.604.700	420.557	26,2	26,2
7201 Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	5.460	500	500	2.560	512,0	512,0
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	5.106.032	4.532.000	4.532.000	2.754.608	60,8	60,8
7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	0	32.000	32.000	0	0,0	0,0
7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	5.106.032	4.500.000	4.500.000	2.754.608	61,2	61,2
<u>73 PREJETE DONACIJE</u>	<u>76.026</u>	<u>918.315</u>	<u>943.620</u>	<u>962.532</u>	<u>104,8</u>	<u>102,0</u>
730 Prejete donacije iz domačih virov	76.026	918.315	943.620	962.532	104,8	102,0
7300 Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	74.376	918.315	942.672	957.021	104,2	101,5
7301 Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	1.650	0	948	5.511	---	581,1
<u>74 TRANSFERNI PRIHODKI</u>	<u>5.739.273</u>	<u>11.893.080</u>	<u>11.893.080</u>	<u>3.388.311</u>	<u>28,5</u>	<u>28,5</u>
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.967.960	4.332.523	4.332.523	2.665.721	61,5	61,5
7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.662.772	3.793.816	3.793.816	2.132.775	56,2	56,2
7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	305.188	538.707	538.707	532.946	98,9	98,9
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	2.771.314	7.560.558	7.560.558	722.590	9,6	9,6
7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za strukturno politiko	2.771.314	7.560.558	7.560.558	722.590	9,6	9,6
<u>78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE</u>	<u>18.584</u>	<u>45.259</u>	<u>45.259</u>	<u>76.285</u>	<u>168,6</u>	<u>168,6</u>
782 Prejeta sredstva iz proračuna EU za strukturno politiko	646	0	0	0	---	---
7821 Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ERDF)	646	0	0	0	---	---
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	17.938	45.259	45.259	76.285	168,6	168,6
7870 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	17.938	45.259	45.259	76.285	168,6	168,6

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV*v EUR*

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	Indeks
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)	88.974.753	123.015.086	123.210.198	107.065.866	87,0	86,9
40 TEKOČI ODHODKI	12.674.968	16.193.233	16.095.923	14.645.240	90,4	91,0
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	4.834.660	5.339.508	5.339.508	5.271.842	98,7	98,7
4000 Plače in dodatki	4.219.562	4.712.394	4.712.394	4.620.527	98,1	98,1
4001 Regres za letni dopust	174.429	171.820	171.820	176.551	102,8	102,8
4002 Povračila in nadomestila	298.453	306.607	306.607	310.401	101,2	101,2
4003 Sredstva za delovno uspešnost	87.745	95.627	95.627	102.234	106,9	106,9
4004 Sredstva za nadurno delo	14.385	15.200	15.200	15.319	100,8	100,8
4009 Drugi izdatki zaposlenim	40.086	37.860	37.860	46.809	123,6	123,6
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	792.360	878.190	878.190	861.810	98,1	98,1
4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	379.287	424.373	424.373	414.871	97,8	97,8
4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje	307.867	342.952	342.952	337.167	98,3	98,3
4012 Prispevek za zaposlovanje	2.605	2.921	2.921	2.854	97,7	97,7
4013 Prispevek za starševsko varstvo	4.551	4.901	4.901	4.756	97,0	97,0
4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	98.050	103.043	103.043	102.163	99,2	99,2
402 Izdatki za blago in storitve	6.483.461	9.350.133	9.344.583	7.978.753	85,3	85,4
4020 Pisarniški in splošni material in storitve	2.127.406	3.171.789	3.165.739	2.718.837	85,7	85,9
4021 Posebni material in storitve	33.241	37.924	38.424	41.480	109,4	108,0
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.971.446	2.606.457	2.606.457	2.281.987	87,6	87,6
4023 Prevozni stroški in storitve	87.076	83.616	83.616	98.868	118,2	118,2
4024 Izdatki za službena potovanja	54.830	72.360	72.360	63.793	88,2	88,2
4025 Tekoče vzdrževanje	580.919	654.848	654.848	585.959	89,5	89,5
4026 Poslovne najemnine in zakupnine	216.646	659.226	659.226	589.078	89,4	89,4
4027 Kazni in odškodnine	333.579	840.147	840.147	484.691	57,7	57,7
4028 ***Davek na izplačane plače	152.719	95.823	95.823	92.715	96,8	96,8
4029 Drugi operativni odhodki	925.600	1.127.943	1.127.943	1.021.345	90,6	90,6

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
403 Plačila domačih obresti	230.653	199.800	199.800	199.006	99,6	99,6
4031 Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	230.532	199.730	199.730	198.938	99,6	99,6
4033 Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	121	70	70	67	96,3	96,3
409 Rezerve	333.834	425.602	333.842	333.830	78,4	100,0
4090 Splošna proračunska rezervacija	0	91.772	12	0	0,0	0,0
4091 Proračunska rezerva	333.834	333.830	333.830	333.830	100,0	100,0
<u>41 TEKOČI TRANSFERI</u>	<u>46.239.879</u>	<u>54.365.159</u>	<u>54.481.364</u>	<u>52.997.810</u>	<u>97,5</u>	<u>97,3</u>
410 Subvencije	1.716.257	4.037.964	4.010.964	3.948.662	97,8	98,5
4102 Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	1.716.257	4.037.964	4.010.964	3.948.662	97,8	98,5
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	4.112.291	17.918.103	17.921.808	17.407.060	97,2	97,1
4111 Družinski prejemki in starševska nadomestila	0	94.188	95.888	95.130	101,0	99,2
4112 Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	0	45.050	70.355	49.650	110,2	70,6
4117 Štipendije	111.588	119.000	119.000	118.408	99,5	99,5
4119 Drugi transferi posameznikom	4.000.703	17.659.865	17.636.565	17.143.872	97,1	97,2
412 Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	5.057.527	5.543.678	5.535.647	5.060.203	91,3	91,4
4120 Tekoči transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	5.057.527	5.543.678	5.535.647	5.060.203	91,3	91,4
413 Drugi tekoči domači transferi	35.352.836	26.864.413	27.011.944	26.578.665	98,9	98,4
4131 Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	1.005.767	977.500	977.500	954.998	97,7	97,7
4132 Tekoči transferi v javne sklade	55.307	123.000	123.000	216.205	175,8	175,8
4133 Tekoči transferi v javne zavode	23.973.813	14.381.367	14.452.498	14.521.402	101,0	100,5
4135 Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	10.317.950	11.382.546	11.301.446	10.886.060	95,6	96,3
4136 Tekoči transferi v javne agencije	0	0	157.500	0	---	0,0
414 Tekoči transferi v tujino	968	1.000	1.000	3.220	322,0	322,0
4142 Tekoči transferi neprifitnim organizacijam v tujini	968	1.000	1.000	1.220	122,0	122,0
4143 Drugi tekoči transferi v tujino	0	0	0	2.000	---	---

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	7.202.464	20.113.176	20.119.226	15.692.572	78,0	78,0
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	7.202.464	20.113.176	20.119.226	15.692.572	78,0	78,0
4200 Nakup zgradb in prostorov	329.796	141.385	141.385	141.205	99,9	99,9
4201 Nakup prevoznih sredstev	119.866	80.000	80.000	65.405	81,8	81,8
4202 Nakup opreme	665.051	971.307	971.307	608.537	62,7	62,7
4203 Nakup drugih osnovnih sredstev	28.147	12.735	12.735	9.784	76,8	76,8
4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	3.459.773	11.066.565	11.066.565	10.719.226	96,9	96,9
4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.384.292	2.337.234	2.343.234	1.942.818	83,1	82,9
4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev	141.418	311.664	311.664	297.917	95,6	95,6
4207 Nakup nematerialnega premoženja	159.076	634.546	634.596	581.540	91,7	91,6
4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	915.045	4.557.740	4.557.740	1.326.140	29,1	29,1
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	22.857.441	32.343.518	32.513.685	23.730.244	73,4	73,0
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	17.005.574	23.988.526	23.988.526	15.725.505	65,6	65,6
4310 Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	6.337.838	4.613.926	4.613.926	4.103.401	88,9	88,9
4311 Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	10.498.190	19.240.794	19.240.794	11.309.610	58,8	58,8
4313 Investicijski transferi privatnim podjetjem	25.000	0	0	0	---	---
4314 Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	144.545	43.805	43.805	40.262	91,9	91,9
4315 Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	90.000	90.000	272.232	302,5	302,5
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	5.851.868	8.354.993	8.525.160	8.004.739	95,8	93,9
4321 Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	236.798	414.441	414.441	240.898	58,1	58,1
4323 Investicijski transferi javnim zavodom	5.615.070	7.940.552	8.110.719	7.763.841	97,8	95,7

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKL)	<u>1.525.899</u>	<u>-24.091.543</u>	<u>-24.091.183</u>	<u>-20.139.011</u>	<u>83,6</u>	<u>83,6</u>
(I. - II.) (Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)						
III/1. PRIMARNI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)	<u>739.485</u>	<u>-24.672.728</u>	<u>-24.672.368</u>	<u>-20.847.345</u>	<u>84,5</u>	<u>84,5</u>
(I. - 7102) - (II. - 403 - 404) (Skupaj prihodki brez prihodkov od obresti minus skupaj odhodki brez plačil obresti)						
III/2. TEKOČI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)	<u>17.346.701</u>	<u>9.371.297</u>	<u>9.522.569</u>	<u>11.678.951</u>	<u>124,6</u>	<u>122,6</u>
(70 + 71) - (40 + 41) (Tekoči prihodki minus tekoči odhodki in tekoči transferi)						

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
<u>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</u>	<u>1.547.143</u>	<u>5.580.468</u>	<u>5.580.468</u>	<u>17.283</u>	<u>0,3</u>	<u>0,3</u>
<u>75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	<u>1.547.143</u>	<u>5.580.468</u>	<u>5.580.468</u>	<u>17.283</u>	<u>0,3</u>	<u>0,3</u>
751 Prodaja kapitalskih deležev	1.529.663	5.560.468	5.560.468	0	0,0	0,0
7511 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah	1.529.663	0	0	0	---	---
7513 Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev	0	5.560.468	5.560.468	0	0,0	0,0
752 Kupnine iz naslova privatizacije	17.480	20.000	20.000	17.283	86,4	86,4
7520 Sredstva kupnin iz naslova privatizacije	17.480	20.000	20.000	17.283	86,4	86,4
<u>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)</u>	<u>904.386</u>	<u>317.689</u>	<u>318.049</u>	<u>294.241</u>	<u>92,6</u>	<u>92,5</u>
<u>44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	<u>904.386</u>	<u>317.689</u>	<u>318.049</u>	<u>294.241</u>	<u>92,6</u>	<u>92,5</u>
441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	899.988	313.689	313.689	289.882	92,4	92,4
4410 Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	699.999	313.689	313.689	289.882	92,4	92,4
4411 Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah	199.989	0	0	0	---	---
442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	4.398	4.000	4.360	4.359	109,0	100,0
4421 Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	4.398	4.000	4.360	4.359	109,0	100,0
<u>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</u>	<u>642.757</u>	<u>5.262.779</u>	<u>5.262.419</u>	<u>-276.958</u>	<u>---</u>	<u>---</u>

C. RAČUN FINANCIRANJA

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real07	RebalansII08	Veljreb08II	Real08	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
<u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>---</u>	<u>---</u>
<u>50 ZADOLŽEVANJE</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>---</u>	<u>---</u>
500 Domače zadolževanje	0	0	0	0	---	---
5000 Najeti krediti pri Banki Slovenije	0	0	0	0	---	---
<u>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</u>	<u>664.486</u>	<u>664.540</u>	<u>664.540</u>	<u>664.540</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
<u>55 ODPLAČILA DOLGA</u>	<u>664.486</u>	<u>664.540</u>	<u>664.540</u>	<u>664.540</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
550 Odplačila domačega dolga	664.486	664.540	664.540	664.540	100,0	100,0
5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam	659.150	659.150	659.150	659.150	100,0	100,0
5503 Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	5.336	5.390	5.390	5.390	100,0	100,0
<u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u>	<u>1.504.170</u>	<u>-19.493.303</u>	<u>-19.493.303</u>	<u>-21.080.508</u>	<u>108,1</u>	<u>108,1</u>
<u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u>	<u>-664.486</u>	<u>-664.540</u>	<u>-664.540</u>	<u>-664.540</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
<u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u>	<u>-1.525.899</u>	<u>24.091.543</u>	<u>24.091.183</u>	<u>20.139.011</u>	<u>83,6</u>	<u>83,6</u>
<u>XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LET</u>	<u>18.620.981</u>	<u>20.139.173</u>	<u>20.139.173</u>	<u>20.502.321</u>		

BILANCA STANJA na dan 31. december 2008

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	MESTNA OBČINA MARIBOR	
		2008	2007
1	2	3	4
	SREDSTVA		
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+ +008+009+010+011)	512.248.627	431.987.180
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR	4.315.220	3.516.932
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	2.166.054	1.720.111
02	NEPREMIČNINE	128.668.544	99.156.407
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	21.737.121	21.080.756
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	5.973.874	5.301.871
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	3.401.953	3.071.006
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	96.987.766	95.691.356
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	12.519	12.519
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	5.608	7.016
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	303.590.224	254.172.952
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+ +018+019+020+021+022)	25.330.813	47.861.417
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOČLJIVE VREDNOSTNICE	257	262
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	1.027.090	20.637.584
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	6.077.420	6.109.866
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE		374
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	2.021.732	1.391.580
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE		
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	80.302	77.624
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	28.486	896.617
18	NEPLAČANI ODHODKI	16.095.526	18.747.510
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE		
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030)	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA		
31	ZALOGE MATERIALA		
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE		
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	12	

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	MESTNA OBČINA MARIBOR	
		2008	2007
1	2	3	4
34	PROIZVODI		
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA		
36	ZALOGA BLAGA		
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	537.579.440	479.848.597
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	49.063.907	46.364.397

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	MESTNA OBČINA MARIBOR	
		2008	2007
1	2	3	4
	OBVEZ. DO VIROV SRED.		
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (034+035+036+037+038+039+040+041+042)	24.253.103	23.858.678
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	1.370	18.164
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	547.597	498.056
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	7.810.127	8.048.034
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	2.774.152	1.675.283
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	3.113.760	3.225.847
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	3.686.962	4.266.917
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA		57
28	NEPLAČANI PRIHODKI	6.278.666	6.103.459
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	40.469	22.861
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (044+045+046+047+048+049+050+051-052+053+054+055+056+057-058)	513.326.337	455.989.919
90	SPLOŠNI SKLAD	503.392.955	442.637.615
91	REZERVNI SKLAD	453.785	196.050
92	DOLGOROČNO RAZMEJENI PRIHODKI	7.016	8.419
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE		
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH		
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE		
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	3.193.991	3.853.141
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	6.278.590	9.294.694
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA		
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE		
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		
	I. PASIVA SKUPAJ (033+043)	537.579.440	479.848.597
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	49.063.907	46.364.397

II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA

1 UVOD

Splošni del proračuna je sestavljen iz izkazov: bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja.

Pri izdelavi naštetih računovodskih izkazov in pri izvrševanju proračuna v letu 2008 so bili upoštevani naslednji predpisi:

- ❖ Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/2000, 79/2001, 30/02, 56/02, 127/06, 14/07),
- ❖ Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in 30/02),
- ❖ Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06),
- ❖ Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04),
- ❖ Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06),
- ❖ Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06),
- ❖ Zakon o financiranju občin – uradno prečiščeno besedilo (ZFO-UPB1 Uradni list RS, št. 32/06),
- ❖ Zakon o financiranju občin (ZFO-1 Uradni list RS, št. 123/06),
- ❖ Odlok o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008 (MUV, št. 4/08),
- ❖ Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008 (MUV, št. 15/08) in Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008 (MUV, št. 27/08) ter
- ❖ Navodilo o izvrševanju proračuna Mestne občine Maribor za leto 2008.

V splošnem delu zaključnega računa je v posameznih stolpcih prikazana:

- ❖ realizacija proračuna leta 2007,
- ❖ sprejeti rebalans proračuna za leto 2008, sprejet na seji mestnega sveta dne 24.11.2008,
- ❖ veljavni rebalans proračuna za leto 2008, to je sprejeti rebalans proračuna za leto 2008, ki so mu dodane spremembe proračuna po njegovem sprejemu, in sicer spremembe zaradi prerazporeditev v skladu s 8. členom odloka o proračunu za leto 2008 in prerazporeditve iz sredstev proračunske rezervacije ter vključitev večjih pričakovanih prejemkov oz. namenskih prejemkov in izdatkov v skladu z 41. in 43. členom zakona o javnih financah (ZJF),
- ❖ realizacija proračuna leta 2008, ki predstavlja dejansko realizirane prihodke in druge prejemke in dejansko realizirane odhodke in druge izdatke v preteklem proračunskem letu,
- ❖ primerjava med realiziranim in sprejetim oz. veljavnim rebalansom proračuna za leto 2008.

Prihodki in odhodki so v skladu z ekonomsko klasifikacijo in kontnim načrtom razčlenjeni na razrede (1-mestni nivo), skupine kontov (2-mestni nivo), podskupine kontov (3-mestni nivo), konte (4-mestni nivo) in podkonte (6-mestni nivo). Uporabniki pa si lahko določijo tudi

nadaljnjo členitev v skladu s predpisi in svojimi potrebami spremljanja izvrševanja proračuna in drugimi potrebami po zagotavljanju podatkov.

S 1.1.2007 je pričel veljati nov Zakon o financiranju občin (ZFO-1), ki je uveljavil nov način financiranja občin. Temelji na določenem povprečnem znesku sredstev na prebivalca v državi (povprečnina), s katerimi lahko občina zagotovi izvajanje zakonskih nalog in se štejejo za primeren obseg sredstev za financiranje lokalnih zadev javnega pomena (primerna poraba). Povprečnino ugotovi Ministrstvo za finance, določi pa državni zbor z zakonom, ki ureja izvrševanje državnega proračuna. Tako je v Zakonu o izvrševanju proračunov RS za leti 2008 in 2009 za leto 2008 bila določena povprečnina v višini 485,88 EUR.

Primerno porabo občine, ki je za posamezno občino in za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog, prav tako ugotovi Ministrstvo za finance, na njeno višino pa vplivajo povprečnina, število prebivalcev občine in korekcijski faktorji in sicer: dolžina lokalnih cest in javnih poti, površina občine, prebivalci, mlajši od 15 let in prebivalci, starejši od 65 let.

V spodnji tabeli so prikazani prihodki, ki se všttevajo med skupne prihodke po novem ZFO-1. V koloni 2 so ocenjeni skupni prihodki s strani Ministrstva za finance v letu 2008, v koloni 3 pa realizirani skupni prihodki proračuna Mestne občine Maribor v letu 2008. Iz tabele je razvidno, da ima Mestna občina Maribor (po izračunu Ministrstva za finance) višje skupne prihodke od primerne porabe v višini 8,2 mio EUR, zato ji finančna izravnava ni pripadala.

RAZPOLOŽLJIVI PRIHODKI ZA LETO 2008 – v EUR			
	Prihodki	Prih. 2008	Prih. 2008
			Realizacija 2008
		MF-27/12/07	MOM
	1	2	3
1.	Dohodnina – odstopljen vir	44.307.366	44.307.366
2.	davčni prihodki - skupaj (2.1 do 2.5) – 80%	3.739.291	10.425.801
2.1	davek na promet nepremičnin		3.521.045
2.2	davek na dediščine in darila		528.144
2.3	davek na dobitke od iger na srečo		74.804
2.4	davek na vodna plovila		16.189
2.5	davek na nepremičnine – skupaj (2.5.1+2.5.2)		6.285.619
2.5.1	nad. za upor. stavbn. zemljišča (48%)	5.312.918	6.233.760
2.5.2	davek od nepremič. premož. (stavbe, prost. za poč.)		51.859
3.	Skupni prih. občine (1.+ 2.)	*53.359.575	54.733.167
4.	PRIMERNA PORABA	45.131.019	45.131.019
5.	Presežek skup. prih. nad PP (3.-4.)	8.228.556	9.602.148
6.	Skupaj ostali prihodki		32.193.688
7.	SKUPAJ PRIH. PRORAČUNA (3.+ 6.)		86.926.855

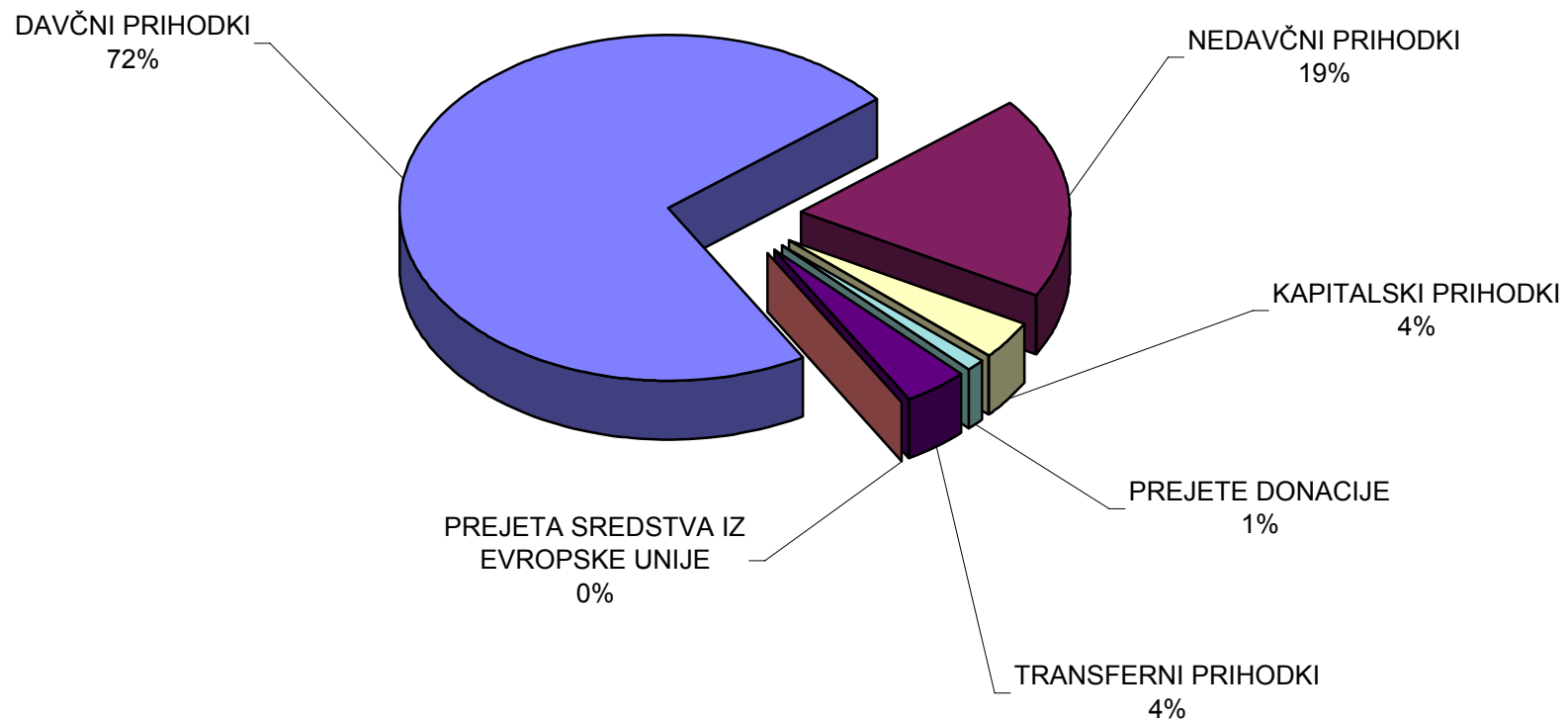
* Izračun prejmemo od Ministrstva za finance-seštevek 3. je sestavljen iz 1.+2.+2.5.1. (MF v izračunu prihodkov ne razdeli).

2 OBRAZLOŽITEV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki so v bilanci prihodkov in odhodkov (**račun A.**) razčlenjeni na davčne, nedavčne in kapitalske prihodke, prejete donacije, transferne prihodke in na prejeta sredstva iz Evropske unije, odhodki pa na tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

PRIHODKI

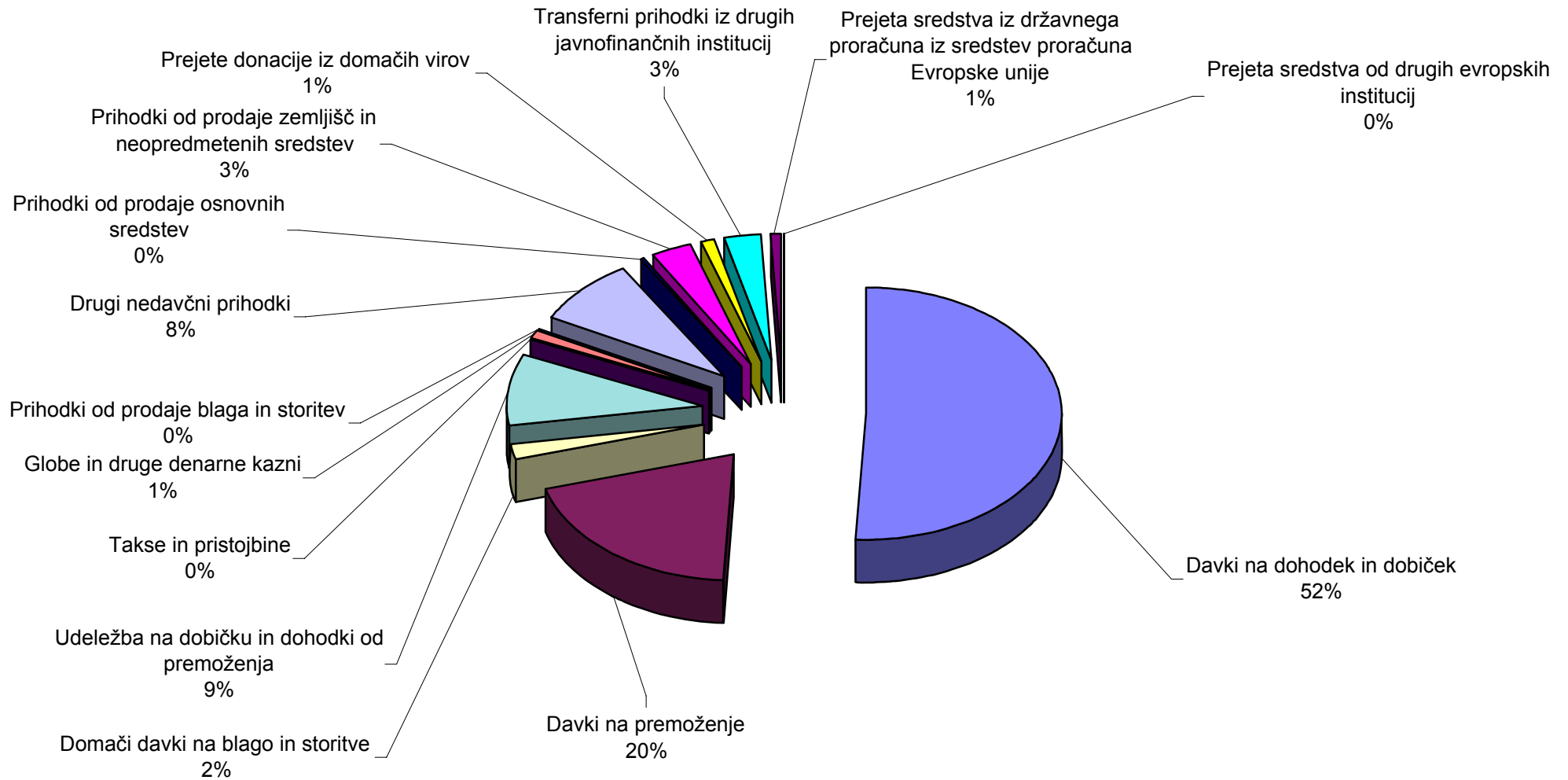
Struktura prihodkov po skupinah za leto 2008



Realizirani prihodki so odraz učinkovitosti skrbnikov prihodkov, ki jih je kot odgovorne osebe, tudi za popolno in pravočasno pobiranje prejemkov proračuna iz njihove pristojnosti ter izločanje teh prejemkov v proračun, s posebnim sklepom določil župan. Kot odgovorne osebe so določeni direktorji uradov, vodje služb in direktorica MU v okviru mestne uprave, vodja medobčinskega inšpektorata, direktorica Javnega medobčinskega stanovanjskega sklada in direktor Javnega podjetja za gospodarjenje s stavbnimi zemljišči.

Skupaj so bili prihodki Mestne občine Maribor v letu 2008 realizirani v višini 86,9 mio EUR, kar pomeni 12,3% manj v primerjavi z veljavnim rebalansom proračuna (v nadaljevanju: plan) za leto 2008. Od realiziranih prihodkov leta 2007 pa so bili nižji za 5,9% ali 5 mio EUR.

Struktura prihodkov po podskupinah za leto 2008



70 - DAVČNI PRIHODKI

Davčne prihodke sestavljajo davki na dohodek in dobiček, davki na premoženje in domači davki na blago in storitve. Ti prihodki so bili skupno realizirani v višini 63,1 mio EUR ali 2,7% nad načrtovanimi in predstavljajo največji delež v realiziranih prihodkih leta 2008, in sicer 72,6% (v letu 2007 66,4%). V primerjavi z letom 2007 so se povečali za 5% ali za 3 mio EUR.

7000 - Dohodnina

V letu 2008 je pripadalo Mestni občini Maribor 44,3 mio EUR odstopljene dohodnine, kar je predstavljalo 4,8% skupne odstopljene dohodnine vsem občinam (927,7 mio EUR). V primerjavi z realizirano dohodnino v letu 2007 v višini 42,25 mio EUR je MOM pridobila 2 mio EUR.

Delež dohodnine v skupnih prihodkih proračuna je znašal 50,97% (v letu 2007 46,7%), kar je posledica novega načina financiranja, s katerim je MOM pridobila višja sredstva iz naslova dohodnine, kar pa še vedno ni zadoščalo za pokrivanje izvrševanja zakonsko obveznih nalog MOM.

703 – Davki na premoženje

Te davke sestavljajo davki na nepremičnine in premičnine, na dediščine in darila ter na promet nepremičnin. Skupno so bili realizirani v višini 17,1 mio EUR ali 9,1% nad načrtovanimi in predstavljajo 19,7% v skupno realiziranih prihodkih (v letu 2007 17,4%).

7030 – Davki na nepremičnine

Prihodki davkov od premoženja od stavb ter od prostorov za počitek in rekreacijo so bili realizirani v višini 51.859 EUR ali 84% načrtovanih prihodkov. Plačanih je bilo tudi 197 EUR zamudnih obresti.

Nominalno so najpomembnejši prihodki od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, ki so bili skupno (od pravnih in fizičnih oseb - brez zamudnih obresti) realizirani v višini 13 mio EUR ali 17,8% več, kot je bilo načrtovano. V primerjavi z letom 2007 so se zvišali za 19,6% ali 2,1 mio EUR.

Za leto 2008 je skrbnik, Javno podjetje za gospodarjenje s stavbnimi zemljišči, planiral višino nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča na osnovi izdanih odločb do konca leta 2007, upoštevaje za zavezance ugodno rešene pritožbe in potencialne nove zavezance.

Zavezanci za plačilo nadomestila so pravne in fizične osebe. Pravne osebe so v preteklem letu plačale 10,6 mio EUR ali 21,6% več od načrtovanih, fizične osebe pa so v proračun prispevale 2,4 mio EUR nadomestila ali 3,5% več od načrtovanih sredstev. Plačanih je bilo tudi 39.110 EUR zamudnih obresti.

7031 – Davki na premičnine

Prihodki od davka na vodna plovila so bili načrtovani v višini 17.000 EUR, realizirani v višini 16.189 EUR ali 95% načrtovanih prihodkov. V primerjavi z letom 2007 so se zvišali za 15.316 EUR.

7032 – Davki na dediščine in darila

Prihodki od davka na dediščine in darila so bili načrtovani v višini 500.000 EUR, realizirani v višini 528.144 EUR ali 5,6% nad načrtovanimi prihodki.

7033 – Davki na promet nepremičnin

Iz naslova davka na promet nepremičnin od fizičnih oseb je bilo realiziranih 2.474.055 EUR in od pravnih oseb 1.044.117 EUR. V letu 2008 so znašale zamudne obresti od davka na promet nepremičnin v višini 2.874 ali 96% načrtovanih prihodkov.

704 – Domači davki na blago in storitve

To podskupino sestavljajo davki na posebne storitve in drugi davki na uporabo blaga in storitev. Izpostaviti velja višjo realizacijo (13,5% nad načrtovanimi) davkov na blago in storitve, ki so bili skupno realizirani v višini 1,7 mio EUR.

7044 – Davki na posebne storitve

Davek na dobitke od iger na srečo je uveden z zakonom o davku na dobitke pri klasičnih igrah na srečo, zavezanec pa je dobitnik, ki v RS pri igrah na srečo zadene dobitke, in sicer v višini 15% od vrednosti dobitka. Višina tega davka je odvisna od dejanskih dobitkov, ki so predmet obdavčenja in se razporejajo posameznim občinam glede na stalno bivališče zavezanca za plačilo tega davka. V lanskem letu je bil ta davek realiziran v višini 74.804 EUR ali 50,1% pod načrtovanim.

7047 – Drugi davki na uporabo blaga in storitev

V letu 2007 je bilo realiziranih 461.629 EUR okoljske dajatve zaradi odvajanja odpadnih voda in 598.231 EUR okoljske dajatve zaradi odlaganja odpadkov.

Turistična taksa v višini 164.057 EUR je bila realizirana 9,4% nad načrtovano. Sredstva so namenska in so bila v celoti porabljena za financiranje turistične društvene dejavnosti, za programe in za projekte v starem mestnem jedru JGZTM.

Prihodki iz naslova komunalne takse za rabo javnih površin po tarifni številki 1 (raba javnih površin za kioske, vrtove, stojnice,...) so bili v letu 2008 planirani na osnovi ocene prihodkov, izdelane na podlagi kriterijev za rabo javnih površin. Komunalna taksa v višini 362.244 EUR je bila realizirana 20,7% nad načrtovano.

Prihodki od pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so bili načrtovani v višini 13.000 EUR, realizirani v višini 13.140 EUR ali 1% nad načrtovanimi prihodki.

71 - NEDAVČNI PRIHODKI

Med nedavčne prihodke spadajo prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja, takse in pristojbine, globe in druge denarne kazni, prihodki od prodaje blaga in storitev in drugi nedavčni prihodki. Skupaj so bili realizirani v višini 16,2 mio EUR ali 13% pod načrtovanimi, v primerjavi z letom 2007 pa so višji za 0,3% ali za 43.847 EUR. Po velikosti so druga največja skupina prihodkov, saj predstavljajo 18,6% vseh realiziranih prihodkov preteklega leta (v letu 2007 17,8%).

710 – Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

To podskupino sestavljajo prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki, prihodki od obresti in prihodki od premoženja. Skupno so bili realizirani v višini 7,9 mio EUR ali 6,9% pod načrtovanimi.

7100 - Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki

Dobički so nakazani na podlagi predlogov uprav in nadzornih svetov gospodarskih družb, potrjenih na skupščinah posameznih družb. Višina vplačanega dobička je odvisna predvsem od odločitev glede velikosti pričakovanih vlaganj v investicije, ki so potrebne za delovanje gospodarskih družb, saj to vpliva na zadrževanje oz. nerazporeditev doseženih dobičkov.

Javno podjetje Toplotna oskrba je nakazala dobiček v načrtovani višini, Staninvest 0,7% nad načrtovanimi, Nigrad v višini 100.440 EUR. Prav tako so manjše dobičke nakazale druge nefinančne in finančne družbe.

V letu 2008 Mariborski vodovod ni izplačeval dividend iz dobička leta 2007. Ugotovljeni dobiček leta 2007 je znašal 121.986 EUR. Na predlog uprave in nadzornega sveta ter na osnovi statuta družbe Mariborski vodovod, javno podjetje, d.d., je bil na 13. skupščini družbe sprejet sklep št. 3.1, da se bilančni dobiček v višini 121.986 EUR uporabi za druge rezerve iz dobička. Druge rezerve iz dobička so se na podlagi sklepa skupščine družbe v letu 2008 porabile za odkup lastnih delnic v višini 10% kapitala z namenom odkupa delnic od zasebnih imetnikov.

7102 - Prihodki od obresti

Prihodki od obresti so realizirani v višini 0,9 mio EUR ali 16,2% nad načrtovanimi, nanašajo pa se na obresti od vezanih tolarskih depozitov (773.483 EUR), 42.406 EUR so obresti od sredstev na vpogled, veliko pa je tudi zamudnih obresti zaradi nepravočasno plačanih obveznosti do MOM (82.484 EUR), ki se nanašajo predvsem na najemnine poslovnih prostorov in kupnine od prodanih zemljišč.

7103 – Prihodki od premoženja

Prihodke od premoženja sestavljajo najemnine, koncesije, parkirnine in drugi prihodki od premoženja. Skupaj so bili ti prihodki realizirani v višini 6,4 mio EUR ali 8% manj od načrtovanih, v primerjavi z realizacijo leta 2007 pa so bili nižji za 2,36%.

Prihodki iz naslova najemnin za poslovne prostore so bili realizirani v višini 1,9 mio EUR, kar pomeni 9,5% pod planom. Na nekoliko nižjo realizacijo vpliva predvsem zmanjševanje fonda poslovnih prostorov zaradi prodaje. V primerjavi z realizacijo leta 2007 so bili višji za

Najemnine za poslovne prostore in garaže:

	Znesek v EUR	v % glede na plan
Plan 2008	2.265.406,00	
Obračunane najemnine za leto 2008	2.101.166,00	92,8
V letu 2008 dejansko plačane	1.934.015,71	85,4
Dolg na dan 31.12.2008	167.150,29	7,4

Najemnine za gostinske vrtove:

	Znesek v EUR	v % glede na plan
Plan 2008	24.000,00	
Obračunane najemnine za leto 2008	73.538,05	306,4
V letu 2008 dejansko plačane	47.022,22	195,9
Dolg na dan 31.12.2008	26.535,83	110,6

Najemnine za upravne prostore:

	Znesek v EUR		
Plan 2008	1.050.325,00		
KONTO	FAKTURIRANO	PLAČANO	RAZLIKA
120000	213.976,52	188.966,84	25.009,68
140006	368.483,26	359.400,10	9.083,16
142005	240.173,80	225.782,86	14.390,94
143005	20.522,37	18.737,14	1.785,23
SKUPAJ	843.155,95	792.886,94	50.269,01
v % glede na plan	80,3	75,5	4,8

*Najemnine –MČ
in KS:*

MČ/KS	ZARAČ.					PLAČANO					DOLG		
	Posl.pros.	Stan./štud. sobe	Garaže	Kioski	Pokopal.	Posl.pros.	Stan./štud. sobe	Garaže	Kioski	Pokopal.	Posl.pros.	Stan./štud. sobe	Pokopal.
001 - MČ Center	28.819,57					25.871,05					2.952,52		
002 - MČ Ivan Cankar	17.466,20					15.783,78					63,58		
003 - MČ Brezje	1.537,85					1.458,00					197,85		
004 - MČ Koroška V.	3.798,91	12.919,47	3.133,27			3.670,41	11.225,93	3.067,82			226,62	2.023,03	
005 - MČ Magdalena	4.020,64					4.130,64							
006 - MČ Nova vas	13.330,29					11.677,70					1.352,59		
007 - MČ Pobrežje	33.827,69	580,82				31.697,52	580,82						
008 - MČ Radvanje	120					120							
009 - MČ Tabor	8.183,33					8.183,33							
010 - MČ Tezno	11.451,03					11.541,42							
011 - MČ Studenci	8.696,12			2.629,69		8.757,30	97,19		2.728,50				
012 - KS Bresternica	6.973,85				2.926,97	5.064,09				2.619,80	710,92		378,65
015 - KS Kamnica	2.499,33				51.207,72	122,64				23.476,04	143,2		8.540,13
016 - KS Limbuš	1.506,74				44.357,69	300			392,23	25.536,40	1.146,74		2.252,67
017 - KS Pekre	4.972,45					3.333,14					420,12		
018 - KS Razvanje	120				5.964,55	120				5.985,27			
022 - KS Malečnik	7.269,16				12.043,26	6.596,04				10.662,61			1.253,61
SKUPAJ	154.593,16	13.500,29	3.133,27	2.629,69	116.500,19	138.427,06	11.903,94	3.067,82	3.120,73	68.280,12	7.214,14	2.023,03	12.425,06
Plan 2008 235.905,00													
v % glede na plan	152,60	5,72	1,33	1,11	49,38	58,68	5,05	1,30	1,32	28,94	3,06	0,86	5,27

Najemnine za stanovanja:

	(v EUR)	
10403- VAROVANA STANOVANJA		
dolg 1.1.2008	179,79	
obračun od 1.1.2008 do 31.12.2008	4.884,84	
plačano od 1.1.2008 do 31.12.2008	5.064,64	
dolg 31.12.2008	0	
20706- V POSTOPKU DENACIONALIZACIJE		
dolg 1.1.2008	68.787,01	
obračun od 1.1.2008 do 31.12.2008	148.248,02	
plačano od 1.1.2008 do 31.12.2008	212.210,43	
dolg 31.12.2008	4.824,60	
20707- OBČINSKI NEPROFIT		
dolg 1.1.2008	4.197,57	
obračun od 1.1.2008 do 31.12.2008	62.727,01	
plačano od 1.1.2008 do 31.12.2008	62.640,85	
dolg 31.12.2008	4.283,73	
Plan 2008	350.000,00	
SKUPAJ:		v % glede na plan
dolg 01. 01. 2008	73.164,37	20,9
obračunano v letu 2008	215.859,87	61,7
plačano v letu 2008	279.915,92	80,0
dolg 31. 12. 2008	9.108,32	2,6

12,3%. Prihodki od najemnin za MČ in KS so bili realizirani v višini 138.304 EUR, kar pomeni 14,8% nad načrtovanimi.

Prihodki od najemnin za stanovanja so bili realizirani v višini 350.557 EUR, kar je 0,2% nad planom, za MČ in KS so bili realizirani v višini 12.027 EUR.

Pri prihodkih od najemnin za upravne prostore je nižja realizacija, in sicer 0,6% pod planom prav tako zaradi zmanjševanja fonda upravnih prostorov zaradi prodaje.

Prihodki od parkirnin (iz naslova modre cone in javnih parkirišč) so bili realizirani v višini 836.008 EUR ali 40% nad načrtovanimi prihodki. Več realiziranih prihodkov je bilo zaradi večjega nadzora nad plačljivimi parkirišči in povpraševanja po parkirnih mestih ter posodobitvi parkirnih avtomatov.

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij niso bili realizirani v celotni predvideni višini (88%) zaradi nižjih koncesijskih prihodkov iz naslova distribucije zemeljskega plina ter iz naslova vzdrževanja in opravljanja tržnic zaradi preselitve na novo lokacijo.

Koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo so bile realizirane v višini 209.646 EUR in predstavljajo prihodke, ki pripadajo MOM v skladu s pogodbo o delitvi koncesijske dajatve iz naslova prirejanja posebnih iger na srečo med občinami Maribor, Pesnica in Kungota, ki je bila sklenjena v letu 2004. V primerjavi s planom so ti prihodki nižji za 8,8%, odvisni pa so od vrednosti prejetih vplačil za udeležbo pri posamezni vrsti iger. Koncesionar mora obračunati in plačati koncesijsko dajatev do petega dne v mesecu za pretekli mesec.

Prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico so bili načrtovani v višini 18.000 EUR, realizirani v višini 17.947 EUR ali 99,7% načrtovanih prihodkov.

Prihodki od koncesije za vodno pravico, ki na podlagi Zakona o vodah in njegovih podzakonskih predpisov, delno pripadajo tudi občinam, so bili realizirani 7% pod planom, prav tako so nižji v primerjavi z realizacijo v letu 2007, in sicer za 11,6%, višina plačila koncesije pa je odvisna od prodajne vrednosti proizvedene električne energije.

Pri drugih prihodkih od premoženja je bilo načrtovanih 497.571 EUR, realiziranih pa 238.154 EUR ali 47,9% načrtovanih prihodkov. Realizacija je nižja pri obratovalnih stroških najemnikov upravnih prostorov, kjer gre za prefakturiranje materialnih stroškov varovanja, električne energije, odvoza smeti, vodarine, telefonije, itd. in fakturiranje stroškov storitev kurjenja, vzdrževanja.

711 – Takse in pristojbine

Sem uvrščamo tiste vrste taks in pristojbin, ki predstavljajo odškodnino oziroma delno plačilo za opravljene storitve javne uprave. Pri taksah in pristojbinah za razliko od davkov obstaja neposredna povezava med dajatvijo in proti storitvijo javne uprave.

Takse in pristojbine so bile načrtovane v višini 136.200 EUR, realizirane v višini 77.141 EUR ali 57% načrtovanih prihodkov.

7111 – Upravne takse

Takse se plačujejo za dokumente in dejanja v upravnih in drugih javnopravnih zadevah pri upravnih organih in sicer v gotovini, ki so prihodek občinskih proračunov (če so doseženi pri organih občin) ter v taksnih vrednotnicah (upravnih kolkih), ki se razporejajo v delitvenem razmerju 70% v državni in 30% v občinske proračune. Prihodki, ki pripadajo občinam (30%), se razporedijo na posamezne občine glede na delež proračuna posamezne občine v proračunih vseh občin v Republiki Sloveniji, in sicer na podlagi podatkov za predpreteklo leto.

V to podskupino spadajo upravne takse, ki so bile realizirane v višini 51,4%. Taksne tarife so določene v točkah. Vrednost točke je znašala od avgusta 2002 dalje 17 SIT, s sklepom o preračunu vrednosti točke iz SIT v EUR pa znaša od 1. januarja 2007 0,0709 EUR (16,99 SIT).

Upravne takse s področja prometa in zvez so bile realizirane v višini 13.659 EUR, pristojbina za uporabo občinskih cest pa je bila realizirana v višini 1.860 EUR ali 55% več od načrtovanih prihodkov.

712 – Globe in druge denarne kazni

Sem uvrščamo kazni, ki jih plačujejo pravne in fizične osebe zaradi prekrškov po različnih zakonih. Realizirane so v višini 767.820 EUR ali 94% načrtovanih prihodkov.

7122 – Globe in druge denarne kazni

V to podskupino spadajo globe za prekrške, ki jih izreka Mestna redarska služba in Medobčinski inšpektorat na osnovi občinskih odlokov in so bile realizirane v višini 706.784 EUR ali 93% veljavnega rebalansa in nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora, ki je v višini 50% prihodek proračuna občine, na katerem območju je nedovoljena gradnja, v višini 50% pa je prihodek državnega proračuna, realizirano pa je bilo v višini 54.348 EUR ali 10,9% nad načrtovanimi prihodki. Dolžan ga je plačati investitor, kadar nedovoljeno poseže v prostor.

Povprečnine na podlagi zakona o prekrških so bile realizirane v višini 6.596 EUR ali 32% nad načrtovanimi prihodki.

713 – Prihodki od prodaje blaga in storitev

V tej podskupini so prihodki upravnih organov, ki jih le-ti dosežejo s svojo dejavnostjo, prihodki od počitniške dejavnosti in prihodki od razpisne dokumentacije, ki jih vplačajo zainteresirani ponudniki gradenj, blaga in storitev v postopkih oddaje javnih naročil z javnim razpisom. Skupno so bili realizirani 1,6% pod načrtovanimi prihodki, v primerjavi z realiziranimi prihodki leta 2007 pa so bili višji za 1,5%.

7130 – Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev so bili za MČ in KS realizirani v višini 5.105 EUR in za akvarij v višini 9.456 EUR ali 95% načrtovanih prihodkov. Prihodki od počitniške dejavnosti so bili realizirani v višini 16.371 EUR, prihodki od vstopnin pa v višini 33.557 EUR. Drugi prihodki od prodaje so bili načrtovani v višini 21.245 EUR, realizirani v višini 16.416 EUR ali 77% načrtovanih prihodkov.

714 – Drugi nedavčni prihodki

Skupaj so bili ti prihodki realizirani v višini 7,4 mio EUR ali 18,9% nižje od načrtovanih, v primerjavi z realizacijo v letu 2007 pa so bili višji za 8,6% ali 0,6 mio EUR.

7141 – Drugi nedavčni prihodki

Z dopolnitvijo uredbe o koncesiji za rabo reke Drave za proizvodnjo električne energije občinam je izjemoma za leto 2007 (tako kot za leti 2004, 2005 in 2006), pripadalo dodatno enkratno nadomestilo za omejeno rabo prostora zaradi hidroelektrarn na reki Dravi na območju občin. Nadomestilo plačujejo Dravske elektrarne, MOM bi pripadalo 193.090 EUR nadomestila, ki pa ga tudi leta 2008 niso nakazali, ker je Holding slovenskih elektrarn sprožil ustavni spor glede obveznosti tega plačevanja.

Prihodki iz naslova storitev e-kavarne KIT so bili realizirani v višini 17.539 EUR.

Komunalni prispevek, ki ga plača zavezanec pred izdajo gradbenega dovoljenja, pomeni plačilo sorazmernega dela stroškov opremljanja stavbnega zemljišča in pripada občini, kjer se zemljišče nahaja. Prilivi iz naslova komunalnega prispevka so bili realizirani v višini 4,7 mio EUR ali 11,6% nad planom. Tako visoki prihodki so zaradi povečane blokovne stanovanjske gradnje in izgradnje trgovsko poslovnih objektov, kot so Merkur, Raiffeisen, Tuš, Pivovarna Union, itd.

Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja – zapuščine: vplačila v letu 2008 temeljijo na doseženih poravnava med zavezanci za doplačilo oskrbe v zavodih, ki jih pripravijo strokovni delavci Centra za socialno delo Maribor in sodelavci Sekretariata za splošne zadeve, pred sodno odločitvijo in na sklepih sodišč o dedovanju v primerih, ko je bila pravica dedovanja (na osnovi vknjižbe na nepremičnine ob namestitvi v institucionalno varstvo v breme mestnega proračuna, znesek zadnje pokojnine) v celoti ali delno priznana Mestni občini Maribor. Vplačana sredstva na tej proračunski postavki v višini 41.336 EUR, so bila v primerjavi s sprejetim rebalansom finančnega načrta realizirana 90,5%. Opozoriti je potrebno, da tega prihodka zaradi prevelikega števila neznank ni možno natančno načrtovati, kar se je izkazalo vsa zadnja leta, ko je realizacija opazno odstopala od plana (navzgor ali navzdol).

Prispevki, doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja – družinski pomočniki: vplačila so bila realizirana na osnovi odločb Centra za socialno delo Maribor, izdanih zavezancem in upravičencem do socialnovarstvene pravice »družinski pomočnik«. Sredstva so bila realizirana v višini 7.715 EUR, kar predstavlja 64,3% načrtovanega prihodka. Načrtovanje tega prihodka je vključevalo veliko število neznank, zaradi medletnih sprememb števila družinskih pomočnikov in njihove socialne slike.

Prispevki, doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja za izvajanje asfaltiranja – MČ in KS so bili načrtovani in realizirani v višini 134 EUR.

Prispevki občin za storitve mariborskih vrtcev, v katerih so bivali otroci iz drugih občin, so bili v letu 2008 realizirani v višini 1,55 mio EUR, kar je 10% več, kot je bilo realizirano v letu 2007.

Plačila storitev mariborskih javnih vrtcev za otroke iz drugih občin so bila v letu 2008 realizirana v višini 1.550.226 EUR (indeks 100,4), kar je v okviru načrtovanih prihodkov rebalansa finančnega načrta predšolske vzgoje za leto 2008. Za 10% višja realizacija kot v letu 2007 je posledica večjega števila otrok iz drugih občin v mariborskih javnih vrtcih (v povprečju 10,7% več otrok kot v letu 2007). Večina občin je svoje obveznosti tekoče poravnala, posamezne pa tudi z nekajmesečnim zamikom. V kolikor občine – dolžnice svojih obveznosti ne poravnajo tudi po opominu, izstavljenem s strani urada za finance in proračun, se po ustaljeni praksi terjatve predajo Sekretariatu za splošne zadeve, ki pri pristojnem sodišču vložijo predlog za izvršbo.

Drugi prihodki so bili skupno realizirani v višini 234.507 EUR ali 94% načrtovanih prihodkov, prihodki od zavarovalnice so bili skupno realizirani v višini 29.285 EUR ali 82% načrtovanih prihodkov.

Prihodki od odškodnin za služnost so bili načrtovani v višini 380.000 EUR, realizirani v višini 350.041 EUR ali 92% načrtovanih prihodkov. Nanašajo se na vplačila po pogodbah, ki jih je sklenila MOM (Urad za komunalo, promet, okolje in prostor), in sicer v višini 151.346 EUR, razlika v višini 198.695 EUR pa se nanaša na vplačila po pogodbah iz naslova služnosti, ki jih je sklenilo JP za gospodarjenje s stavbnimi zemljišči. Tu gre za prihodke za dodeljene stvarne služnosti na določenih zemljiščih, ki jih služnostni upravičenci potrebujejo pri izgradnji novih objektov ali pa gre za urejanje že obstoječih stvarnih služnosti. To so enkratna plačila, ki so odvisna od zahteve po ureditvi služnosti, zato je njihova višina iz leta v leto zelo različna.

Prihodki iz naslova vstopne kartice peš cone so bili načrtovani v višini 3.500 EUR, realizirani v višini 3.711 EUR ali 6% nad načrtovanimi prihodki.

Vplačani prihodki v višini 148.572 EUR so iz naslova vračila DDV-ja, ki izhajajo iz pogodb investicij v osrednjem stadionu Ljudski vrt in izgradnjo Ledne dvorane 2. faza.

Prihodek iz naslova Pristan je bil načrtovan in realiziran v višini 170.167 EUR. Prihodek je bil namenjen za uskladitve izkazanih obveznosti.

Načrtovani prihodki iz naslova Floreal v višini 416.071 EUR niso bili realizirani, saj postopek izterjave pred sodiščem še ni zaključen.

Načrtovani prihodki iz naslova odškodnine DARS v višini 1.251.878 EUR niso bili realizirani. Ker DARS in MOM nista dosegla sporazuma o celotnem znesku odškodnine, je RS, ki jo je zastopalo Državno pravobranilstvo, dne 31.05.2000 pri Okrajnem sodišču v Mariboru zoper MOM vložila predlog za razlastitev zemljišč, ki so bila po projektu predvidena za gradnjo avtoceste. Po vsem tem času je MOM z DARS-om prišla do faze sklenitve poravnave. Prihodek se pričakuje v letu 2009.

Načrtovani prihodek iz naslova nagrada za zaposlitev invalidov v višini 11.000 EUR je bil realiziran v 99,7% oz. v višini 10.966 EUR.

72 – KAPITALSKI PRIHODKI

Med kapitalske prihodke spadajo prihodki od prodaje osnovnih sredstev – zgradb, prostorov, prevoznih sredstev in opreme ter prodaje stavbnih zemljišč. Skupno je bilo vplačano iz tega

naslova 3,2 mio EUR ali 48,2% manj od načrtovanih sredstev, v primerjavi z letom 2007 pa so ti prihodki za 37,8% nižji.

720 – Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev so bili načrtovani v višini 1.605.200 EUR, realizirani v višini 423.117 EUR ali 26% načrtovanih prihodkov.

7200 – Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Na osnovi programa prodaje občinskega stvarnega premoženja je skrbnik prihodka v letu 2008 predvideval iz naslova prodaje zgradb in prostorov prihodek v višini 1.604.700 EUR. V letu 2008 je bilo prodanih za 420.558 EUR poslovnih objektov in prostorov. Realizacija v primerjavi s planom prodaje 2008 je bila nižja zaradi prilagoditve procesa prodaje novemu Zakonu in Uredbi o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin ter imenovanjem nove Komisije za vodenje postopka prodaje in strokovnih sodelavcev, ki so od imenovanja delali na področju prodaje. Del prihodkov v skupnem znesku 198.254,50 EUR bo plačanih v 2009, kljub temu, da je šlo za prodajo nepremičnin po planu iz 2008. Prodaja je zajemala nepremičnine, ki so bile zajete v potrjenem Letnem načrtu pridobivanja in razpolaganja z nepremičnim premoženjem MO Maribor za leto 2008 ter v njegovi dopolnitvi, ki je bila sprejeta na seji MS v novembru.

Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj so bili načrtovani v višini 4.700 EUR, realizirani v višini 4.631 EUR ali 99% načrtovanih prihodkov.

Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov (prodaja objektov MOM) so bili načrtovani v višini 765.415 EUR, realizirani v višini 25.410 EUR ali 3% načrtovanih sredstev. Največji del razhajanja med planom in realizacijo je nerealizirana prodaja Tyrševe 13. Do zakasnitve prodaje je prišlo zaradi tega, ker so morale vse okoljske občine, ki so solastnice, podpisati soglasje, s katerim se strinjajo s prodajo. To pa je postopek prodaje prestavilo v leto 2009. S pridobljenimi sredstvi se bo obnovil in posodobil Zdravstveni dom Maribor.

7201 – Prihodki od prodaje prevoznih sredstev

Prihodki od prodaje cestnih vozil so bili realizirani v višini 2.560 EUR, precej višji od načrtovanih, kar za 412%, ker se je prodalo 5 avtomobilov (2 Renault Megana in 3 Renault R5 FIVE), ki so bili že dotrajani in neprimerni za nadaljnjo uporabo.

722 – Prihodki od prodaje zemljišč in neopr. sredstev

Prihodki od prodaje zemljišč in neopr. sredstev so bili načrtovani v višini 4,5 mio EUR, realizirani v višini 2,8 mio EUR ali 61% načrtovanih prihodkov.

7220 – Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov

V letu 2008 so bili prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč načrtovani v višini 32.000 EUR, vendar do realizacije ni bilo zaradi dolgotrajnega postopka prodaje po Zakonu o kmetijskih zemljiščih in usklajevanj z občino Starše v zvezi s prodajo solastniških deležev nepremičnin. Prihodek od prodaje predmetnih zemljišč se pričakuje v prvi polovici 2009.

7221 – Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Prihodkov iz naslova prodaje stavbnih zemljišč je bilo načrtovanih v rebalansu višini 3.000.000 EUR, realiziranih pa je bilo 2.754.608 EUR, kar je 8,2% manj od načrtovanih prihodkov. Realizacija je bila nekoliko nižja zaradi neuspešne javne dražbe, kar je posledica gospodarske krize, ki se močno odraža na nepremičninskem trgu.

Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč – TAM so bili načrtovani v višini 1.500.000 EUR, vendar do postopka prodaje zemljišča ni prišlo.

73 – PREJETE DONACIJE

V to skupino prihodkov se uvrščajo tiste vrste tekočih in kapitalskih prihodkov, ki predstavljajo nepovratna plačila ter prostovoljna nakazila sredstev iz domačih virov od pravnih in fizičnih oseb. Prejete donacije so sredstva, prejeta na podlagi posebnih sporazumov, dogovorov in pogodb o obsegu in programu koriščenja teh sredstev za posamezne namene, za katere se ta sredstva dodelijo in na podlagi določenih pogojev, pod katerimi se sredstva črpajo in porabljajo.

Prejete donacije so bile načrtovane v višini 943.620 EUR, realizirane v višini 962.532 EUR ali 2% nad načrtovanimi prihodki.

7300 – Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb

Iz naslova prejetih donacij in daril od domačih pravnih oseb – štipendije je bilo realiziranih 981 EUR ter za MČ in KS 10.150 EUR.

V okviru akcije »Darujmo s srcem« so donatorji (pravne osebe), ki so se odzvali na poziv župana, prispevali 115.875 EUR ali 135% več od načrtovanih. Sredstva so namenjena socialno ogroženim posameznikom in družinam.

Načrtovane in realizirane so bile prejete donacije - šport v višini 35.500 EUR s strani Fundacije za šport RS. Urad za šport je na javnem razpisu prejel sredstva za izgradnjo Urbanih površin.

Prejete donacije od domačih pravnih oseb – Krožišče C4 so bile realizirane v načrtovani višini 792.856 EUR. Prihodek je nakazal investitor Europark II za turbo krožišče na Titovi cesti.

7301 - Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb

Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb so bile realizirane v višini 5.511 EUR, od tega so 5.461 EUR nakazali donatorji za akcijo »Darujmo s srcem« in 50 EUR donacij za MČ in KS.

74 – TRANSFERNI PRIHODKI

V to skupino spadajo vsa sredstva, ki jih je MOM prejela iz državnega in občinskih proračunov ter preko državnega proračuna iz sredstev proračuna EU. Realizacija teh sredstev v posameznih letih zelo niha, saj so namenjena sofinanciranju določenih investicij in tekoče

porabe, ki jih v deležu pokriva država in občine, odvisna pa je tudi od sredstev, ki jih za posamezne investicije v posameznem letu namenja Mestna občina Maribor.

Ti prihodki imajo v skupno realiziranih prihodkih 3,9%-ni delež. Načrtovani so bili prihodki v višini 11,9 mio EUR, realizirani pa so bili v višini 3,4 mio EUR ali 29% načrtovanih prihodkov. V primerjavi z realizacijo leta 2007 so nižji za 41% ali za 2,4 mio EUR.

740 – Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so bili načrtovani v višini 4,3 mio EUR, realizirani v višini 2,7 mio EUR ali 62% načrtovanih prihodkov.

7400 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Sredstva so bila načrtovana v višini 3,8 mio EUR, realizirana v višini 2,1 mio EUR ali 56% načrtovanih prihodkov.

V letu 2008 so bila iz državnega proračuna sofinancirana naslednja sredstva za določene investicije in za tekočo porabo iz področja:

- ❖ Ministrstvo za šolstvo in šport je sofinanciralo investicijo v dograditev in rekonstrukcijo telovadnice pri OŠ Franca Rozmana Staneta v višini 137.406 EUR, kot je bilo predvideno v pogodbi o sofinanciranju in aneksu k pogodbi;
- ❖ Ministrstvo za kulturo, na osnovi pogodbe o sofinanciranju investicije »Obnova, rekonstrukcija in novogradnja Minoritskega samostana za potrebe Lutkovnega gledališča v Mariboru« nakazalo 1.542.000 EUR;
- ❖ med transfernimi prihodki se evidentira tudi požarna taksa, ki je prihodek državnega proračuna v skladu z 59. členom Zakona o varstvu pred požarom, po katerem zavarovalnice vplačujejo požarno takso v višini do 20% od vsote požarnih premij. Razpolaganje s sredstvi požarne takse je pogodbeno urejeno med MOM in Ministrstvom za obrambo – Upravo RS za zaščito in reševanje. Lokalnim skupnostim je po sklepu Vlade RS namenjeno 70% ocenjenih letnih prihodkov požarne takse, namenjajo pa se za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil ter zaščitne in reševalne opreme v gasilskih enotah. V letu 2008 je bilo nakazanih 290.098 EUR požarne takse ali 8,1% manj kot je bilo načrtovano;
- ❖ Zavod za zaposlovanje RS je nakazal sredstva za izvajalce javnih del v višini 4.041 EUR ali 100% veljavnega rebalansa;
- ❖ Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano je v letu 2008 nakazalo 1.440 EUR za vzdrževanje gozdnih cest, svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu;
- ❖ Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje je v letu 2008 nakazal 53.298 EUR ali 94,8% načrtovanih prihodkov za družinske pomočnike. Vplačila so bila realizirana za dodatek za tujo nego in pomoč, priznan upravičencem do socialnovarstvene pravice »družinski pomočnik«. Odstopanje od načrtovanih nakazil je posledica vrste neznank, ki spremljajo načrtovanje sredstev iz tega vira (medletno spreminjanje števila upravičencev, neznan socialni položaj zlasti novih upravičencev);
- ❖ Zavod za zaposlovanje je v letu 2008 nakazal 13.570 EUR za zaposlitev dolg. brezposelnih oseb. Prihodki so bili v celoti realizirani;
- ❖ Ministrstvo za delo, družino in socialne zadeve je nakazalo namenska sredstva finančne izravnave za izvajanje socialnovarstvene pravice »družinski pomočnik«, temelječe na

Zakonu o socialnem varstvu. Sredstva so bila realizirana v višini 43.694 EUR, kar je bilo skladno z zakonom tudi načrtovano;

- ❖ Ministrstvo za okolje in prostor je nakazalo sredstva za Daljinsko in energetsko upravljanje šol in vrtcev v višini 3.990 EUR.

7401 – Prejeta sredstva iz občinskih proračunov

Sredstva so bila načrtovana v višini 538.707 EUR, realizirana v višini 532.946 EUR ali 99% načrtovanih prihodkov.

Iz občinskih proračunov so bila v letu 2008 za tekočo porabo in investicije sofinancirana naslednja sredstva:

- ❖ tudi v letu 2008 je na osnovi pogodb 12 občin sofinanciralo imisijski monitoring podtalnice, ki ga izvaja Zavod za zdravstveno varstvo Maribor v višini 17.914 EUR;
- ❖ v letu 2008 je Mestna občina Maribor občinam v statistični regiji Podravje posredovala dogovor sofinanciranja stroškov delovanja pisarne varuha bolnikovih pravic. Sredstva v skupni višini 2.562 EUR so nakazale občine Rače-Fram, Starše, Benedikt, Ruše in Hoče-Slivnica, Selnica ob Dravi, Hajdina in Majšperk;
- ❖ v aprilu 2007 je pričel veljati odlok o ustanovitvi organa skupne občinske uprave inšpekcijskega nadzora – Medobčinski inšpektorat, ki ga je ustanovilo 16 občin, ki so v letu 2008 prispevale finančna sredstva za delovanje v višini 107.155 EUR;
- ❖ v letu 2008 je bilo realiziranih 32.497 EUR ali 81,2% načrtovanih prihodkov za sofinanciranje operacije Regionalni kataster gospodarske javne infrastrukture (e-GJI) s strani naslednjih občin: Benedikt, Cerkevnik, Duplek, Hoče-Slivnica, Kungota, Lenart, Lovrenc na Pohorju, Makole, Miklavž na Dravskem polju, Oplotnica, Pesnica, Poljčane, Ruše, Selnica ob Dravi, Starše, Sv. Ana, Sv. Trojica v Slov. Goricah, Sv. Jurij v Slov. Goricah, Šentilj;
- ❖ za sofinanciranje projekta Evropska prestolnica kulture 2012 je bilo nakazanih 6.550 EUR prihodkov s strani občin partneric;
- ❖ v letu 2008 smo prejeli 3.341 EUR nenačrtovanih prihodkov. Ti prihodki so bili prejeti na podlagi partnerske pogodbe o refundiranju dela stroškov izdelave strokovnih podlag »Biotska raznovrstnost in habitatni tipi na vplivnem območju predvidene razširitve in posodobitve zimsko-športnega centra Pohorje«, ki jo je MOM sklenila z občino Ruše;
- ❖ prejeta sredstva iz občinskih proračunov v višini 315.032 EUR ali 97,4% načrtovanih prihodkov smo prejeli s strani Občine Kungota za ureditev ceste Kamnica-Sp. Kungota;
- ❖ v skladu z dogovorom o zagotavljanju sredstev za izvedbo investicije – prenova Pionirske knjižnice Rotovž, so občine soustanoviteljice v letu 2008 nakazale skupno 47.895 EUR, in sicer občine Starše, Hoče-Slivnica in Miklavž na Dravskem polju.

741 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije

Sredstva so bila načrtovana v višini 7.560.558 EUR, realizirana v višini 722.590 EUR ali 9,6% načrtovanih prihodkov. Nizka realizacija je posledica dolgotrajnih postopkov pregledov dokumentacije in preverjanja izvedbe projektov s strani SVLR, zato bodo sredstva nakazana šele v letu 2009.

7412 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za strukturno politiko

Iz sredstev proračuna EU, preko državnega proračuna, so bila v letu 2008 sofinancirana naslednja sredstva za strukturno politiko:

- ❖ v okviru dejavnosti komunalne energetike je bilo za projekt Euresun načrtovanih in realiziranih 43.136 EUR;
- ❖ SVLR je v letu 2008 nakazala 107.846 EUR za vzpostavitev Znanstvenega parka v Mariboru. Priliv se nanaša na povračilo sredstev za upravičene stroške MOM in partnerjev;
- ❖ SVLR je v letu 2008 nakazala 312.457 EUR za obnovo Naskovega dvorca. Projekt se je začel izvajati leta 2007 in se bo zaključil leta 2009. V letu 2007 je bil projekt prijavljen na razpis za ESRR sofinanciranje, sofinanciranje projekta pa odobreno v januarju 2008. Investicijo je MOM pričela izvajati februarja 2008 oziroma takoj po sprejetju proračuna za leto 2008;
- ❖ SVLR bi naj po pogodbi v letu 2008 sofinancirala ureditev ceste Kamnica – Sp. Kungota v višini 1.608.000 EUR, realiziranih je bilo 104.204 EUR ali 6,5% načrtovanih prihodkov. Ostala sredstva bodo nakazana v letu 2009;
- ❖ SVLR bi naj po pogodbi v letu 2008 sofinancirala operacijo regionalnega katastra gospodarske javne infrastrukture (e-GJI) v višini 243.100 EUR, vendar do realizacije ni prišlo. SVLR je konec leta 2008 izvajal kontrolo, poročilo je MOM dobila 21.01.2009 in odzivno poročilo oddala 10.02.2009, zato bodo sredstva nakazana v letu 2009;
- ❖ v letu 2008 za projekt City Network ni bilo realizacije zaradi dolgotrajnih postopkov pregleda dokumentacije s strani SVLR. Sredstva so bila načrtovana v višini 199.130 EUR in bodo nakazana v letu 2009;
- ❖ v letu 2008 za Lutkovno gledališče ni bilo realizacije, ker je prišlo do spremembe dinamike izplačil, in sicer, da se zahtevke izstavi v letu 2009, ko bodo sredstva za ta znesek 1.579.599 EUR povečana;
- ❖ načrtovana sredstva sofinanciranja za EU projekt Cilj 1, cilj 3 v višini 975.000 EUR niso bila realizirana. Razpisi v okviru treh programov Cilja 3 so bili objavljeni v letu 2008, postopek izbora pa še ni zaključen. Zaključen postopek izbora teh projektov je v povezavi s prijavo novih projektov na razpise v okviru Cilja 1, ker se vsebinsko povezujejo. V letu 2008 je MOM načrtovala drugačno dinamiko izvajanja projektov. Predvidevala je, da bodo do konca leta 2008 nekateri projekti že odobreni in se bodo lahko začeli izvajati. Ker postopki izbora še niso zaključeni, ni prišlo do realizacije;
- ❖ načrtovana sredstva sofinanciranja za Krožišče C4 v višini 1.134.866 EUR niso bila realizirana. Razlog je v dolgotrajnih postopkih preverjanja izvedbe projekta s strani SVLR, sredstva se pričakujejo v letu 2009;
- ❖ za projekt Kanalizacija Tezno je bilo načrtovanih in realiziranih 154.946 EUR;
- ❖ načrtovana sredstva sofinanciranja za Karanteno v vrednosti 1.083.604 EUR niso bila realizirana. SVLR-ju je bilo posredovano odzivno poročilo, pri čemer pa SVLR še čaka na predlog o vložitvi ZK oz. o razmestitvi Karantene za infrastrukturo v kulturi. Sredstva bodo nakazana v letu 2009;
- ❖ Ministrstvo za kmetijstvo v letu 2008 sredstev za opremo knjižnice Kamnica ni nakazalo, ker je bila odločba o možnosti koriščenja teh sredstev izdana šele ob koncu leta. Sredstva bodo nakazana v letu 2009.

78 – PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE

V to skupino se uvrščajo prihodki, ki jih prejmemo iz proračuna Evropske unije za izvajanje kmetijske politike, za kohezijsko politiko ter vsa druga sredstva, ki jih prejmemo iz proračuna Evropske unije in od drugih evropskih institucij.

787 – Prejeta sredstva od drugih Evropskih institucij

Prejeta sredstva iz Evropske unije so bila realizirana v višini 76.285 EUR ali 68,6% nad načrtovanimi. V primerjavi z realizacijo leta 2007 so višji za 310% ali za 57.701 EUR.

7870 – Prejeta sredstva od drugih Evropskih institucij

V letu 2006 je bilo planirano povračilo sredstev za projekt Ekoprofit International s strani EU (INTERREG III C) v višini 25,1 mio SIT (105.000 EUR). MOM je pravočasno projekt zaključila in oddala končno poročilo, ki je bilo ustrezno potrjeno s strani nacionalnega nadzornega organa. Zaradi zamika potrditve poročila vodilnega partnerja v projektu iz Gradca, je prišlo do zamika poročila sofinanciranega programa Interreg III C. Delno so bila sredstva povrnjena v letu 2008 v višini 31.730 EUR, preostanke pa pričakujemo v letu 2009.

Sredstva za projekt KaPo so bila načrtovana v višini 12.000 EUR, realizirana v višini 10.974 EUR ali 91% načrtovanih sredstev. Sredstva niso bila povrnjena v celoti zaradi nižje porabe sredstev od načrtovanih.

Druge evropske institucije so prispevale sredstva v višini 33.581 EUR za povrnitev stroškov pri projektu Alp. Space, Minus 3%, Added Value in Daljinsko energetska upravljanje šol in vrtcev.

3 OBRAZLOŽITEV IZKAZA RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Račun finančnih terjatev in naložb (**račun B.**) vsebuje podatke prejetih vračil danih posojil, prodaje kapitalskih deležev in kupnin iz naslova privatizacije ter danih posojil, povečanja kapitalskih deležev in porabe sredstev kupnin iz naslova privatizacije.

Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev

V skladu z Letnim programom prodaje finančnih naložb so v letu 2008 tekli trije postopki prodaje kapitalskih naložb, in sicer za 90,75% naložbo v družbo Staninvest d.o.o., za 50,0063% naložbo v družbo ZUM d.o.o. in za 75,45% naložbo v družbo ZIM d.o.o

Za omenjene naložbe so se pripravili posamični programi prodaje, ki jih je sprejel mestni svet. Na podlagi sprejetih posamičnih programov in v skladu z Zakonom o javnih naročilih je komisija za izvedbo pripravljanih dejanj in vodenje postopkov prodaje kapitalskih naložb MOM izbrala cenilce, ki so ocenili lastniške deleže.

Kot metoda prodaje je bila uporabljena javno zbiranje ponudb. Za družbo Staninvest d.o.o. je bilo trikrat izvedeno javno zbiranje ponudb, za družbi ZUM d.o.o. in ZIM do.o. pa dva krat. Kriterij za izbor ponudnika je bil najvišja ponujena cena.

Komisija je na podlagi večkratnega zbiranja ponudb sprejela odločitev, da se ne izbere nobenega izmed ponudnikov, saj ponudbe niso dosegle pričakovane vrednosti.

Med kupninami iz naslova privatizacije so evidentirane kupnine v višini 17.283 EUR iz naslova obročnega plačevanja stanovanj po stanovanjskem zakonu. MOM je prevzel

stanovanja po sklepu mestnega sveta od družbe ZIM d.o.o. v okviru usmerjene stanovanjske gradnje (ZIM-USG).

Izdatki povezani s kupninami iz naslova privatizacije po stanovanjskem zakonu so zakonska nakazila Republiškemu stanovanjskemu skladu (20%) in Slovenski Odškodninski družbi (10%).

Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev

Med porabo sredstev kupnin iz naslova privatizacije je prikazana obveznost do Stanovanjskega sklada Republike Slovenije in Slovenske odškodninske družbe v zvezi s prihodki iz naslova prodaje stanovanj na obročno odplačilo po stanovanjskem zakonu – prejetimi sredstvi kupnin iz naslova privatizacije podjetij - stanovanja podračuna ZIM USG, v višini 4.359 EUR.

Med povečanjem kapitalskih deležev in naložb v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin, je bilo realizirano nakazilo sredstev za nakup delnic družbe Casino Maribor, d.d., Mariborski Vodovod, d.d in družbe Nigrad, d.d. v skupni višini 289.882 EUR. Casino Maribor, d.d. po vplačilu sredstev do konca leta 2008 ni sprovedel vpisa delnic, zato je MOM ob razpisu stečaja vložila zahtevek kot denarno terjatev.

4 OBRAZLOŽITEV IZKAZA RAČUNA FINANCIRANJA

V računu financiranja (**račun C.**) se izkazuje odplačevanje dolgov in zadolževanje, ki je povezano s financiranjem salda bilance prihodkov in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb.

Zadolževanje

Mestna občina Maribor v letu 2008 ni najela kredita pri poslovnih bankah.

Odplačila dolga

V računu financiranja je zajeto odplačilo kredita, ki ga je MOM najela leta 2003 pri SKB Banki, d.d. v višini 2,8 mio EUR za potrebe proračuna na področju stanovanjskega gospodarstva, šolstva, športa, cest in predšolske vzgoje. obroki v višini 147.794,94 EUR so polletni in zapadejo v mesecu juniju in decembru. V letu 2008 je bilo odplačanega tega kredita v višini 295.589,88 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 31.12.2013.

Prvi obrok kredita, ki ga je MOM najela pri Novi KBM d.d. konec leta 2004 v višini 2,1 mio EUR za Unionsko dvorano, zahodno obvoznico in izgradnjo retenzijskega bazena ter glavnega kolektorja, je zapadel v začetku januarja leta 2006. obroki v višini 57.481,49 EUR so trimesečni in zapadejo vsakega prvega v trimesečju. V letu 2008 je bilo odplačanega tega kredita v višini 229.925,96 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 01.01.2015.

MOM je tudi v letu 2005 najela kredit pri SKB Banki d.d. v višini 1,2 mio EUR za gradnjo stanovanj in izgradnjo komunalne infrastrukture. Prvi obrok odplačila glavnice je zapadel konec leta 2006. obroki v višini 33.408,55 EUR so trimesečni in zapadejo konec meseca v trimesečju. V letu 2008 je bilo odplačanega tega kredita v višini 133.634,20 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 28.12.2015.

Tako je bilo v letu 2008 skupno odplačanih 659.150,04 EUR iz vseh treh najetih kreditov.

Prav tako so v računu financiranja zajeta tudi odplačila glavnice po dolgoročnih kreditih, ki jih je najela MOM za izvajanje gospodarskih javnih služb pri ekološko razvojnem skladu RS. Tudi obroki kreditov ekološko razvojnega sklada RS so polletni in sicer so zapadli v mesecu juniju v višini 2.688,07 EUR, obrok v višini 2.701,46 EUR pa je zapadel v mesecu decembru, kar je skupaj v letu 2008 v višini 5.389,53 EUR.

5 STANJE SREDSTEV NA RAČUNU

Stanje sredstev na računu proračuna na koncu preteklega leta (2007) je po zaključnem računu za leto 2007 znašalo 20,5 mio EUR. Stanje na računu na dan 31.12.2008 pa znaša -578.187 EUR. Primanjkljaj se je financiral iz nakazanih telekomunikacijskih sredstev.

6 STANJE ZADOLŽENOSTI IN IZDANIH POROŠTEV

Dolgoročno zadolževanje občin natančneje urejajo določbe 85. člena ZJF ter 5. in 6. člen Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o financiranju občin (ZFO-1A), Ur.l. RS št. 57/2008 z dne 10.06.2008, z veljavnostjo od 25.06.2008, po katerih se za 10. členom v ZFO-1 dodajo novi členi od 10.a. do 10.g. ZJF določa, da se občine lahko zadolžijo na podlagi predhodnega soglasja ministrstva, pristojnega za finance in pod pogoji, ki jih določa zakon, ki ureja financiranje občin. Posli zadolžitve, za katere ministrstvo, pristojno za finance, ni izdalo soglasja, so nični.

Občina se za izvrševanje občinskega proračuna v tekočem proračunskem letu lahko zadolži samo s črpanjem posojila doma, za investicije predvidene v občinskem proračunu. Za sredstva sofinanciranja investicije iz proračuna Evropske unije se občina lahko zadolži največ do višine odobrenih sredstev in največ za obdobje do prejema teh sredstev. Obseg zadolževanja občine se določi v odloku, s katerim se sprejme občinski proračun, razen obsega zadolževanja za sredstva sofinanciranja investicije iz proračuna Evropske unije.

Občina se lahko zadolžuje v skladu z ZFO-1, ki je bil dopolnjen v UR. I. RS 57/2008 (v nadaljevanju ZFO-1).

V največji obseg možnega zadolževanja občine se všteva:

- ❖ zadolževanje za izvrševanje občinskega proračuna, razen zadolževanja za sredstva sofinanciranja investicije iz proračuna Evropske unije,
- ❖ učinki zadolževanja v zvezi z upravljanjem z dolgom občinskega proračuna,
- ❖ dana poročta posrednim proračunskim uporabnikom občinskega proračuna in javnim podjetjem, katerih ustanoviteljica je občina,
- ❖ finančni najemi ter
- ❖ blagovni krediti neposrednih proračunskih uporabnikov občinskega proračuna.

»Občina se v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti iz naslova posojil (glavnice in obresti), finančnih najemov in blagovnih kreditov (obrokov) ter potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina, v posameznem letu odplačila ne preseže 8% realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov

občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije in prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije ter prihodke režijskih obratov.«

Občina lahko s črpanjem posojil pridobiva sredstva, potrebna za vračilo občinskega dolga pred njegovo dospelostjo, pod določenimi pogoji in ob soglasju ministrstva pristojnega za finance. Obseg tovrstnega zadolževanja se določi v odloku in se ne všteva v obseg zadolževanja.

Posle v zvezi z zadolževanjem občinskega proračuna in upravljanjem z dolgovi občinskega proračuna sklepa župan ali oseba, ki jo župan pisno pooblasti, na podlagi sprejetega proračuna in ob predhodnem soglasju ministra, pristojnega za finance.

Občina lahko izdaja tudi poročstvo skladno s 86. členom ZJF in 10.e. členom ZFO-1. Poroštvene pogodbe in pogodbe o zavarovanju poročstva lahko v imenu občine sklepa župan ali oseba, ki jo pooblasti župan pisno. Pri tem je potrebno upoštevati določbe 10. e člena ZFO-1, po katerih občina lahko izdaja poročstva za obveznosti iz naslova zadolževanja posrednih proračunskih uporabnikov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je, v obsegu in po pogojih, ki jih določa odlok, s katerim se sprejme občinski proračun in če imajo te osebe zagotovljena sredstva za servisiranje dolga iz neproračunskih virov.

Izdana poročstva občine se štejejo v največji obseg možnega zadolževanja občine.

Zadolževanje in izdajanje poročstev javnega sektorja na ravni občin ureja 88. člen ZJF ter 10.g. člen ZFO-1. Posredni proračunski uporabniki občinskega proračuna (javni zavodi, javni skladi in agencije), javni gospodarski zavodi in javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv, se lahko zadolžujejo in izdajajo poročstva, le s soglasjem občine pod pogoji, ki jih določi občinski svet in če imajo te osebe zagotovljena sredstva za servisiranje dolga iz neproračunskih virov. Pogoje za zadolžitev določi občinski svet z odlokom. Izdana soglasja se ne štejejo v največji obseg možnega zadolževanja občine.

Pravilnik o postopkih zadolževanja občin Ur.list RS št. 108/2008 v 3. členu določa, da mora občina ki se namerava zadolžiti, ministrstvu za finance predložiti zahtevo za izdajo soglasja k začetku postopka zadolževanja, ki ji mora biti priložena naslednja dokumentacija:

1. sporazum o razdelitvi premoženja določen v zakonu, ki ureja lokalno samoupravo,
2. izjava o tem ali ima občina režijski obrat in izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov, določen v pravilniku, ki ureja sestavljanje letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava za preteklo proračunsko leto,
3. pogodba ali drug dokument o sofinanciranju investicije iz proračuna Evropske unije,
4. izjava o tem ali je občina predhodno finančno zadolžena z ažuriranimi amortizacijskimi načrti in izjava, da je dajala poročstva k finančnemu zadolževanju z ažuriranimi amortizacijskimi načrti,
5. izjava o tem, ali je občina predhodno prevzemala dolgoročne obveznosti s pogodbami o finančnem najemu, ali s pogodbami o najemu blagovnih kreditov z ažuriranimi načrti odplačil obrokov,
6. načrt predvidenega odplačila dolga in
7. osnutek povabila k dajanju ponudb za zadolžitev.

Občina predloži zahtevo za pridobitev soglasja k začetku postopka zadolževanja na Ministrstvo za finance najkasneje do 20. novembra tekočega leta.

Postopek za izdajo soglasja je uradno dvofazen, ker se najprej izda soglasje k začetku postopka zadolževanja in nato šele soglasje k zadolžitvi.

Ministrstvo za finance po prejemu dokumentacije preveri, ali je dokumentacija iz 3. člena tega pravilnika popolna in po pridobitvi popolne zahteve izda v 10 delovnih dneh soglasje k začetku postopka zadolževanja.

Po prejemu soglasja k začetku postopka zadolževanja lahko občina začne postopek zadolževanja. Pri tem mora upoštevati navodila Ministrstva za finance, zlasti:

- ❖ pridobiti vsaj tri popolne ponudbe kreditodajalcev, oziroma manj kot tri, če stanje na trgu ne omogoča pridobitve vsaj treh popolnih ponudb in
- ❖ za posle zadolžitve v skupni letni višini 250.000 EUR ali več imenuje neodvisnega finančnega in pravnega svetovalca z ustrežno strokovno usposobljenostjo in ustreznimi izkušnjami s področja finančnega svetovanja, ki opravljajo posle svetovanja v zvezi z izborom kreditodajalca, pogajanja pred sklenitvijo pogodbe o zadolžitvi in ostalimi potrebnimi aktivnostmi v postopku zadolžitve.

Občina mora k zahtevi za izdajo soglasja k zadolžitvi priložiti:

1. tri popolne ponudbe kreditodajalcev oziroma manj kot tri, če stanje na trgu ne omogoča pridobitve vsaj treh popolnih ponudb,
2. poročilo pristojnega organa občine oziroma poročilo finančnega in pravnega svetovalca o izboru najugodnejšega kreditodajalca in
3. osnutek pogodbe o zadolžitvi.

Ministrstvo za finance izda soglasje k zadolžitvi v desetih delovnih dneh po prejemu popolne zahteve.

ZJF v 5. členu določa, da se z odlokom o proračunu vsako leto določi tudi obseg zadolževanja in vseh predvidenih poroštev občine.

V Odloku o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008 (v nadaljnjem besedilu: Odlok), objavljenem v Medobčinskem uradnem vestniku, dne 29.02.2008, je bilo v 16. členu določeno, da se za kritje presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter odplačila dolgov v računu financiranja, občina v letu 2008 ne bo zadolžila.

Ob upoštevanju 1. odstavka 10.b. člena in 10.g. člena ZFO-1 je stanje zadolžitve na dan 31.12.2008 v višini 8,61 mio EUR in ga sestavljajo:

1. finančni krediti v višini 5,0 mio EUR. V stanju finančnih kreditov na dan 31.12.2008, najetih s strani MOM, je zajet dolgoročni kredit Eko sklada v višini 2.715 EUR, dolgoročni kredit SKB banke d.d.(najet v letu 2003) v višini 1,48 mio EUR, dolgoročni kredit nove KBM d.d. (najet v mesecu decembru 2004) v višini 1,44 mio EUR in dolgoročni kredit SKB banke d.d. (najet v letu 2005) v višini 935.439 EUR. V stanje zadolženosti občine na dan 31.12.2008 je vključen kredit Mariborskega vodovoda d.d.,

katerega stanje je v višini 1,15 mio EUR in se servisira iz proračunskega vira. Doba odplačevanja dolgoročnega kredita Mariborskega vodovoda. d.d. je 8 let brez moratorija, plačilo prvega obroka je bilo 15.01.2005, plačilo zadnjega obroka pa bo 15.12.2012, obrestna mera je spremenljiva in je vezana na BZBS + 1,25%. Mariborski vodovod d.d. je črpal dolgoročni kredit v mesecu avgustu 2003 v višini 2,5 mio EUR;

2. blagovni krediti v skupni višini 2,87 mio EUR, za NK Maribor Branik v višini 557.262 EUR, za večnamensko dvorano v Ljudskem vrtu v višini 943.315 EUR, za izgradnjo Veslaškega centra v Bresternici tri pogodbe v skupni višini 133.432 EUR, za izgradnjo ledne dvorane v višini 1,24 mio EUR. Aneks k izgradnji ledne dvorane je bil sklenjen v mesecu decembru 2006. Vse terjatve izvajalcev do Mestne občine Maribor iz naslova zgoraj omenjenih pogodb so izvajalci zastavili s pogodbami o zastavi terjatev NKBM d.d., iz česar izhaja, da Mestna občina Maribor poravnava iz proračuna neposredno banki obveznosti po anuitetnih načrtih. To pomeni, da ne moremo več govoriti o klasičnih blagovnih kreditih, kot so bili v prvotni obliki, temveč gre za obveznosti, ki jih ima do banke neposredno Mestna občina Maribor. Terminsko so pa zaradi izvora nastanka in s tem sledljivosti ostali opredeljeni kot blagovni krediti, čeprav po vsebini to niso več;
3. finančni najemi v višini 0 EUR. Ima jih Zdravstveni dom dr. A. Drolca in se po novi zakonodaji ne všteta v obseg zadolževanja Mestne občine Maribor, saj obveznosti iz naslova finančnih najemov poravnava Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca, so pa prikazani za leto 2007 zaradi sledljivosti;
4. pogodbeni razmerja v skupni višini 736.223 EUR, za nakup reševalnih gasilskih vozil v višini 32.004 EUR, za poravnavo obveznosti do Nove KBM d.d. na podlagi pogodbe o zastavi terjatev v višini 106.582 EUR in za vračilo sredstev Mariborskemu vodovodu v višini 597.637 EUR iz naslova vnaprejšnjega plačila za financiranje izgradnje in delovanje centralne čistilne naprave Dogoše.

ZFO-1 obveznosti pod točko 2. in 3. več eksplicitno ne všteta v obseg zadolževanja občine, vendar so na podlagi telefonskega razgovora z Ministrstvom za finance tovrstne obveznosti takšne, da bi jih naj všteli v zadolževanje. Ob konkretnem zadolževanju Mestne občine Maribor bo Ministrstvo za finance te posamezne pogodbe podrobno proučilo in se odločilo, zato so z vidika varnosti vključene v stanje zadolženosti na dan 31.12.2008.

Stanje najetih finančnih kreditov in danih poroštev na dan 31.12.2007 in 31.12.2008 prikazuje naslednja tabela:

V EUR

Zap. Št.	FINANČNI KREDITI	Na dan 31.12.2007	Na dan 31.12.2008
1.	FINANČNI KREDITI MOM (10.čl.ZFO-1)	4.517.681	3.853.141
1.1.	EKO sklad RS d.d. Ljubljana	8.105	2.715
1.2.	SKB BANKA d.d.	1.773.539	1.477.950
1.3.	Nova KBM d.d. Maribor	1.666.963	1.437.037
1.4.	SKB BANKA d.d.	1.069.074	935.439
2.	OSTALI FINANČNI KREDITI (18.čl. ZFO-UBP1)	1.747.270	1.147.555
2.1.	<u>ZADOLŽEVANJE JAVNIH ZAVODOV</u>	<u>6.812</u>	<u>/</u>
2.1.1.	C. ZD A. Drolca-kratkoročni .kredit preko leta	/	/

2.1.2.	D. Javni gospodarski zavod za turizem	6.812	/
2.2.	ZADOLŽEVANJE JAVNIH PODJETIJ	<u>1.740.458</u>	<u>1.147.555</u>
2.2.1.	Mariborski vodovod d.d.	1.434.443	1.147.555
2.2.2.	Nigrad d.d.	306.015	/
	E. SKUPAJ FINANČNI KREDITI (1.+2.)	6.264.951	5.000.696
3.	DANA POROŠTVA (19.čl.ZFO-UPB1)	/	/
	SKUPAJ (1.+2.+3.)	6.264.951	5.000.696

Stanje najetih najemov na dan in 31.12.2007 in 31.12.2008 prikazuje naslednja tabela:

V EUR

Zap.št.	NAJEMI	Na dan 31.12.2007	Na dan 31.12.2008
1.	Finančni najem-Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca	55.942	/
2.	Finančni najem-Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca	74.586	/
	SKUPAJ	130.528	/

V letu 2008 se finančni najemi ne vštavajo v obseg zadolževanja Mestne občine Maribor, saj obveznosti iz naslova fin. najemov poravnava Zdravstveni dom dr Adolfa Drolca, ki jih je najel. Prikazani so zaradi sledljivosti, ker so se v letu 2007 soglasja vštela v obseg zadolževanja občine, saj prejšnja zakonodaja ni upoštevala kdo poravnava te obveznosti.

Stanje najetih blagovnih kreditov na dan 31.12.2007 in 31.12.2008 prikazuje naslednja tabela:

V EUR

Zap.št.	BLAGOVNI KREDITI	Na dan 31.12.2007	Na dan 31.12.2008
1.	Kredit za kopališče Pristan	160.825	/
2.	NK Maribor Branik	650.139	557.262
4.	Večnamenska športna dvorana v Ljudskem vrtu	1.179.144	943.315
5.	Izgradnja veslaškega centra	48.924	41.274
6.	Izgradnja veslaškega centra	54.035	46.295
7.	Izgradnja veslaškega centra	53.513	45.863
8	Izgradnja ledne dvorane	877.332	746.224
9.	Izgradnja ledne dvorane-aneks	567.151	496.984
	SKUPAJ	3.591.062	2.877.217

V stanju blagovnih kreditov na dan 31.12.2007 so vključene tudi obresti iz anuitetnih načrtov Stanje pogodbenih razmerij, na dan 31.12.2007 in 31.12.2008, ki pomeni dejansko zadolžitev in katere posledica je odplačevanje obveznosti iz občinskega proračuna prikazuje naslednja tabela:

V EUR

Zap.št.	POGODBENA RAZMERJA	Na dan 31.12.2007	Na dan 31.12.2008
1.	Dumida za gasilske avte	96.011	32.004
2.	Nova KBM d.d.	197.938	106.582
3.	Mariborski vodovod-za CČN	671.774	597.637
	SKUPAJ	965.723	736.223

REKAPITULACIJA STANJA ZADOLŽENOSTI PO ZFO-1

V EUR

Zap. Št.	KREDITI, NAJEMI IN POGODBENA RAZMERJA	Na dan 31.12.2007	Na dan 31.12.2008
1.	F. SKUPAJ FINANČNI KREDITI	6.264.951	5.000.696
2.	NAJEMI	130.528	/
3.	SKUPAJ BLAGOVNI KREDITI	3.591.062	2.877.217
4.	SKUPAJ POGODBENA RAZMERJA	965.723	736.223
5.	DANA POROŠTVA	/	/
	SKUPAJ	10.952.264	8.614.136

MOM je imela skupaj z javnimi podjetji in javnimi zavodi konec leta 2008 po ZFO-1 8,6 mio EUR angažiranih sredstev za najete finančne kredite, blagovne kredite in pogodbena razmerja, ki pomenijo dejansko zadolžitev in katerih posledica je odplačevanje obveznosti iz občinskega proračuna. Odplačila glavnice in obresti v letu 2008 niso presegla 8% realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije in prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije ter prihodke režijskih obratov, njihova prosta višina je še bila 4,2 mio EUR.

ODPLAČILA GLAVNICE IN OBRESTI IZ NASLOVA ZADOLŽEVANJA

V EUR

Zap št.	Besedilo	LETO 2007	LETO 2008
1.	PU 0403 Podprogram 22019001 PP 143000 Odplačilo glavnice gospodarske javne službe PP 610200 Obresti gospodarske javne službe	664.486 230.653	664.540 199.006
2.	PU 0405 Podprogram 15029002 PP 152700 Odplačilo anuitet	765.843	736.717
3.	PU 0408 Podprogram 18059001 PP 146300 Odplačila anuitet	675.796	713.836
4.	PU 0411 Podprogram 07039002 Del PP 534000 –Program požarnega sklada	155.363	155.363
SKUPAJ	SKUPAJ	2.492.141	2.469.462

Pod zaporedno 1 so upoštevana odplačila glavnice in obresti iz naslova kreditov najetih pri EKO- skladu, pri SKB banki- dva kredita in pri Novi KBM.

MOM je najela leta 2003 pri SKB Banki, d.d. kredit v višini 2,8 mio EUR za potrebe proračuna na področju stanovanjskega gospodarstva, šolstva, športa, cest in predšolske vzgoje. obroki v višini 147.794,94 EUR so polletni in zapadejo v mesecu juniju in decembru. V letu 2007 je bilo odplačanega tega kredita v višini 295.590 EUR, v letu 2008 tudi 295.590

EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 31.12.2013. Obresti se odplačujejo mesečno in so znašale v letu 2007 v višini 114.888 EUR, v letu 2008 pa 97.607 EUR.

Konec leta 2004 je MOM najela kredit pri Novi KBM d.d. v višini 2,1 mio EUR za Unionsko dvorano, zahodno obvoznico in izgradnjo retenzijskega bazena ter glavnega kolektorja. Prvi obrok kredita je zapadel v začetku januarja leta 2006. obroki v višini 57.481,49 EUR so trimesečni in zapadejo vsakega prvega v trimesečju. V letu 2007 je bilo odplačil glavnice v višini 229.926 EUR v letu 2008 tudi v višini 229.926 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 01.01.2015. Obresti se odplačujejo mesečno in so znašale v letu 2007 v višini 70.458 EUR, v letu 2008 pa 61.483 EUR.

MOM je v letu 2005 najela kredit pri SKB Banki d.d. v višini 1,2 mio EUR za gradnjo stanovanj in izgradnjo komunalne infrastrukture. Prvi obrok odplačila glavnice je zapadel konec leta 2006. obroki v višini 33.408,55 EUR so trimesečni in zapadejo konec meseca v trimesečju. V letu 2007 je bilo odplačil glavnice v višini 133.634 EUR, v letu 2008 enako v višini 133.634 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 28.12.2015. Obresti se odplačujejo mesečno in so znašale v letu 2007 v višini 45.186 EUR, v letu 2008 39.848 EUR.

MOM je za izvajanje gospodarskih javnih služb najela kredit pri ekološko razvojnem skladu RS. obroki kreditov ekološko razvojnega sklada RS so polletni in sicer so zapadli v mesecu juniju v višini 2.688,07 EUR, obrok v višini 2.701,46 EUR je zapadel v mesecu decembru, kar je skupaj v letu 2008 v višini 5.390 EUR. V letu 2007 je bilo odplačil glavnice v višini 5.336 EUR. Obresti se odplačujejo polletno in so znašale v letu 2007 v višini 121 EUR, v letu 2008 pa 68 EUR.

Tako je bilo v letu 2008 skupno odplačanih 664.540 EUR glavnice in 199.006 EUR obresti iz vseh štirih najetih kreditov. Odplačilo glavnice za vse štiri kredite je v letu 2007 znašalo v višini 664.486 EUR, odplačilo obresti je bilo v višini 230.653 EUR.

Pod zaporedno 2 so zajeta odplačila Mestne občine Maribor Mariborskemu vodovodu d.d. in Nigradu d.d. za vnaprej plačana sredstva. Mariborski vodovod d.d. je Mestni občini Maribor plačal vnaprej sredstva v višini 2,75 mio EUR za financiranje izgradnje in delovanje CČN Dogoše. Zato je Mariborski vodovod d.d. najel pri Novi KBM d.d. dolgoročni kredit v mesecu avgustu 2003 v višini 2,3 mio EUR in Nigrad d.d. v mesecu novembru 2003 v višini 918.044 EUR. Oba kredita, ki sta ju najela Nigrad d.d. in Mariborski vodovod d.d. pri banki se servisirata iz proračunskega vira, po pogojih iz kreditne pogodbe. Doba odplačevanja dolgoročnega kredita Mariborskega vodovoda. d.d. je 8 let brez moratorija, plačilo prvega obroka je bilo 15.01.2005, plačilo zadnjega obroka bo 15.12.2012, obroki so mesečni, obrestna mera je spremenljiva in je vezana na BZBS + 1,25%. Odplačilna doba kredita, ki ga je najel Nigrad d.d. je bila tri leta po 6,3% fiksni letni obrestni meri, ki se so jo v letu 2005 izboljšali na 5,1 %. obroki so bili mesečni, zadnji obrok je bil odplačan decembra 2008.

Mariborskemu vodovodu d.d. je bilo v letu 2007 odplačano glavnice v višini 361.025 EUR in obresti v višini 74.417 EUR. V letu 2008 je bilo odplačil glavnice v višini 361.025 EUR in obresti v višini 61.093 EUR. Odplačilo glavnice se sestoji iz odplačila glavnice po dolgoročnem kreditu najetem pri banki v višini 286.889 EUR in iz odplačila po pogodbenem razmerju sklenjenem med Mariborskim vodovodom d.d. in Mestno Občino Maribor v višini 74.136 EUR.

Odplačila glavnice Nigradu d.d. so bila v letu 2007 v višini 306.015 EUR, obresti v višini 24.386 EUR in v letu 2008 je bilo odplačanih 306.015 EUR glavnice in 8.584 EUR obresti. Skupaj je bilo v letu 2007 odplačanih 667.040 EUR glavnice in 98.803 EUR obresti (skupaj 765.653 EUR), v letu 2008 tudi 667.040 EUR glavnice in 69.677 EUR obresti (skupaj 736.717 EUR).

Pod zaporedno 3 so zajeta odplačila anuitet blagovnih kreditov najetih za Pristan v letu 2007 v višini 160.816 EUR, v letu 2008 v višini 160.816 EUR, za NK Maribor Branik v letu 2007 v višini 92.877 EUR, v letu 2008 v višini 92.877 EUR, za večnamensko dvorano v Ljudskem vrtu v letu 2007 v višini 235.829 EUR, v letu 2008 v višini 235.829 EUR, za izgradnjo Veslaškega centra v Bresternici tri pogodbe za leto 2007 v skupni višini 23.040 EUR, za leto 2008 v višini 23.040 EUR in za izgradnjo ledne dvorane v letu 2007 v višini 163.234 EUR, v letu 2008 v višini 201.274 EUR. V letu 2007 je bilo iz naslova blagovnih kreditov skupaj odplačanih 675.796 EUR anuitet, v letu 2008 pa v višini 713.836 EUR. Vse terjatve izvajalcev do Mestne občine Maribor iz naslova zgoraj omenjenih pogodb so izvajalci zastavili s pogodbami o zastavi terjatev NKBM d.d., iz česar izhaja, da Mestna občina Maribor poravnava iz proračuna neposredno banki obveznosti po anuitetnih načrtih. To pomeni, da ne moremo več govoriti o klasičnih blagovnih kreditih, kot so bili v prvotni obliki, temveč gre za obveznosti, ki jih ima do banke neposredno Mestna občina Maribor. Terminsko so pa zaradi izvora nastanka in s tem sledljivosti ostali opredeljeni kot blagovni krediti, čeprav po vsebini to niso več.

Pod zaporedno 4 so zajeta odplačila iz naslova pogodbenih razmerij za nakup reševalnih gasilskih vozil, in sicer dve pogodbi. Odplačilo anuitet po prvi pogodbi je v višini 64.007 EUR za leto 2007 in 64.007 EUR za leto 2008, po drugi pogodbi je odplačilo anuitet za leto 2007 v višini 91.356 EUR in za leto 2008 v višini 91.356 EUR. Dobavitelj je z banko sklenil pogodbi o zastavi terjatve, tako da na njuni podlagi Mestna občina Maribor poravnava obveznosti do Nove KBM d.d.. V letu 2007 je bilo skupaj odplačanih 155.363 EUR anuitet in v letu 2008 v višini 155.363 EUR.

Po vrstah obveznosti se plačane glavnice in obresti nanašajo na:

V EUR			
Zap. Št.	KREDITI, NAJEMI IN POGODBENA RAZMERJA	Znesek 2007	Znesek 2008
1.	G. SKUPAJ FINANČNI KREDITI	1.586.845	1.526.126
2.	NAJEMI	/	/
3.	SKUPAJ BLAGOVNI KREDITI	675.796	713.836
4.	SKUPAJ POGODBENA RAZMERJA	229.500	229.500
5.	DANA POROŠTVA	/	/
	SKUPAJ	2.492.141	2.469.462

ZADOLŽEVANJE IN DAJANJE POROŠTEV JAVNEGA SEKTORJA NA RAVNI OBČINE

Zadolževanje in izdajanje poroštev javnega sektorja na ravni občin ureja 88. člen ZJF ter 10.g. člen ZFO-1. Posredni proračunski uporabniki občinskega proračuna (javni zavodi, javni skladi in agencije), javni gospodarski zavodi in javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv, se lahko zadolžujejo in izdajajo poroštva, le s soglasjem občine pod pogoji, ki jih

določi občinski svet in če imajo te osebe zagotovljena sredstva za servisiranje dolga iz neproračunskih virov. Pogoje za zadolžitev določi občinski svet z odlokom. Izdana soglasja se ne štejejo v največji obseg možnega zadolževanja občine.

V skladu s Pravilnikom o pošiljanju podatkov o stanju in spremembah zadolžitve pravnih oseb javnega sektorja in občin Ur. l. RS 100/2004, 3/2008 in 79/2008 je poročala Mestna občina Maribor Ministrstvu za finance o stanju zadolženosti teh pravnih oseb. Do vključno leta 2007 Pravilnik ni vključeval poročanja o najetih finančnih najemih, čeprav so določene pravne osebe o njih poročale. Z letom 2008 je postalo tudi poročanje o finančnih najemih teh pravnih oseb obvezno.

Stanje zadolženosti pravnih oseb javnega sektorja na ravni Mestne občine Maribor na dan 31.12.2007 in 31.12.2008 prikazuje spodnja tabela.

Ime pravne osebe:	Sedež/naslov:	Stanje na dan 31.12.2007	Stanje na dan 31.12.2008
		v EUR	v EUR
Finančni krediti			
Javni medobčinski stanovanjski sklad	Grajski trg 1	5.758.492,31	5.615.966,07
Mariborski vodovod, javno podjetje, d.d.	Jadranska cesta 24	1.434.443,36	1.147.554,68
Nigrad d.d.	Zagrebška cesta 30	306.014,64	0,00
Pogrebno podjetje Maribor d.d.	Cesta IV. divizije	90.760,86	30.253,39
Dimnikarstvo Maribor d.o.o.	Slomškov trg 8	93.613,38	19.616,78
Javni gospodarski zavod za turizem Maribor	Partizanska cesta 47	6.812,47	0,00
SKUPAJ		7.690.137,02	6.813.390,92
Finančni najemi			
Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca	Ulica talcev 9	130.528,35	50.606,38
Pogrebno podjetje Maribor d.d.	Cesta IV. divizije	11.326,31	29.928,05
Javni medobčinski stanovanjski sklad	Grajski trg 1	0,00	4.434,60
Kulturno prireditveni center Narodni dom	Ulica kneza Koclja 9	0,00	4.208,97
SKUPAJ		141.854,66	89.178,00
Izdana jamstva			
Javni medobčinski stanovanjski sklad	Grajski trg 1	4.843.936,22	4.843.936,22
VSE SKUPAJ		12.675.927,90	11.746.505,14

Stanje zgoraj prikazanih obveznosti se v skladu z ZFO-1 ne všteva v obseg zadolževanja Mestne občine Maribor, saj imajo zgoraj omenjene pravne osebe zagotovljena sredstva za servisiranje svojega dolga iz neproračunskih virov, razen kredita, ki ga je najel Mariborski vodovod d.d. za katerega se za servisiranje dolga zagotavljajo sredstva iz občinskega proračuna. Zato je stanje tega kredita upoštevano v stanju zadolženosti Mestne občine Maribor. Po Zakonu o javnih skladih ustanovitelj ne odgovarja za obveznosti javnega sklada-JMSS.

Hkrati smo poročali Ministrstvu za finance še o drugih pogodbenih obveznosti, ki pomenijo dejansko zadolžitev in katerih posledica je odplačevanje obveznosti iz občinskega proračuna.

		V EUR	
--	--	--------------	--

VRSTA POGODBENE	POGODBENA	STANJE DOLGA	STANJE DOLGA
OBVEZNOSTI	VREDNOST	na dan 31.12.2007	na dan 31.12.2008
(Vsakršna druga oblika pogodbenega razmerja, ki pomeni dejansko zadolžitev in katere posledica je odplačevanje obveznosti iz občinskega proračuna)			
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Pristan	1.125.730	160.825	0
Druga oblika pog. razmerja z NKBM - za NK Maribor Branik	928.769	650.139	557.262
Druga oblika pog. razmerja z NKBM - za Večnamensko športno dvorano v Ljudskem vrtu	1.886.630	1.179.144	943.315
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo veslaškega centra	69.532	54.035	46.295
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo veslaškega centra	64.241	48.924	41.274
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo veslaškega centra	68.831	53.513	45.863
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo ledne dvorane (vključuje tudi aneks)	1.641.275	1.444.483	1.243.208
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za gasilske avte	256.030	96.011	32.004
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za gasilske avte	365.423	197.938	106.582
SKUPAJ		3.885.012	3.015.803

Stanja posameznih obveznosti iz te tabele so upoštevana v obseg zadolževanja Mestne občine Maribor in so prikazana pod rubriki blagovni krediti in pogodbeni razmerja. Prav tako je v proračunu za leto 2009 predvideno odplačilo teh obveznosti v skladu s pogodbami. Poročanje o teh obveznostih po ZFO-1 ni več predvideno, za kar smo pozvali Ministrstvo za finance za odgovor o obveznosti nadaljnjega poročanja za tovrstne obveznosti.

ZADOLŽEVANJE MOM
V 000 EUR
TABELA 1

	Leto 2007 PO ZFO-1				Leto 2008 PO ZFO-1A					
	Prodaja kapit.deležev v 000 EUR				Prodaja kapit.deležev v 000 EUR					
Prihodki 2006	85.481	16 donacije	917 transf.prih.iz dr.pr.inv.06	2.001 prejeta sred.iz proačuna EU	Prihodki 2007	90.501	76 donacije	2.537 transf.prih.iz dr.pr.inv.07	2.790 prejeta sred.iz proačuna EU	
Osnova za 8%	84.548				Osnova za 8%	85.097				
20%	16.910				20%	17.019				
5,0%	4.227				6,0%	5.106				
3,0%	2.637				5,0%	4.255				
8,0%	6.764				3,0%	2.520				
Prihodki 2007	90.501	ZR 2007	76 donacije 2007	2.537 transf.prih.iz dr.pr.inv.2007	Prihodki 2008	86.927	ZR 2008	963 donacije 2008	1.970 transf.prih.iz dr.pr.inv.2008	
Prihodki 2007	87.887	zmajšani	0 prih. rež. obratov	2.790 prejeta sred.iz proačuna EU	Prihodki 2008	83.995	zmajšani	799 prejeta sred.iz proačuna EU	0 prih. rež. obratov	
									24.2.2009	
	odplačila		stanje dolga		stanje dolga		odplačila		stanje dolga	
	glavnica	obresti	skupaj	31.12.2007	1.1.2008	glavnica	obresti	skupaj	31.12.2008	
I. ŽE NAJETI KREDITI DO LETA 2003	5	0	5	8	8	5	0	5	3	3
a) KREDITI MOM	5	0	5	8	8	5	0	5	3	3
Eko sklad RS d.d. LJ po 2.odst.17.čl.ZFO, oz. 3.odst.10.čl.ZFO-1	5	0	5	8	8	5	0	5	3	3
					0					
II. NAJETI KREDITI V LETU 2003	888	214	1.102	3.514	3.514	888	167	1.056	2.626	2.626
a) KREDITI JAVNA PODJETJA	593	99	692	1.740	1.740	593	70	663	1.148	1.148
Kredit Nigrad po 2.odst.17.čl.ZFO, oz. 3.odst.10.čl.ZFO-1	306	24	330	306	306	306	9	315	0	0
Kredit MB vodovod po 2.odst.17.čl.ZFO, oz. 3.odst.10.čl.ZFO-1	287	74	361	1.434	1.434	287	61	348	1.148	1.148
					0					
b) KREDITI MOM	296	115	410	1.774	1.774	296	98	393	1.478	1.478
Kredit po 2. odst.17.čl.ZFO-stanovanja, oz. 3.odst.10.čl.ZFO-1	48	19	68	290	290	48	16	64	242	242
Kredit po 1. odst.17.čl.ZFO, oz. 2.odst.10.čl.ZFO-1	247	96	343	1.484	1.484	247	82	329	1.236	1.236
					0					
II. NAJETI KREDITI V LETU 2004	230	70	300	1.667	1.667	230	61	291	1.437	1.437
b) KREDITI MOM	230	70	300	1.667	1.667	230	61	291	1.437	1.437
Kredit po 1. odst.17.čl.ZFO, oz. 2.odst.10.čl.ZFO-1	128	39	168	931	931	128	34	163	803	803
Kredit po 2. odst.17.čl.ZFO, oz. 3.odst.10.čl.ZFO-1	102	31	133	736	736	102	27	129	634	634
					0					
III. NAJETI KREDITI V LETU 2005 IN V L.2006	288	45	333	1.069	1.069	134	40	173	935	935
b) NAJETI KREDITI MOM I.2005	134	45	179	1.069	1.069	134	40	173	935	935
Kredit po 1. odst.17.čl.ZFO-2005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredit po 2. odst.17.čl.ZFO, oz. 3.odst.10.čl.ZFO-1	134	45	179	1.069	1.069	134	40	173	935	935
a) NAJETI KREDITI JAVNA PODJETJA IN JAVNI ZAVODI-2007-KRATK.KREDIT	154		154	0	0	0	0	0	0	0
Zdravstveni dom A. Drolca-Kratk.kredit preko leta po 2.odst.10.čl.ZFO-1	154		154	0	0	0	0	0	0	0
a) NOVO NAJETI KREDITI JAVNA PODJETJA IN JAVNI ZAVODI-2007	202	0	202	7	7	7	0	7	0	0
Javni gospodarski zavod za turizem	202		202	7	7	7	0	7	0	0
Mariborska knjižnica po 2.odst.10.čl.ZFO-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mariborska razvojna agencija po 2.odst.10.čl.ZFO-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zdravstveni dom A. Drolca po 2. odst.10.čl.ZFO-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) NOVI KREDITI MOM I.2007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredit po 2.odst.10.čl.ZFO-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredit po 3.odst.10.čl.ZFO-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) NOVI KREDITI MOM I.2008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredit po 2. odst.10.čl.ZFO-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredit po 3. odst.10.čl.ZFO-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ KREDITI	1.614	329	1.944	6.265	6.265	1.264	269	1.533	5.001	5.001
SKUPAJ KREDITI PRORAČUN	664	231	895	4.518	4.518	665	199	864	3.853	3.853

ZADOLŽEVANJE MOM
V 000 EUR
TABELA 1

	Leto 2007 PO ZFO-1			Leto 2008 PO ZFO-1A		
	Prodaja kapit.deležev v 000 EUR			Prodaja kapit.deležev v 000 EUR		
Prihodki 2006	85.481		0	Prihodki 2007	90.501	0
	16 donacije				76 donacije	
	917 transf.prih.iz dr.pr.inv.06				2.537 transf.prih.iz dr.pr.inv.07	
	2.001 prejeta sred.iz proačuna EU				2.790 prejeta sred.iz proačuna EU	
Osnova za 8%	84.548			Osnova za 8%	85.097	
20%	16.910			20%	17.019	
5,0%	4.227			6,0%	5.106	
3,0%	2.637			5,0%	4.255	
8,0%	6.764			3,0%	2.520	
Prihodki 2007	90.501	ZR 2007		Prihodki 2008	86.927	ZR 2008 24.2.2009
	76 donacije 2007				963 donacije 2008	
	2.537 transf.prih.iz dr.pr.inv.2007				1.970 transf.prih.iz dr.pr.inv.2008	
	2.790 prejeta sred.iz proačuna EU				799 prejeta sred.iz proačuna EU	
	0 prih. rež. obratov				0 prih. rež. obratov	
Prihodki 2007	87.887	zmajšani		Prihodki 2008	83.995	zmajšani
	odplačila		stanje dolga	stanje dolga	odplačila	
	glavnica	obresti	skupaj 31.12.2007	1.1.2008	glavnica	obresti
					skupaj	skupaj 31.12.2008
I. ŽE NAJETI FINANČNI NAJEMI MOM+JPJZ	93	10	103	131	131	0
Nakup urgentnega vozila- ZD A. Drolca	17	0	17	0	0	0
Nakup reševalnega vozila-ZD A. Drolca	35	4	39	56	56	0
Nakup reševalnega vozila-ZD A. Drolca	41	6	47	75	75	0
A) NOVI FINANČNI NAJEMI JP IN JZ	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ LEASINGI	93	10	103	131	131	0
I. ŽE NAJETI BLAGOVNI KREDITI	676	0	676	3.591	3.591	714
Kredit Pristan	161	0	161	161	161	0
NK Branik	93	0	93	650	650	93
Večnamenska športna dvorana v Ljudskem vrtu	236	0	236	1.179	1.179	236
Izgradnja veslaškega centra (sklen.pog.27.12.2005)	23	0	23	156	156	23
Izgradnja ledne dvorane (sklen.pog.19.01.2006)	129	0	129	877	877	131
Izgradnja ledne dvorane (pred.sklen.aneks pog.dec..2006)	34	0	34	567	567	70
II. NOVO NAJETI BLAGOVNI KREDITI 2007	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ BLAGOVNI KREDITI	676	0	676	3.591	3.591	714
POGODBENA RAZMERJA-sklenjena	155	0	155	294	294	155
z Dumido za gas. avte- po novem NKBM	64	0	64	96	96	64
z Dumido za gas. avte- po novem NKBM	91	0	91	198	198	91
POGODBENA RAZMERJA-v reševanju	74	0	74	672	672	74
z Mb vodovodom	74	0	74	672	672	74
SKUPAJ POGODBENA RAZMERJA	230	0	230	966	966	230
DANA POROŠTVA			0	0	0	0
SKUPAJ KREDITI IN POROŠTVA	1.614	329	1.944	6.265	6.265	1.264
SKUPAJ KREDITI IN POROŠTVA+NAJEMI(jp+jz+MOM)	2.383	339	2.722	9.987	9.987	1.978
SKUPAJ VSI KREDITI, POROŠTVA IN FIN.NAJ (MOM)	1.340	231	1.571	8.109	8.109	1.378
SKUPAJ KREDITI IN POROŠTVA+NAJEMI+POGODBE(MOM+jp+jz)	2.613	339	2.952	10.952	10.952	2.208
SKUPAJ VSI KREDITI, NAJEMI, POROŠTVA IN POGODBE(MOM)	1.570	231	1.800	9.074	9.074	1.608
SKUPAJ VSI KREDITI, NAJEMI, POROŠTVA IN POGODBE(se financirajo iz proračuna)	2.163	329	2.492	10.815	10.815	2.201
Omejitve plačil 8 %				6.764	6.808	
Prosta sredstva za odplačilo kreditov-po 1. in 2. odst.2.čl.ZFO-B, oz. po 2.in 3. odst.10. čl. ZFO-1				3.812	4.332	

7 PREGLED PRORAČUNSKE REZERVE V OBDOBJU I-XII/2008

I. STANJE REZERV 01.01.2008	196.049,61
II. OBLIKOVANJE REZERVE	
1. Oblikovanje I-XII/2008	333.830,00
<u>2.</u> Obresti	5.920,77
SKUPAJ PRIHODKI:	535.800,38
III. PORABA SREDSTEV REZERV 01.01. - 31.12.2008	
1. Odprava posledic požara - Liebknechtova 26	9.622,49
2. Izdelava projektne dokumentacije in strokovna ocena ogroženosti ceste in objektov po plazju - Gaj 64	19.920,00
3. Stroški izvedbe ukrepov odstranjevanja ladje na reki Dravi	3.600,00
4. Pomoč pri odpravi posledic neurja 13.,14.07. in 15.08.2008	24.913,17
5. Odprava posledic neurja 05.in 06.06.2008 - cesta v Limbuški grabi in Meranovo	23.958,48
6. Stroški plačilnega prometa	1,43
SKUPAJ ODHODKI:	82.015,57
IV. OSTANEK SREDSTEV NA DAN 31.12.2008	453.784,81

8 OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA

Bilanca stanja proračuna Mestne občine Maribor na dan 31.12.2008 zajema podatke o stanju sredstev ter obveznosti do virov sredstev. V bilanci stanja so izkazana tudi sredstva, ki jih imajo proračunski uporabniki, javna podjetja in drugi-koncesionarji in društva v upravljanju.

8.1 SREDSTVA

A - DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

V tej skupini so prikazana neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti Mestne občine Maribor, dolgoročne finančne naložbe, dolgoročno dana posojila in depoziti, dolgoročne terjatve iz poslovanja in terjatve za sredstva dana v upravljanje

V tabeli 1: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je prikazano stanje in gibanje neopredmetenih sredstev-dolgoročnih premoženjskih pravic, zemljišč, zgradb, opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev. Iz tabele so razvidna povečanja nabavne vrednosti in popravka vrednosti, zmanjšanje nabavne vrednosti in popravka vrednosti, amortizacija in neodpisana vrednost teh sredstev. Na dan 31.12.2008 znaša 56.100.877 EUR.

Konto 003 in konto 010 - Neopredmetena sredstva Mestne občine Maribor so dolgoročne premoženjske pravice-računalniški programi. Nabavna vrednost se je povečala za 798.287 EUR, amortizacija je znašala 445.942 EUR. Neodpisana vrednost neopredmetenih sredstev na dan 31.12.2008 znaša 2.149.166 EUR, in je za 19,61% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 020 - Zemljišča so se povečala za 4.368.731 EUR, in zmanjšala za 81.714 EUR. Neodpisana vrednost zemljišč na dan 31.12.2008 znaša 32.969.292 EUR, in je za 14,95% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 021 in konto 031 - Zgradbe so se povečale za 4.231.246 EUR, in zmanjšale za 2.478.108 EUR. Amortizacija je znašala 942.324 EUR. Neodpisana vrednost zgradb na dan 31.12.2008 znaša 19.177.733 EUR, in je za 10,06% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 04 in konto 05 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (knjige, umetniška dela) so se povečala za 594.393 EUR, in zmanjšala za 505.435 EUR. Amortizacija je znašala 408.441 EUR. Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2008 znaša 1.804.686 EUR, in je za 5,18% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 023 - Nepremičnine v gradnji ali izdelavi so se povečale za 26.431.409 EUR (Karantena 1.615.754 EUR, Lutkovno gledališče 4.066.182 EUR, Ljudski vrt 10.117.669 EUR,...), in zmanjšale za 3.615.793 EUR. Na dan 31.12.2008 znašajo 54.784.399 EUR, in so 71,37% višje od vrednosti na dan 31.12.2007. Opozarjamo, da je večina teh investicij že zdavnaj končana. Odgovorne osebe morajo računovodski službi dostaviti ustrezno dokumentacijo, da bo le ta lahko pravilno evidentirala premoženje.

Konto 047 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo so se povečala za 770.541 EUR (občinska oprema 467.006 EUR, oprema parkov 56.806 EUR, ribnik 176.921 EUR,...) in zmanjšala za 518.444 EUR (občinska oprema 467.006 EUR,...). Na dan 31.12.2008 znašajo 767.234 EUR, in so za 48,94% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

TABELA 1: STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV
V LETU 2008

v EUR

konto		NEODPISANA VREDNOST 1.1.2008	NABAVNA VREDNOST 1.1.2008	POPRAVEK VREDNOSTI 1.1.2008	POVEČANJE NABAVNE SKUPAJ	POVEČANJE POPRAVKA SKUPAJ	ZMANJŠANJE NABAVNE VREDNOSTI (PRODAJA, ODPISI, V UPRAVLJANJE DENACIONAL.)	ZMANJŠANJE POPRAVKA VREDNOSTI	AMORTIZACI JA	NABAVNA VREDNOST 31.12.2008	POPRAVEK VREDNOST 31.12.2008	NEODPISANA VREDNOST 31.12. 2008
			3	4	5	6	7	8	9			10
		49.619.419	75.213.742	25.594.323	8.985.687	625.805	1.088.687	1.006.970	1.796.707	83.110.742	27.009.865	56.100.877
003	010	1.796.821	3.516.932	1.720.111	798.287	0	0	0	445.942	4.315.219	2.166.053	2.149.166
020		28.682.275	28.682.275	0	4.368.731		81.714	0	0	32.969.292	0	32.969.292
021	031	17.424.595	38.505.351	21.080.756	3.320.376	624.911	910.873	910.870	942.324	40.914.854	21.737.121	19.177.733
040	050	1.701.819	4.495.271	2.793.452	476.329	889	96.086	96.086	408.368	4.875.514	3.106.623	1.768.891
044	055	0	0	0	631	0	5	5	73	626	68	558
045	045	13.909	13.913	4	21.333	5	9	9	0	35.237	0	35.237

Nepremicnine konto 023 54.784.399

Oprema konto 047 767.234

OS - zgoraj 56.100.877

Bilanca 111.652.510

Konto 06 - Dolgoročne finančne naložbe so naložbe v delnice in druge naložbe. **Dolgoročne finančne naložbe** so naložbe v **delnice** v javna podjetja, finančne institucije in privatna podjetja, naložbe v **delež** v javna in privatna podjetja in **druge dolgoročne kapitalske naložbe** (namensko premoženje javnega sklada je premoženje, ki ga je ustanovitelj namenil za doseganje namena javnega sklada). Naložbe v delnice in deleže v odvisnih gospodarskih družbah (Mestna občina Maribor je lastnik najmanj 20% deleža) so izkazane po kapitalski metodi, po kateri se naložba najprej evidentira po svoji nabavni vrednosti, revalorizirana knjigovodska vrednost naložbe pa se neposredno poveča ali zmanjša za vlagateljev delež pri dobičku ali izgubi, ki nastane po datumu pridobitve naložbe.

V skladu z 59. členom Zakona o gospodarskih družbah, družbe in podjetniki v roku treh mesecev po koncu poslovnega leta sestavijo letne računovodske izkaze in jih do 31. marca tekočega leta za preteklo leto dostavijo AJ PES-u. Zaradi tega dejstva nam družbe do 27. februarja 2009 niso dostavile podatkov o vrednosti naložb oziroma delnic po stanju na dan 31.12.2008.

Naložbe v delnice v javna podjetja vodene po kapitalski metodi so izkazane po stanju na dan 31.12.2008. Povečale so se za 724.583 EUR. Zaradi nakupa delnic Mariborskega vodovoda d.d. so se povečale za 139.825,00 EUR, zaradi nakupa delnic Nigrada d.d. so se povečale za 223.200 EUR, zaradi ugotovljenega dobička Nigrada d.d. za leto 2008 so se povečale za 361.558 EUR. Zmanjšale so se za 319.595 EUR. Zaradi ugotovljene izgube Mariborskega vodovoda d.d. za leto 2008 so se zmanjšale za 219.155 EUR, in zaradi nakazila dividend Nigrada d.d. za leto 2007 so se zmanjšale za 100.440 EUR.

Naložbe v delnice v finančne institucije vodene po naložbeni metodi so izkazane po nabavni vrednosti. Povečale so se za 14.021 EUR. Na osnovi priglasitve terjatev za stroške oskrbe v domovih upokojencev, ki so nam bile v višini zapuščine priznane v pravnomočnih sklepih o dedovanju so se povečale za 9.888 EUR. Zaradi preoblikovanja Infonda ID d.d. v uravnoteženi vzajemni sklad Infond Global so se povečale in zmanjšale za 4.133 EUR..

Naložbe v delnice v privatna podjetja so razen delnic Tržnic d.d. izkazane po nabavni vrednosti. Povečale so se za 2.367 EUR na osnovi sklepa skupščine družbe Istraturist-turistične storitve d.o.o. o preoblikovanju družbe z omejeno odgovornostjo v delniško družbo. Zmanjšale so se za 2.260 EUR zaradi ugotovljene izgube Tržnic d.d. v letu 2007.

Naložbe v deleže v javna podjetja vodene po kapitalski metodi so izkazane po stanju na dan 31.12.2006 (Snaga d.o.o.), po stanju na dan 31.12.2007 (Toplotna oskrba d.o.o.) in po stanju na dan 31.12.2008 (JPGSZ d.o.o.). Povečale so se za 813.877 EUR. Zaradi ugotovljenega dobička Toplotne oskrbe d.o.o. v letu 2006 in 2007 so se povečale za 707.432 EUR. Zaradi ugotovljenega dobička JPGSZ d.o.o. v letu 2007 in 2008 so se povečale za 106.445 EUR. Zaradi nakazila dobička Toplotne oskrbe d.o.o. so se zmanjšale za 160.000 EUR.

Naložbe v deleže v privatna podjetja vodene po naložbeni metodi so izkazane po nabavni vrednosti. Naložbe v deleže v privatna podjetja vodene po kapitalski metodi so izkazane po stanju na dan 31. 12.2007 (po stanju na dan 31.12.2008 je izkazana naložba v Staninvest d.o.o.). Povečale so se za 551.828 EUR. Zaradi ugotovljene izgube oziroma dobička Dimnikarstva Maribor d.o.o. v letu 2006 in 2007 so se povečale za 6.696 EUR. Zaradi ugotovljenega dobička Staninvesta d.o.o. v letu 2006, 2007 in 2008 so se povečale za 541.208 EUR. Zaradi ugotovljenega dobička oziroma izgube ZUM d.o.o. v letu 2006 in 2007 so se povečale za 3.897 EUR. Zaradi sklepa Okrožnega sodišča v Mariboru z dne 03.07.2008, v skladu s 157. členom ZPPSL, je Mestna občina Maribor pridobila poslovni delež v družbi GIPOSS Gradbeno podjetje Ljubljana. Naložba se je povečala za 27 EUR. Zmanjšale so se za

324.277 EUR. Zaradi nakazila dobička Staninvesta d.o.o. za leto 2007 so se zmanjšale za 264.958 EUR. Zaradi nakazila dobička ZIM d.o.o. za leto 2007 so se zmanjšale za 56.952 EUR. Zmanjšale so se za 2.367 EUR na osnovi sklepa skupščine družbe Istraturist-turistične storitve d.o.o. o preoblikovanju družbe z omejeno odgovornostjo v delniško družbo.

Vrednost naložb v delnice na dan 31.12.2008 znaša 12.667.789 EUR in je za 3,39% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

Vrednost naložb v deleže na dan 31.12.2008 znaša 11.898.388 EUR in je za 8,00% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

V tabeli 2: Stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb v letu 2008 je prikazano stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb. Iz tabel so razvidna povečanja in zmanjšanja dolgoročnih kapitalskih naložb.

Namensko premoženje javnega sklada je premoženje, ki so ga občine ustanoviteljice namenile za doseganje namena Javnega medobčinskega stanovanjskega sklada Maribor. Vrednost premoženja na dan 31.12.2008 znaša 72.421.589 EUR. Prikazano je v višini po stanju na dan 08.05.2006 iz Odloka o spremembi odloka o ustanovitvi Javnega medobčinskega stanovanjskega sklada Maribor, ki je bil objavljen v MUV št. 10 z dne 04.06.2006.

Konto 07 - Dolgoročno dana posojila in depoziti so dolgoročna posojila, dana na podlagi posojilnih pogodb, druga dolgoročno dana posojila ter dani depoziti.

Dolgoročno dani depoziti predstavljajo dolgoročne namenske depozite za uresničevanje programa pospeševanja razvoja obrtništva in podjetništva v Občini Maribor.

074 konto	Dolgoročno dani depoziti	v EUR 31.12.2007	v EUR 31.12.2008
074006	Probanka d.d.-53/95	12.519	12.519
	SKUPAJ	12.519	12.519

V obrazcu bilance stanja so **dolgoročno dani depoziti** na dan 31.12.2008 prikazani v višini 12.519 EUR in so enaki vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 08 - Dolgoročne terjatve iz poslovanja v višini 8.419 EUR predstavljajo terjatve do skrbnice za posebni primer Suzane Bohl iz naslova odškodnine po delni odločbi št. 362-05-407/93-333 z dne 17.06.2004 (denacionalizacija). V obrazcu bilance stanja so **dolgoročne terjatve iz poslovanja** na dan 31.12.2008 prikazane v višini 5.608 EUR in so za 20,07% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007. Dolgoročne terjatve iz poslovanja, ki zapadejo v plačilo v letu 2008 smo v obrazcu bilance stanja prikazali med drugimi kratkoročnimi terjatvami.

Konto 09 - Terjatve za sredstva dana v upravljanje so razdeljene v tri velike skupine, in sicer terjatve za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva, terjatve za dolgoročne finančne naložbe in terjatve za presežek prihodkov nad odhodki oziroma presežek odhodkov nad prihodki. **V letu 2008 smo v poslovnih knjigah Mestne občine Maribor evidentirali terjatve za dolgoročne finančne naložbe in terjatve za presežek prihodkov nad odhodki oziroma presežek odhodkov nad prihodki.** Na osnovi Pravilnika o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu so izkazana na

Tabela 2: Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb v letu 2008

konto	OPIS KONTA	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POVEČANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK POVEČANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 31.12.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 31.12.	KNJIGOVODSKA VREDNOST 31.12.	ZNESEK ODPISANIH
		3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10(4+6-8)	11(9-10)	12
0600	NALOŽBE V DELNICE V JAVNA PODJETJA	8.963.570		724.583		319.595		9.368.558	0	9.368.558	
0601	NALOŽBE V DELNICE V FINANČNE INSTITUCIJE	656.236		14.021		4.133		666.124	0	666.124	
0602	NALOŽBE V DELNICE V PRIVATNA PODJETJA	3.637.017	1.004.017	107				3.637.124	1.004.017	2.633.107	
	SKUPAJ	13.256.823	1.004.017	738.711	0	323.728	0	13.671.806	1.004.017	12.667.789	0

konto	OPIS KONTA	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POVEČANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK POVEČANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	KNJIGOVODSKA VREDNOST 31.12.	ZNESEK ODPISANIH
		3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10(4+6-8)	11(9-10)	12
0620	NALOŽBE V DELEŽE V JAVNA PODJETJA	7.220.069		813.877		160.000		7.873.946	0	7.873.946	
0622	NALOŽBE V DELEŽE V PRIVATNA PODJETJA	6.772.758	2.975.867	551.828		324.277		7.000.309	2.975.867	4.024.442	
	SKUPAJ	13.992.827	2.975.867	1.365.705	0	484.277	0	14.874.255	2.975.867	11.898.388	0

konto	OPIS KONTA	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POVEČANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK POVEČANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 31.12.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 31.12.	KNJIGOVODSKA VREDNOST 31.12.	ZNESEK ODPISANIH
		3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10(4+6-8)	11(9-10)	12
	NALOŽBE V DELNICE V JAVNA PODJETJA	8.963.570	0	724.583	0	319.595	0	9.368.558	0	9.368.558	0
060000	Mariborski vodovod JP d.d.	2.663.633		139.825		219.155		2.584.303	0	2.584.303	
060001	Nigrad JP d.d.	6.299.937		584.758		100.440		6.784.255	0	6.784.255	
	NALOŽBE V DELNICE V FINANČNE INSTITUCIJE	656.236	0	14.021	0	4.133	0	666.124	0	666.124	0
060106	Infond holding d.d.	1.323		2.461				3.784	0	3.784	
060107	Infond ID d.d.	696		2.208		2.904		0	0	0	
060109	Zlata moneta II. d.d.	1.385						1.385	0	1.385	
060111	Infond ID 1 d.d.	524		705		1.229		0	0	0	
060112	Center naložbe d.d.	382		756				1.138	0	1.138	
060114	Probanka d.d.	108.654						108.654	0	108.654	
060115	Probanka d.d.	119.742						119.742	0	119.742	
060116	Zvon dva holding d.d.	814						814	0	814	
060118	Zvon ena holding d.d.	643						643	0	643	
060119	Probanka d.d.	189.366						189.366	0	189.366	
060120	Zvon ena ID d.d.	125						125	0	125	
060121	Abanka d.d.	5.409						5.409	0	5.409	
060124	Probanka DZU d.o.o.	18.369						18.369	0	18.369	
060127	Probanka upravljanje d.o.o.	4.522						4.522	0	4.522	
060128	NFD 1 Delniški inv. sklad	4.293						4.293	0	4.293	
060129	Nova KBM d.d.	199.989						199.989	0	199.989	
060130	Infond d.o.o.-INDGL			5.330				5.330	0	5.330	
060131	Aktiva Naložbe d.d.			1.131				1.131	0	1.131	
060132	Infond d.o.o.-INDDY			1.430				1.430	0	1.430	
	NALOŽBE V DELNICE V PRIVATNA PODJETJA	3.637.017	1.004.017	107	0	0	0	3.637.124	1.004.017	2.633.107	
060202	Veolia d.d.	753.711						753.711	0	753.711	
060203	Cestno podjetje Maribor d.d.	169.327						169.327	0	169.327	
060204	Florina d.d.	257.914						257.914	0	257.914	
060206	Pogrebno podjetje d.d.	623.995						623.995	0	623.995	
060207	Tržnica Maribor d.d.	636.455		-2.260				634.195	0	634.195	
060208	Casino Maribor d.o.o.	154.939						154.939	0	154.939	
060209	MB Les d.d. - v stečaju	428.081	428.081					428.081	428.081	0	
060210	PIK Maribor d.d.	575.936	575.936					575.936	575.936	0	
060213	KRS Rotovž d.d.	25.107						25.107	0	25.107	
060214	Jelen d.d.	1.164						1.164	0	1.164	
060216	Krka d.d.	9.622						9.622	0	9.622	
060217	Triglav naložbe d.d.	426						426	0	426	
060218	Zavarovalnica Triglav d.d.	340						340	0	340	
060219	Istraturist d.d.			2.367				2.367	0	2.367	
	VSE SKUPAJ	13.256.823	1.004.017	738.711	0	323.728	0	13.671.806	1.004.017	12.667.789	0

konto	OPIS KONTA	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 1.1.	ZNESEK POVEČANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK POVEČANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK ZMANJŠANJA POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL	ZNESEK NALOŽB IN DANIH POSOJIL 31.12.	ZNESEK POPRAVKOV NALOŽB IN DANIH POSOJIL 31.12.	KNJIGOVODSKA VREDNOST 31.12.	ZNESEK ODPISANIH
		3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10(4+6-8)	11(9-10)	12
	NALOŽBE V DELEŽE V JAVNA PODJETJA	7.220.069	0	813.877	0	160.000	0	7.873.946	0	7.873.946	0
062000	Snaga javno podjetje d.o.o.	5.337.941						5.337.941	0	5.337.941	
062001	JP Toplotna oskrba d.o.o.	1.534.734		707.432		160.000		2.082.166	0	2.082.166	
062002	JPGSZ d.o.o.	347.394		106.445				453.839	0	453.839	
	NALOŽBE V DELEŽE V FINANČNE INSTITUCIJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	NALOŽBE V DELEŽE V PRIVATNA PODJETJA	6.772.758	2.975.867	551.828	0	324.277	0	7.000.309	2.975.867	4.024.442	0
062203	Aerodrom Maribor d.o.o.-v stečajju	722.066	715.677					722.066	715.677	6.389	
062204	Dinmikarstvo Maribor d.o.o.	72.265		6.696				78.961	0	78.961	
062205	GZ Maribor-geodet. dej.-v stečajju	38.529	38.529					38.529	38.529	0	
062206	Kinematografi Maribor d.o.o.	12.729						12.729	0	12.729	
062207	Mariborski sejem-v likvidaciji d.o.o.	2.221.661	2.221.661					2.221.661	2.221.661	0	
062208	Staninvest d.o.o.	2.394.530		541.208		264.958		2.670.780	0	2.670.780	
062209	ZIM d.o.o.	829.926				56.952		772.974	0	772.974	
062210	ZUM d.o.o.	460.560		3.897				464.457	0	464.457	
062211	Veterinarska bolnica Maribor	18.125						18.125	0	18.125	
062213	Istraturist-turistične storitve d.o.o.	2.367				2.367		0	0	0	
062214	GIPOSS Gradbeno podjetje d.o.o.			27				27	0	27	
	NALOŽBE V DELEŽE V TUJINI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	VSE SKUPAJ	13.992.827	2.975.867	1.365.705	0	484.277	0	14.874.255	2.975.867	11.898.388	0

osnovi predloženih podatkov prejemnikov sredstev, danih v upravljanje. Terjatve za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva so povečana so za nabave med letom, ter zmanjšana za odpise (amortizacija, izredni odpisi) in prodaje. Terjatve za dolgoročne finančne naložbe so povečane za prevrednotovalne popravke in zmanjšane za odplačila. Terjatve za presežke prihodkov nad odhodki oziroma presežki odhodkov nad prihodki so povečana za presežke prihodkov in zmanjšana za presežke odhodkov in nabave iz presežka prihodkov. Uskladitev terjatev za sredstva dana v upravljanje smo opravili za neposredne uporabnike proračuna, za posredne uporabnike proračuna, za javna podjetja in druge. Pri tem bi radi opozorili, da je potrebno, glede na spremembe Slovenskih računovodskih standardov v letu 2006, pravno urediti področje sredstev danih v upravljanje koncesionarjem in društvom. Mestna občina Maribor mora spremeniti odloke, odpovedati pogodbe o prenosu sredstev v upravljanje in sredstva prevzeti nazaj v svoje poslovne knjige.

Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje neposrednim in posrednim uporabnikom proračuna, javnim podjetjem in drugim za leto 2008 so prikazana v posebnih tabelah, in sicer v **tabeli 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 – Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva**, v **tabeli 4: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 – Dolgoročne finančne naložbe** in v **tabeli 5: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 – Presežek prihodkov nad odhodki/Presežek odhodkov nad prihodki**. V vseh tabelah so tudi prikazani podatki, s katerimi neposrednimi uporabniki proračuna, posrednimi uporabniki proračuna, javnimi podjetji in drugimi smo opravili uskladitev po podatkih zaključnega računa za leto 2008. V koloni »uskladitev 31.12.2007« so prikazane uskladitve opravljene v letu 2008, ki se nanašajo na pretekla leta (do oddaje zaključnega računa za leto 2007 nismo prejeli zahtevanih podatkov). Uskladitve za pretekla leta so knjižena na prvi delovni dan v letu 2008, to je 03.01.2008.

Neposredni uporabniki proračuna, ki imajo sredstva Mestne občine Maribor v upravljanju so Krajevne skupnosti in Mestne četrti Mestne občine Maribor.

Posredni uporabniki proračuna, ki imajo sredstva v občinski lasti v upravljanju so javni zavodi s področja izobraževanja, kulture, sociale, zdravstva in drugih področij.

Zaradi delitvenega sporazuma med občinami, ki pa še ni pogodbeno urejen z občinami podpisnicami delitvenega sporazuma za Javni zdravstveni zavod Mariborske lekarne Maribor, Mariborsko razvojno agencijo Maribor, Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca Maribor in Mariborsko knjižnico Maribor izkazujemo v poslovnih knjigah Mestne občine Maribor za leto 2008 100% terjatev za sredstva dana v upravljanje po stanju na dan 31.12.1998, stanja za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva po tem datumu pa v pravilni višini.

Javna podjetja, ki opravljajo gospodarsko javno službo in imajo v upravljanju sredstva Mestne občine Maribor izkazujejo obračunano amortizacijo v skladu z določili slovenskega računovodskega standarda št. 35.22 (2002). V primeru, ko na osnovi predpisa ali odločitve o ceni storitve amortizacije ni mogoče zaračunati v ceni, občina pa ne zagotovi dotacije iz proračuna za pokrivanje teh stroškov, se stroški amortizacije nadomestijo v breme dolgoročnih obveznosti do občine. V letu 2008 so po zgoraj omenjenem slovenskem računovodskem standardu amortizacijo, ki ni bila zaračunana v ceni storitev nadomestili v breme dolgoročnih obveznosti do občine tudi koncesionarji in društva.

Dolgoročne obveznosti do občine zaradi nepokritih stroškov amortizacije v letu 2008 so zmanjšala naslednja podjetja in društva in sicer: JPGSZ d.o.o. v višini 46.087 EUR, Mariborski vodovod d.d. v višini 322.778 EUR, Nigrad d.d. v višini 3.336.253 EUR, Snaga

d.o.o. v višini 20.370 EUR, Smučarski klub Branik v višini 57.216 EUR, Tržnice d.d. v višini 9.706 EUR, Veolia Štajerska transport d.d. v višini 131.859 EUR, Zveza kulturnih društev v višini 1.382 EUR, Železničarsko športno društvo Maribor v višini 102.810 EUR.

Tabela 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 - Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

KONTO: 090010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje neposrednim uporabnikom proračuna

v EUR

KRAJEVNE SKUPNOSTI IN MESTNE ČETRTE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4		6(2+3+4-5)	
KRAJEVNA SKUPNOST BRESTERNICA-GAJ	7.451			566	6.885	DA
KRAJEVNA SKUPNOST KAMNICA	70.912		469	6.780	64.601	DA
KRAJEVNA SKUPNOST LIMBUŠ	8.127			1.739	6.388	DA
KRAJEVNA SKUPNOST MALEČNIK-RUPERČE	114.706		91	8.633	106.164	DA
KRAJEVNA SKUPNOST PEKRE	239.568		86	8.860	230.794	DA
KRAJEVNA SKUPNOST RAZVANJE	1.311		1.076	321	2.066	DA
MESTNA ČETRTE BREZJE-DOGOŠE-ZRKOVCI	585		242	366	461	DA
MESTNA ČETRTE CENTER	110.868		3.508	6.168	108.208	DA
MESTNA ČETRTE IVAN CANKAR	44.165		259	1.116	43.308	DA
MESTNA ČETRTE KOROŠKA VRATA	516.849		106	22.261	494.694	DA
MESTNA ČETRTE MAGDALENA	19.521		287	3.076	16.732	DA
MESTNA ČETRTE NOVA VAS	88.952		1.590	5.778	84.764	DA
MESTNA ČETRTE POBREŽJE	280.895		49	23.427	257.517	DA
MESTNA ČETRTE RADVANJE	271			102	169	DA
MESTNA ČETRTE STUDENCI	73.957			5.297	68.660	DA
MESTNA ČETRTE TABOR	37.519			4.877	32.642	DA
MESTNA ČETRTE TEZNO	380.521		200	11.100	369.621	DA
SKUPAJ	1.996.178	0	7.963	110.467	1.893.674	

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

JAVNI MEDOČINSKI STANOVANJSKI SKLAD	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
JAVNI MEDOČINSKI STANOVANJSKI SKLAD	2.934.870	-65.721	1.401.288	312.163	3.958.274	DA
SKUPAJ	2.934.870	0	1.401.288	312.163	3.958.274	

Tabela 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 - Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-IZOBRAŽEVANJE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
OŠ ANGELA BESEDNJAKA MARIBOR	1.078.375		864.732		1.943.107	NE
OŠ BOJANA ILIČA MARIBOR	1.438.610		28.764	68.463	1.398.911	DA
OŠ BORCEV ZA SEVERNO MEJO MARIBOR	2.044.605	-98.582	37.785		1.983.808	NE
OŠ BORISA KIDRIČA MARIBOR	259.798	-147	2.244	15.567	246.328	DA
OŠ BRATOV POLANČIČEV MARIBOR	630.468		38.455	84.774	584.149	DA
OŠ DRAGA KOBALA MARIBOR	2.706.711		9.135	121.352	2.594.494	DA
OŠ FRANCA ROZMANA STANETA MARIBOR	2.318.030	-31.326	2.005.466		4.292.170	NE
OŠ FRANCETA PREŠERNA MARIBOR	1.089.881	-136	42.840	47.626	1.084.959	DA
OŠ GUSTAVA ŠILIH MARIBOR	1.304.843		220.807	63.239	1.462.411	DA
OŠ IVANA CANKARJA MARIBOR	79.103				79.103	NE
OŠ JANKA PADEŽNIKA MARIBOR	1.087.857		195.966		1.283.823	NE
OŠ KAMNICA	1.247.254		46.871	67.492	1.226.633	DA
OŠ LUDVIKA PLIBERŠKA MARIBOR	1.609.950		45.197	123.481	1.531.666	DA
OŠ MAKSA DURJAVE MARIBOR	1.127.967	-70.645	52.162	42.464	1.067.020	DA
OŠ MALEČNIK	474.336		13.282	34.802	452.816	DA
OŠ MARTINA KONŠAKA MARIBOR	853.190		9.382	36.681	825.891	DA
OŠ PREŽIHOVEGA VORANCA MARIBOR	783.499	-509	15.709	42.547	756.152	DA
OŠ RADA ROBIČA LIMBUŠ	1.370.257		20.874	83.598	1.307.533	DA
OŠ SLAVE KLAVORE MARIBOR	1.280.007		56.921	90.801	1.246.127	DA
OŠ TABOR I MARIBOR	1.554.620	-446	87.733	85.161	1.556.746	DA
OŠ TABOR II MARIBOR	1.569.349	-10.126	17.432	74.970	1.501.685	DA
OŠ TONETA ČUFARJA MARIBOR	1.030.381	3.345	39.225	42.811	1.030.140	DA
VRTEC BORISA PEČETA MARIBOR	891.905		1.064.236	182.800	1.773.341	DA
VRTEC IVANA GLINŠKA MARIBOR	496.044		328.103	40.381	783.766	DA
VRTEC JADVIGE GOLEŽ MARIBOR	134.372		8.107		142.479	NE
VRTEC JOŽICE FLANDER MARIBOR	1.073.404		45.593	72.965	1.046.032	DA
VRTEC KOROŠKA VRATA MARIBOR	710.569		-416		710.153	NE
VRTEC OTONA ŽUPANČIČA MARIBOR	734.639		21.320	53.586	702.373	DA
VRTEC POBREŽJE MARIBOR	2.926.958		30.156	104.575	2.852.539	DA
VRTEC STUDENCI MARIBOR	501.445		51.584	58.520	494.509	DA
VRTEC TEZNO MARIBOR	340.699		18.780	31.815	327.664	DA
SREDNJA GLASBENA IN BALETNA ŠOLA MARIBOR	1.012.340		33.793		1.046.133	NE
ANDRAGOŠKI ZAVOD MARIBOR	253.054				253.054	NE
SKUPAJ	36.014.520	-208.572	5.452.238	1.670.471	39.587.715	

Tabela 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 - Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-KULTURNE USTANOVE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
KULTURNO PRIREDITVENI CENTER NARODNI DOM	295.029		18.462	12.449	301.042	DA
LUTKOVNO GLEDALIŠČE MARIBOR	99.689		6.261		105.950	DA
MARIBORSKA KNJIŽNICA MARIBOR	876.896		731.994	764.940	843.950	DA
MLADINSKI KULTURNI CENTER MARIBOR	11.617		7.247	7.273	11.591	DA
MUZEJ NARODNE OSVOBODITVE MARIBOR	283.659		7.331	32.155	258.835	DA
POKRAJINSKI MUZEJ MARIBOR	478.472		35.718	16.553	497.637	DA
UMETNOSTNA GALERIJA MARIBOR	898.687		55.548	9.600	944.635	DA
SKUPAJ	2.944.049	0	862.561	842.970	2.963.640	

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-SOCIALNE USTANOVE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
CENTER ZA POMOČ NA DOMU MARIBOR	41.177		3.305	8.931	35.551	DA
CENTER ZA SOCIALNO DELO MARIBOR	496			394	102	DA
SVETOVALNI CENTER ZA OTROKE, MLADOSTNIKE IN ...	455			287	168	DA
SKUPAJ	42.128	0	3.305	9.612	35.821	

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-ZDRAVSTVENE USTANOVE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
DOM ANTONA SKALE MARIBOR	574.511				574.511	NE
ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO VARSTVO MARIBOR	667			108	559	DA
ZDRAVSTVENI DOM DR. ADOLFA DROLČA MARIBOR	8.036.927		1.490	49.283	7.989.134	DA
SKUPAJ	8.612.105	0	1.490	49.391	8.564.204	

Tabela 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 - Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-DRUGI	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
JAVNI ZAVOD DVORANA TABOR MARIBOR	6.600.881		55.113	6.655.994	0	DA
JAVNI ZAVOD ŠPORTNI CENTER MARIBOR	4.922.649	42.720	608.900	5.574.269	0	DA
JAVNI ZAVOD ŠPORTNI OBJEKTI MARIBOR			11.965.145	321.676	11.643.469	DA
JAVNI ZAVOD ZA ZAŠČITO IN POŽARNO REŠEVANJE ...	2.772.910		305.521		3.078.431	NE
JAVNI ZDRAVSTVENI ZAVOD MARIBORSKE LEKARNE ...	5.645.784			125.301	5.520.483	DA
JAVNI GOSPODARSKI ZAVOD ZA TURIZEM MARIBOR	164.952		148.022	69.386	243.588	DA
MARIBORSKA RAZVOJNA AGENCIJA	714.087	118.969		6.257	826.799	
SKUPAJ	20.821.263	161.689	13.082.701	12.752.883	21.312.770	

KONTO: 092010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje javnim podjetjem

v EUR

JAVNA PODJETJA	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
Javno podjetje Toplotna oskrba d.o.o.	8.912.691		151.076		9.063.767	DA
JPGSZ d.o.o.	8.252.663		555.652	6.248.705	2.559.610	DA
Mariborski vodovod, javno podjetje d.d.	37.576.235		411.126	403.604	37.583.757	DA
Nigrad, javno komunalno podjetje d.d.	68.745.737		5.307.640	3.385.354	70.668.023	NE
Snaga, javno podjetje d.o.o.	11.704.204		774.552	25.004	12.453.752	DA
SKUPAJ	135.191.530	0	7.200.046	10.062.667	132.328.909	

Tabela 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 - Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

KONTO: 093000 Terjatve za sredstva dana v upravljanje drugim

v EUR

DRUGI	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2008 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
Certus d.d./Veolia Štajerska transport d.d.	2.293.417			131.859	2.161.558	DA
Društvo likovnih umetnikov Maribor	2.117				2.117	NE
Florina d.d.	6.725.676				6.725.676	NE
Foto klub Maribor	16.474				16.474	NE
Letalski center Maribor	15.544				15.544	NE
Plinarna Maribor d.d.	13.159.588		507.651	122.600	13.544.639	DA
Pogrebno podjetje Maribor d.d.	4.611.985			233	4.611.752	DA
Potapljaško društvo Maribor	31.631				31.631	NE
Smučarski klub Branik Maribor	2.996.953		243.072	57.216	3.182.809	DA
Športno društvo Studenci	59.152				59.152	DA
Tržnice Maribor d.d.	433.497			9.706	423.791	DA
Veslaško društvo DE Branik	792.239	-149	25.000		817.090	NE
ZIM-USG d.o.o.*	791.904			44.233	747.671	NE
Zveza kulturnih društev	3.359			1.382	1.977	DA
Zveza mariborskih športnih društev Branik	10.326.987	269.183	2.544.156	10.117.669	3.022.657	NE
Zveza prijateljev mladine	0				0	DA
Železničarsko športno društvo Maribor	3.355.786	-124.819		102.810	3.128.157	DA
SKUPAJ	45.616.309	144.215	3.319.879	10.587.708	38.492.695	

**Tabela 4: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 -
Dolgoročne finančne naložbe**

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008	ZMANJSANJE V LETU 2008	31.12.2008	ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
JAVNI ZAVOD ZA ZAŠČITO IN POŽARNO REŠEVANJE ...		204			204	DA
JAVNI ZDRAVSTVENI ZAVOD MARIBORSKE LEKARNE ...		11.877.713	38.904.847		50.782.560	DA
MARIBORSKA RAZVOJNA AGENCIJA		10.536			10.536	DA
OŠ BORISA KIDRIČA		147			147	DA
OŠ FRANCETA PREŠERNA MARIBOR		136			136	DA
OŠ PREŽIHOVEGA VORANCA MARIBOR		509			509	DA
OŠ TABOR II MARIBOR		205			205	DA
SREDNJA GLASBENA IN BALETNA ŠOLA MARIBOR		1.856			1.856	DA
ZDRAVSTVENI DOM DR. ADOLFA DROLCA MARIBOR		15.620	666	1.343	14.943	DA
SKUPAJ	0	11.906.926	38.905.513	1.343	50.811.096	

**Tabela 5: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 -
Presežek prihodkov nad odhodki/Presežek odhodkov nad prihodki**

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-IZOBRAŽEVANJE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008	ZMANJSANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
OŠ ANGELA BESEDNJAKA MARIBOR					0	NE
OŠ BOJANA ILICHA MARIBOR		50.559	5.588	19.960	36.187	DA
OŠ BORCEV ZA SEVERNO MEJO MARIBOR		15.057			15.057	NE
OŠ BORISA KIDRIČA MARIBOR		1.269	3.179	1.269	3.179	DA
OŠ BRATOV POLANČIČEV MARIBOR		50.739	1.150	19.833	32.056	DA
OŠ DRAGA KOBALA MARIBOR		1.662	3.472	1.662	3.472	DA
OŠ FRANCA ROZMANA STANETA MARIBOR		91.770			91.770	NE
OŠ FRANCETA PREŠERNA MARIBOR		7.861	5.389	5.913	7.337	DA
OŠ GUSTAVA ŠILIH MARIBOR		17.424	12.270	15.255	14.439	DA
OŠ IVANA CANKARJA MARIBOR					0	NE
OŠ JANKA PADEŽNIKA MARIBOR		3.376			3.376	DA
OŠ KAMNICA		6.422			6.422	NE
OŠ LUDVIKA PLIBERŠKA MARIBOR		17.161	2.336		19.497	DA
OŠ MAKSA DURJAVE MARIBOR		11.741			11.741	NE
OŠ MALEČNIK		8.937	1.540	3.369	7.108	DA
OŠ MARTINA KONŠAKA MARIBOR		2.147	1.806	817	3.136	DA
OŠ PREŽIHOVEGA VORANCA MARIBOR		17.294	3.438	9.311	11.421	DA
OŠ RADA ROBIČA LIMBUŠ		60.663	24.882	15.558	69.987	DA
OŠ SLAVE KLAVORE MARIBOR		4.370	6.936	4.370	6.936	DA
OŠ TABOR I MARIBOR		18.422	302	1.355	17.369	DA
OŠ TABOR II MARIBOR		10.874	1.351	7.812	4.413	DA
OŠ TONETA ČUFARJA MARIBOR		-4.244	6.431		2.187	DA
VRTEC BORISA PEČETA MARIBOR		25.830	15.061		40.891	DA
VRTEC IVANA GLINŠKA MARIBOR		40.812	18.339	11.357	47.794	DA
VRTEC JADVIGE GOLEŽ MARIBOR					0	NE
VRTEC JOŽICE FLANDER MARIBOR		36.127	1.837	18.480	19.484	DA
VRTEC KOROŠKA VRATA MARIBOR					0	NE
VRTEC OTONA ŽUPANČIČA MARIBOR		57.384	3.086	3.655	56.815	DA
VRTEC POBREŽJE MARIBOR		31.025			31.025	NE
VRTEC STUDENCI MARIBOR		14.310	10.298	2.040	22.568	DA
VRTEC TEZNO MARIBOR		107.903	31.204		139.107	DA
SREDNJA GLASBENA IN BALETNA ŠOLA MARIBOR		183.973			183.973	NE
ANDRAGOŠKI ZAVOD MARIBOR		159.286			159.286	NE
SKUPAJ	0	1.050.154	159.895	142.016	1.068.033	

**Tabela 5: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 -
Presežek prihodkov nad odhodki/Presežek odhodkov nad prihodki**

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-KULTURNE USTANOVE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008	ZMANJSANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
KULTURNO PRIREDITVENI CENTER NARODNI DOM		611		611	0	NE
LUTKOVNO GLEDALIŠČE MARIBOR		32.787	16.406		49.193	DA
MARIBORSKA KNJIŽNICA MARIBOR		11.132	3.749	11.132	3.749	DA
MLADINSKI KULTURNI CENTER MARIBOR		3.566			3.566	NE
MUZEJ NARODNE OSVOBODITVE MARIBOR		31.775		5.807	25.968	NE
POKRAJINSKI MUZEJ MARIBOR		105.581		23.330	82.251	NE
UMETNOSTNA GALERIJA MARIBOR		17.203		9.704	7.499	DA
SKUPAJ	0	202.655	20.155	50.584	172.226	

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-SOCIALNE USTANOVE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008	ZMANJSANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
CENTER ZA POMOČ NA DOMU MARIBOR		36.163	50.880		87.043	NE
SVETOVALNI CENTER ZA OTROKE, MLADOSTNIKE IN ...		120.667	33.938		154.605	DA
SKUPAJ	0	156.830	84.818	0	241.648	

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-ZDRAVSTVENE USTANOVE	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008	ZMANJSANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
DOM ANTONA SKALE MARIBOR		1.478			1.478	NE
ZDRAVSTVENI DOM DR. ADOLFA DROLCA MARIBOR		-3.857.282	484.458		-3.372.824	DA
SKUPAJ	0	-3.855.804	484.458	0	-3.371.346	

**Tabela 5: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2008 -
Presežek prihodkov nad odhodki/Presežek odhodkov nad prihodki**

KONTO: 091010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-DRUGI	STANJE 1.1.2008	USKLADITEV 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008	ZMANJSANJE V LETU 2008 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2008	PODATKI ZR 2008
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
JAVNI ZAVOD DVORANA TABOR MARIBOR		37.819	4.801	42.620	0	DA
JAVNI ZAVOD ŠPORTNI CENTER MARIBOR		22.292	26.520	48.812	0	DA
JAVNI ZAVOD ŠPORTNI OBJEKTI MARIBOR			69.358	48.812	20.546	NE
JAVNI ZAVOD ZA ZAŠČITO IN POŽARNO REŠEVANJE ...		173.788	131.468		305.256	DA
JAVNI ZDRAVSTVENI ZAVOD MARIBORSKE LEKARNE ...		23.000.394	17.358.567	35.391.574	4.967.387	DA
JAVNI GOSPODARSKI ZAVOD ZA TURIZEM MARIBOR		140.079	54.383	1.095	193.367	DA
MARIBORSKA RAZVOJNA AGENCIJA		44.309			44.309	NE
SKUPAJ	0	23.418.681	17.645.097	35.532.913	5.530.865	

Med sredstvi v upravljanju izkazujemo še za 747.671 EUR premoženja podračuna usmerjena stanovanjska gradnja in prenova – ZIM-USG (premoženje se je vodilo pri družbi ZIM zasnove in vodenje investicij d.o.o.), za katerega v letu 2008 še nismo uspeli urediti premoženjsko pravnega prenosa na Mestno občino Maribor.

B - KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konto 10 - Denarna sredstva v blagajni na dan 31.12.2008 znašajo 257 EUR in so za 1,91% nižja od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 11 - Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavljajo denarna sredstva na transakcijskem računu in depoziti. Na dan 31.12.2008 znaša 1.027.090 EUR in je za 95,02% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Tolarska sredstva na računu pri Banki Slovenije na dan 31.12.2008 znašajo 633.384 EUR, toolarska sredstva na depozitnih računih pri bankah na dan 31.12.2008 znašajo 393.706 EUR.

Depoziti so bili vezani na odpoklic in za določen čas. Za čas do dveh mesecev je bila povprečna nominalna letna obrestna mera 4,67%, za čas do treh mesecev je bila povprečna nominalna letna obrestna mera 4,72% in za čas nad tri mesece je bila povprečna nominalna letna obrestna mera 4,95%.

Konto 12 - Kratkoročne terjatve do kupcev izkazujejo terjatve na osnovi izstavljenih računov in zahtevkov. Po stanju na dan 31.12.2008 znašajo 6.077.420 EUR in so za 0,53% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Odprte terjatve po posameznih vrstah so: terjatve do najemnikov upravnih prostorov v višini 38.949 EUR, terjatve do najemnikov poslovnih prostorov v višini 1.321.249 EUR (tožene 630.688 EUR), terjatve iz naslova NUSZ, ki jih je pobirala Mestna občina Maribor in drugi v višini 66.791 EUR, terjatve iz naslova NUSZ, ki jih pobira DURS v višini 736.838 EUR, terjatve iz naslova komunalnih taks za oglaševanje in nadomestila za oglaševanje v višini 150.758 EUR, terjatve iz naslova državne takse za obremenjevanje okolja z odpadki in obremenjevanje voda v višini 98.584 EUR, terjatve iz naslova parkirnin v višini 6.354 EUR, terjatve iz naslova prodaje zemljišč v višini 1.347.305 EUR, terjatve od prodaje stanovanj v višini 53.403 EUR, terjatve do najemnikov stanovanj v višini 148.174 EUR, terjatve iz naslova mandatnih kazni v višini 1.264.332 EUR, terjatve prevzete od Mariborskega sejma d.o.o.-v likvidaciji v višini 11.272 EUR, ostale terjatve v višini 624.785 EUR (tožene ostale terjatve 147.978 EUR), terjatve v prisilnih poravnava in stečajih v višini 206.126 EUR in terjatve do kupcev v tujini v višini 2.500 EUR.

Konto 14 - Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta po stanju na dan 31.12.2008 v višini 2.021.732 EUR izkazujejo terjatve do proračunskih uporabnikov občin ali države iz naslova prodaje storitev in so za 45,28% višje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 16 - Kratkoročne terjatve iz financiranja po stanju na dan 31.12.2008 v višini 80.302 EUR izkazujejo obračunane zamudne obresti za račune plačane z zamudo (tožene 6.980 EUR) in so za 3,45% višje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 17 - Druge kratkoročne terjatve po stanju na dan 31.12.2008 v višini 27.078 EUR izkazujejo terjatve do državnih in drugih institucij iz naslova nege družinskega člana, boleznin nad 30 dni, invalidnin in krvodajalstva v višini 21.969 EUR, davka na dodano

vrednost v višini 4.809 EUR in druge terjatve-akontacije za službena potovanja v višini 300 EUR.

V obrazcu bilance stanja so **druge kratkoročne terjatve** prikazane v višini 28.486 EUR, ker smo med druge kratkoročne terjatve prenesli dolgoročne terjatve iz poslovanja v višini 1.408 EUR, ki zapadejo v plačilo v letu 2009. Druge kratkoročne terjatve so za 96,82% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 18 - Neplačani odhodki so na osnovi računov ali obračunov izkazane obveznosti za zaračunane dobave blaga ali zaračunane opravljene storitev do 31.12.2008 in zaradi predpisanega plačilnega roka niso bili plačani do 31.12.2008.

Neplačani odhodki se delijo na tekoče odhodke (tudi plače Mestne uprave Mestne občine Maribor za mesec december), na tekoče transfere, investicijske odhodke, investicijske transfere in druge neplačane odhodke.

Med neplačanimi odhodki izkazujemo tudi transfere za redno financiranje javnih zavodov (materialni stroški in plače za mesec december 2008).

Znesek evidentiranih neplačanih odhodkov predstavlja 15,03% vseh plačanih odhodkov realiziranega proračuna za leto 2008 (16.095.526 EUR/107.065.865 EUR).

Na dan 31.12.2008 je vrednost neplačanih tekočih odhodkov 2.730.928 EUR, tekočih transferov 10.050.787 EUR, investicijskih odhodkov 847.615 EUR, investicijskih transferov 2.465.981 EUR in neplačanih izdatkov 215 EUR.

8.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D - KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konto 20 - Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine po stanju na dan 31.12.2008 v višini 1.370 EUR izkazujejo prejete varščine za oddane poslovne prostore (prejete varščine se poračunajo z najemninami oz. v skladu z določili najemnih pogodb). Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine so za 92,46% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih po stanju na dan 31.12.2008 v višini 547.597 EUR so obveznosti za plače in nadomestila plač v višini 276.442 EUR, obveznosti za prispevke iz plač v višini 177.433 EUR, obveznosti za davke iz plač v višini 59.464 EUR ter drugi izdatki zaposlenim v višini 34.258 EUR. So obveznosti za mesec december 2008 in so za 9,95% višje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev po stanju na dan 31.12.2008 v višini 7.810.127 EUR so obveznosti do dobaviteljev za zaračunane opravljene dobave blaga in zaračunane opravljene storitve v letu 2008 ali v predhodnih letih, katerih poplačilo bo izvršeno v letu 2009 in so za 2,96% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Odhodki za določen del stanja obveznosti so bili že planirani v proračunu leta 2008, vendar zaradi rokov plačil zapadejo v plačilo v letu 2009. Del obveznosti v višini 1.089.585 bi glede na plačilni rok morale biti poravnane že v preteklih letih. Te zapadle obveznosti so za 16,61% višje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja po stanju na dan 31.12.2008 v višini 2.774.152 EUR izkazuje obveznosti za plačilo dajatev v višini 8.055 EUR, obveznost za plačilo DDV v višini 18.586 EUR in drugih kratkoročnih obveznosti 2.747.511 EUR - plačila družinskim pomočnikom, sejnine članom mestnega sveta, subvencioniranje najemnin in ostale kratkoročne obveznosti znašajo 673.014 EUR, obveznosti iz naslova vračila vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje v višini dejanskim upravičencem sredstev, fizičnim in pravnim osebam znašajo 2.074.497 EUR. Prilivi in odlivi sredstev na podračun proračuna niso ne prihodek, ne odhodek.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so za 65,59% višje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta po stanju na dan 31.12.2008 v višini 3.113.760 EUR zaradi zahteve po ločenem izkazovanju obveznosti do dobaviteljev, ki so opredeljeni kot proračunski uporabniki občin ali države, izkazuje obveznosti za zaračunane dobave blaga in zaračunane opravljene storitve v letu 2008 in obveznosti za financiranje dejavnosti javnih zavodov in so za 3,47% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 25 - Kratkoročne obveznosti do financerjev po stanju na dan 31.12.2008 v višini 3.686.962 EUR predstavljajo v letu 2009 zapadle dolgoročne finančne obveznosti v višini 659.150 EUR in druge dolgoročne obveznosti v višini 3.027.812 EUR. Kratkoročne obveznosti do financerjev so za 13,59 % nižje od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 28 - Neplačani prihodki po stanju na dan 31.12.2008 v višini 6.278.666 EUR izkazuje prihodke, ki še niso bili plačani do 31.12.2008 in se delijo na davčne prihodke, nedavčne prihodke, kapitalske prihodke, transferne prihodke in druge neplačane prihodke.

Vrednost neplačanih davčnih prihodkov (DURS, NUSZ) je 199.033 EUR, nedavčnih prihodkov je 3.704.474 EUR, kapitalskih prihodkov je 1.405.901 EUR, transfernih prihodkov je 562.127 EUR in drugih neplačanih prejemkov je 407.131 EUR.

Vrednost neplačanih prihodkov je za 2,87% višja od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 29 – Pasivne časovne razmejitve po stanju na dan 31.12.2008 v višini 40.469 EUR izkazuje obračunane a neplačane prispevke za invalide zaposlene nad kvoto. Pasivne časovne razmejitve so za 77,02% višje od vrednosti na dan 31.12.2007.

E - LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konto 90 - Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev. Sestavljajo ga namensko oblikovani deli splošnega sklada, in sicer sklad za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva, sklad za finančne naložbe, sklad za terjatve za sredstva dana v upravljanje, sklad za namensko premoženje, preneseno javnim skladom ter splošni sklad za drugo.

Znesek **splošnega sklada za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva** je enak knjigovodski vrednosti teh sredstev.

Splošni sklad za finančne naložbe povečujejo in zmanjšujejo spremembe pri dolgoročnih kapitalskih naložbah, dolgoročno danih posojilih in depozitih ter kratkoročnih finančnih naložbah.

Splošni sklad za terjatve za sredstva dana v upravljanje povečujejo in zmanjšujejo spremembe terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Splošni sklad za namensko premoženje, preneseno javnim skladom povečujejo oziroma zmanjšujejo spremembe namenskega premoženja, prenesenega na javni sklad.

Znesek **splošnega sklada za drugo** je dejansko popravek seštevka zneskov drugih delov splošnega sklada, kar pomeni, da je lahko znesek splošnega sklada za drugo izkazan kot debetni ali kreditni saldo.

Konto 900	Naziv	v EUR 31.12.2007	v EUR 31.12.2008	%	Indeks
	Splošni sklad za opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva	82.103.337	111.652.510	22,18	135,99
	Splošni sklad za finančne naložbe	23.282.286	24.578.696	4,88	105,57
	Splošni sklad za sredstva dana v upravljanje	254.172.952	303.590.224	60,31	119,44
	Splošni sklad za drugo (drugo,dolg. obv.,dolg. pos.)	-9.844.870	-8.271.877	-1,64	84,02
	Splošni sklad za poslovni izid	20.502.321	-578.187	-0,12	
	Splošni sklad za sredstva JMSS Maribor	72.421.589	72.421.589	14,39	100,00
	SKUPAJ	442.637.615	503.392.955	100,00	113,73

Konto 91 - Rezervni sklad v proračunih je vir, ki se nanaša na proračunsko rezervo. Po drugem odstavku 48. člena zakona o javnih financah se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske in rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile, ter ekološke nesreče. V letu 2008 smo v proračunsko rezervo izločili 339.751 EUR. Za financiranje izdatkov smo porabili 82.016 EUR.

Rezervni sklad po stanju na dan 31.12.2008 v višini 453.785 EUR je za 131,46% višji od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 92 - Dolgoročne pasivne časovne razmejitve izkazujejo znesek neplačanih prihodkov, ki se nanašajo na dolgoročne terjatve. Dolgoročno razmejeni prihodki po stanju na dan 31.12.2008 v višini 7.016 EUR so za 16,66% nižji od vrednosti na dan 31.12.2007.

Konto 96 - Dolgoročne finančne obveznosti so dolgoročna posojila, dobljena na podlagi posojilnih pogodb, katerih roki zapadlosti so daljši od leta dni.

960	DOLGOROČNI KREDITI, PREJETI V DRŽAVI	v EUR 31.12.2007	v EUR 31.12.2008	Indeks
960000	Drugi dolg. krediti EKO SKLAD - 193-001	8.105	2.715	33,50
960011	Drugi dolg. krediti SKB banka d.d.	1.773.539	1.477.950	83,33

960012	Drugi dolg. krediti Nova KBM d.d.	1.666.963	1.437.037	86,21
960013	Drugi dolg. krediti SKB banka d.d.	1.069.074	935.439	87,50
	SKUPAJ	4.517.681	3.853.141	85,29

Med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi na dan 31.12.2008 so izkazani dolgoročni kredit najet pri SKB banki d.d. v letu 2003 (pogodba o dolgoročnem kreditu št. 121776-001 v skupni višini 2.808.104 EUR z rokom vračila kredita do 31.12.2013, katerega prvi obrok je zapadel v plačilo 31.12.2004), dolgoročni kredit najet pri Novi KBM d.d. v letu 2004 (pogodba o dolgoročnem kreditu št. 24617/57 v skupni višini 2.126.815 EUR z rokom vračila kredita do 01.01.2015, katerega prvi obrok zapade v plačilo 01.01.2006) in dolgoročni kredit najet pri SKB banki d.d. v letu 2005 (pogodba o dolgoročnem kreditu št. 121776-002 v skupni višini 1.236.116 EUR z rokom vračila kredita do 28.12.2015, katerega prvi obrok zapade v plačilo 27.12.2006).

V obrazcu bilance stanja so **dolgoročne finančne obveznosti** na dan 31.12.2008 prikazane v višini 3.193.991 EUR in so za 17,11% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007. Dolgoročne finančne obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2008 smo v obrazcu bilance stanja prikazali med kratkoročnimi obveznostmi do financiranj v višini 659.150 EUR.

Konto 97 - Druge dolgoročne obveznosti po stanju na dan 31.12.2008 v višini 9.306.402 EUR izkazujejo:

- dolgoročne obveznosti do podjetja Mariborski vodovod d.d. v višini 1.745.192 EUR po pogodbi o ureditvi razmerij ob vnaprejšnjemu plačilu sredstev namenskega investicijskega vira, ki ga nakaže Mariborski vodovod za financiranje izgradnje in delovanje CCN Dogoše v skladu s sklepom št. 19 iz 3. redne seje Mestnega sveta MOM z dne 24.02.2003;
- dolgoročne obveznosti do Nogometnega kluba Maribor Branik v višini 557.262 EUR po dogovoru o vračilu vložnih sredstev NK Maribor Branik v javne športne objekte v Ljudskem vrtu v skladu s sklepom št. 19 iz 12. redne seje Mestnega sveta MOM z dne 24.02.2004, in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do podjetja Mariborski vodovod d.d. v višini 262.326 EUR po ugotovitveni pogodbi o vrnitvi sredstev ekološkega tolarja in porabi le-teh za investicije v objekte za oskrbo s pitno vodo po zahtevi Računskega sodišča Republike Slovenije;
- dolgoročne obveznosti do podjetja Toti Rotovž, podjetje za gostinstvo, trgovino, posredništvo in storitve d.o.o. v višini 30.183 EUR po pogodbi o financiranju (pobot vložnih sredstev najemnika za obnovitev in usposobitev uličnega poslovnega prostora Rotovška klet z najemnino);
- dolgoročne obveznosti do podjetja MK Trgovina d.d. v višini 45.852 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Jurčičevi ulici 8;
- dolgoročne obveznosti do podjetja Dumida d.o.o. v višini 32.004 EUR po prodajni pogodbi s pridržkom lastninske pravice št. 08/2004 (nakup reševalnih gasilskih vozil), in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do podjetja Dumida d.o.o. v višini 106.582 EUR po pogodbi o izdelavi in dobavi dveh gasilskih vozil s pridržkom lastninske pravice št. SZR-01/2005 (nakup gasilskih vozil) in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do podjetja Kavarna d.o.o. v višini 69.085 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Partizanski cesti 1;

- dolgoročne obveznosti do samostojne podjetnice Laure VIRAJ v višini 4.656 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Slovenski ulici 13;
- dolgoročne obveznosti do Javnega zavoda Dvorana Tabor Maribor v višini 1.243.208 EUR po pogodbi za izvedbo gradbenih, obrtniških, elektro in strojnih instalacijskih del pri izgradnji 2. faze Ledne dvorane, na lokaciji Tabor v Mariboru, in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do Zveze mariborskih športnih društev Branik Maribor v višini 943.315 EUR po pogodbi o zagotovitvi sredstev Zvezi mariborskih športnih društev Branik za dokončanje večnamenske športne dvorane na malem stadionu v Ljudskem vrtu, in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do Veslaškega društva Dravske elektrarne Branik Maribor v višini 45.863 EUR po aneksu k pogodbi o zagotovitvi sredstev v letu 2005 za nadaljevanje gradnje večnamenske telovadnice v Bresternici-nadaljevanje izgradnje I. faze Veslaškega centra Maribor, in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do Veslaškega društva Dravske elektrarne Branik Maribor v višini 41.274 EUR po gradbeni pogodbi o izvajanju investicijskih del pri izgradnji Veslaškega centra v Bresternici, in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do Veslaškega društva Dravske elektrarne Branik Maribor v višini 46.295 EUR po gradbeni pogodbi o izvajanju investicijskih del pri izgradnji Veslaškega centra v Bresternici, in so zastavljene Novi KBM d.d.;
- dolgoročne obveznosti do samostojnega podjetnika Dušana JOVANOVIĆA v višini 54.741 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Ljubljanska ulica 4;
- dolgoročne obveznosti do Aquasystems d.o.o. v višini 4.000.000 EUR po arbitražni odločbi o poravnavi št. SA 5.6.-3/2006 z dne 25.10.2007;
- dolgoročne obveznosti do društva Združenje ustvarjalnih ljudi na področju kulture v višini 7.131 EUR, ki jih je društvo prevzelo od Društva prijateljev waldorfske pedagogike »Maj« iz pogodbe o poravnavi priznanih koristnih neamortiziranih vlaganj v poslovni prostor Orožnova ulica 5;
- dolgoročne obveznosti do podjetja Postogna d.o.o. v višini 66.059 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru Gosposka ulica 11;
- dolgoročne obveznosti do samostojne podjetnice Mateje TOMAŽIČ v višini 5.374 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Cafovi ulici 6.

V obrazcu bilance stanja so **druge dolgoročne obveznosti** na dan 31.12.2008 prikazane v višini 6.278.590 EUR in so za 32,45% nižje od vrednosti na dan 31.12.2007. Druge dolgoročne obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2008 smo v obrazcu bilance stanja prikazali med kratkoročnimi obveznostmi do financerjev v višini 3.027.812 EUR.

Konto 99 – Aktivni/pasivni konti izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence po stanju na dan 31.12.2008 v višini 49.063.907 EUR izkazujemo:

- izdana poroštva z izdajo menic v višini 6.171.035 EUR (dolgoročni krediti),
- izdana poroštva z izdajo bančnih garancij v višini 383.526 EUR (investicija C-4 Europark-povezovalna cesta),
- prejeta poroštva v obliki prejetih bančnih garancij v višini 1.594.161 EUR (garancije za dobro izvedbo del, garancije za odpravo napak v garancijskem roku),
- najeti krediti javnih zavodov, javnih podjetij v višini 1.423.511 EUR,

- odpisani kapitalski delež Biograd in Rovinj v višini 5.213 EUR,
- odpisane terjatve Mestne občine Maribor v višini 10.444 EUR,
- zastava terjatev upnikov v višini 3.007.873 EUR,
- vlaganja Mestne občine Maribor v SNG Maribor v višini 31.154.198 EUR,
- prejeto računalniško opremo za Spletno kavarno v višini 27.202 EUR,
- vlaganja v ustanovitev Medicinske fakultete v Mariboru v višini 312.970 EUR,
- izstavljeni zahtevki SVLR-krožišče C-4 Titova v višini 476.349 EUR,
- izstavljeni zahtevki SVLR-cesta Kamnica-Spodnja Kungota v višini 1.491.722 EUR,
- izstavljeni zahtevki SVLR-Naskov dvorec v višini 348.957 EUR,
- izstavljeni zahtevki SVLR-Lutkovno gledališče/Minoritski samostan v višini 1.563.803 EUR in
- izstavljeni zahtevki SVLR-Karantena v višini 1.092.943 EUR.

Na kontih izvenbilančne evidence smo knjižili zahtevke, ki smo jih izstavili SVLR. Ker še niso bile opravljene administrativne kontrole nam zahtevkov niso potrdili. Po potrditvi izstavljenih zahtevkov s strani SVLR bomo le te knjižili med redne terjatve.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v / na (naziv proračunskega uporabnika)

Mestni občini Maribor

(sedež proračunskega uporabnika, šifra in matična številka)

Ul. heroja Staneta 1, 2000 Maribor

Šifra: **75698**

Matična številka: **5883369**

Podpisani se kot predstojnik proračunskega uporabnika zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na (naziv proračunskega uporabnika)

Mestni občini Maribor

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

- izvrševanja proračuna za leto 2008,
- javnega naročanja,
- financiranja tekočih transferov,
- financiranja izvajanja gospodarskih javnih služb.

*samooценitev vodij organizacijskih enot za področja:

- Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varnost in raziskovalno dejavnost,
- Urad za gospodarsko dejavnost,
- Urad za finance in proračun,
- Urad za komunalo, promet, okolje in prostor,
- Sekretariat za splošne zadeve,
- Mestni inšpektorat,
- Mestna redarska služba,
- Služba za zaščito in reševanje,
- Služba za razvojne projekte in investicije,

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

/

V I Na (naziv proračunskega uporabnika)

Mestni občini Maribor

je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti, v označeno polje vpišite X):

a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	
c) na posameznih področjih poslovanja, (3,02)	x
d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	
c) na posameznih področjih poslovanja, (3,35)	x
d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	
c) na posameznih področjih poslovanja, (2,66)	x
d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	
c) na posameznih področjih poslovanja, (3,00)	x
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	
c) na posameznih področjih poslovanja, (3,45)	x
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja, (3,90)	x
c) na posameznih področjih poslovanja,	
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.	

V letu 2007 (sem) na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- vzpostavil utečen postopek, da se vsi zaposleni seznanijo s kodeksom ravnanja javnih uslužbencev;
- uvedene so bile aktivnosti na področju vzpostavljanja registra tveganj, ki smo ga v letu 2008 vzpostavili na nivoju PU,

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- ni kodeksa ravnanja, ki bi bil prilagojen posebnostim poslovanja proračunskega uporabnika – obstaja tveganje, da javni uslužbenec ni seznanjen z načeli in standardi kodeksa etičnega upravljanja občine – v letu 2009 bomo sprejeli kodeks etičnega upravljanja občine in zagotovili, da se bodo vsi zaposleni pisno zavezali, da bodo ravnali v skladu s kodeksom;
- register tveganj se ne posodablja in preverja redno - obstaja tveganje, da ne poznamo vseh tveganj, ki ogrožajo doseganje naših ciljev, zato ne vzpostavimo ustreznih kontrolnih mehanizmov, s katerimi bi obdržali tveganja na sprejemljivi ravni oziroma se notranje kontrole ne prilagajajo spremembam v organizaciji in v njenem okolju – v letu 2009 bomo pripravili navodilo, na podlagi katerega bomo redno posodabljali in preverjali register tveganj na nivoju PU;

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

Franc KANGLER
ŽUPAN MO MARIBOR

Podpis predstojnika proračunskega uporabnika:



III. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA

UVOD

Financiranje funkcij Mestne občine Maribor, njenih nalog in drugih s predpisi določenih namenov je v letu 2008, do sprejetja proračuna za leto 2008, potekalo v skladu s pravili začasnega financiranja. Za obdobje januar – marec 2008 je sklep o začasnem financiranju sprejel župan.

Proračun Mestne občine Maribor je za leto 2008 sprejel Mestni svet na 4. izredni seji, 29. februarja 2008. Odlok o proračunu je bil objavljen v MUV št. 4/08, veljati je začel 1. marca 2008.

Skupni planirani prihodki so po sprejetem proračunu znašali 92,2 mio EUR, skupni planirani odhodki 116,6 mio EUR. Planirani prihodki za leto 2008 so bili za 1,9%, planirani odhodki pa za 31% višji od realiziranih v letu 2007.

Razlika med planiranimi odhodki in planiranimi prihodki je po sprejetem proračunu znašala 24,3 mio EUR.

Viri za pokrivanje razlike med planiranimi prihodki in planiranimi odhodki v letu 2008 so bili ostanek sredstev na računu proračuna na dan 31.12. 2007 in prejemki iz naslova prodaje kapitalskih deležev.

Med odhodke proračuna občine za leto 2008 so bili vključeni odhodki za pokrivanje zapadlih neplačanih obveznosti MOM iz naslova subvencioniranja pristojbine za CČN v višini 2 mio EUR.

Prvi Rebalans proračuna Mestne občine Maribor je Mestni svet sprejel na 7. izredni seji dne, 20. junija 2008, začel je veljati 1. julija 2008.

Spremembe proračuna Mestne občine Maribor za leto 2008 so bile posledica zagotovitve potrebnih sredstev za kandidiranje na sredstva Evropskega strukturnega sklada za regionalni razvoj na razpisu Službe vlade za lokalno samoupravo in regionalno politiko, in sicer za projekt obnova Karantene. Tako smo prejeta sredstva iz državnega proračuna v višini 1.382.000 EUR razporedili na odhodke za izgradnjo Lutkovnega gledališča, namenski vir od prodaje kapitalskih naložb, ki se je sprostil, pa prerazporedili na odhodke za obnovo Karantene.

Skupni planirani prihodki so po sprejetem rebalansu proračuna znašali 93,6 mio EUR, skupni planirani odhodki 118 mio EUR.

Drugi Rebalans proračuna Mestne občine Maribor je Mestni svet sprejel na 9. izredni seji dne, 24. novembra 2008, začel je veljati 26. novembra 2008.

Spremembe proračuna Mestne občine Maribor za leto 2008 so bile posledica zagotovitve dodatnih sredstev za pokrivanje zakonsko obveznih nalog in uskladitve potrebnih prerazporeditev sredstev v posebnem delu proračuna, to je v finančnih načrtih proračunskih uporabnikov.

Skupni planirani prihodki so po sprejetem drugem rebalansu proračuna znašali 98,9 mio EUR, skupni planirani odhodki 123 mio EUR.

POROČILO O VKLJUČEVANJU NENAČRTOVANIH PREJEMKOV IN IZDATKOV V PRORAČUN, KORIŠČENJU SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE IN IZVRŠENIH PRERAZPOREDITVAH PRORAČUNSKIH SREDSTEV

Vključevanje nenačrtovanih prejemkov in izdatkov v proračun po sprejemu proračuna, koriščenje sredstev splošne proračunske rezervacije in prerazporejanje proračunskih sredstev med proračunskimi postavkami opredeljuje Odlok o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008 (MUV št. 4/2008) v 5., 8. in 10. členu.

Vključevanje nenačrtovanih prejemkov in izdatkov

Vključevanje nenačrtovanih prejemkov in izdatkov v proračun po sprejemu proračuna urejata Zakon o javnih financah v 41. in 43. členu ter Odlok o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008 v 5. členu. V letu 2008 je povečanje sprejetega drugega rebalansa proračuna za leto 2008, zaradi vključitve namenskih prejemkov in namenskih izdatkov, ki v rebalansu proračuna niso bili izkazani oziroma niso bili izkazani v zadostni višini znašalo 195.472 EUR. V višini dejanskih prejemkov se je povečal tudi obseg izdatkov finančnega načrta posameznega uporabnika.

Povečanja iz naslova vplačanih namenskih prihodkov so bila naslednja:

- ❖ 25.305 EUR prihodkov iz naslova prejetih donacij in daril od domačih pravnih in fizičnih oseb, ki so bili vključeni na proračunski postavki odhodkov 311108 Enkratne denarne pomoči v okviru Urada za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalna dejavnost. Sredstva so v okviru humanitarne akcije »Darujmo s srcem« nakazali donatorji na poseben račun. Na podlagi odločitve posebne komisije so bila sredstva razdeljena med socialno ogrožene družine in posameznike v Mariboru, ki so pomoči najbolj potrebni.
- ❖ 170.167 EUR je bilo vplačanih v proračun za izvedbo pobota medsebojnih obveznosti in terjatev med MOM in Športnimi objekti Maribor. Sredstva so bila razporejena v finančni načrt Urada za šport, na proračunsko postavko 105005 Izgradnja zimskega kopališča Pristan.

Zaradi navedenih sprememb so se skupni prihodki, planirani v sprejetem rebalansu proračuna Mestne občine Maribor za leto 2008 povečali od 98.923.543 EUR na 99.119.015 EUR, skupni odhodki pa od 123.015.086 EUR na 123.210.198 EUR. Razlika v povečanju prihodkov in odhodkov znaša 360 EUR in predstavlja sredstva, ki so bila iz splošne proračunske rezervacije razporejena v račun finančnih terjatev in naložb za pokrivanje kupnin iz naslova privatizacije.

Poročilo o razporeditvi splošne proračunske rezervacije

Uporaba splošne proračunske rezervacije je urejena v Zakonu o javnih financah v 42. členu, Odloku o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008 pa jo ureja v 10. členu. Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih ob pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo na proračunski postavki 132000 – Splošna proračunska rezervacija planiranih 91.772,47 EUR. Na osnovi odobritve župana sta

bili realizirani dve razporeditvi sredstev v finančne načrte proračunskih uporabnikov v višini 91.760 EUR, tako, da je ostanek nerazporejenih sredstev znašal 12,47 EUR.

Sredstva so bila razporejena v finančne načrte proračunskih uporabnikov:

- ❖ Urad za gospodarske dejavnosti, proračunsko postavko 952000 Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije v znesku 360 EUR za pokrivanje obveznosti do Stanovanjskega sklada RS in Odškodninske družbe iz naslova kupnin za prodana stanovanja, ker planirana sredstva niso zadoščala za poravnavo obveznosti in
- ❖ Urad za komunalo, promet, okolje in prostor, proračunsko postavko 511110 Vzdrževanje nivojskih železniških prehodov v znesku 91.400 EUR. Sredstva so bila porabljena za poravnavo obveznosti za vzdrževanje nivojskih železniških prehodov iz let 2003, 2004 in 2005 do Slovenskih železnic po pravnomočni sodbi okrožnega sodišča.

Prerazporejanje proračunskih sredstev

Prerazporejanje proračunskih sredstev urejata 38. in 39. člen Zakona o javnih financah. Možnosti in pristojnosti v zvezi s prerazporejanjem sredstev za leto 2008 določa 8. člen Odloka o proračunu MOM za leto 2008, postopek in način prerazporejanja pa je urejen z Navodilom o izvrševanju proračuna Mestne občine Maribor za leto 2008, ki ga je sprejel župan.

Zaradi prilagajanja proračuna novim okoliščinam, ki jih pri načrtovanju proračuna ni bilo mogoče predvideti, župan na osnovi utemeljenega predloga pooblaščenih odredbodajalcev, izjemoma odloča o prerazporeditvah pravic porabe v okviru/med:

1. podprograma znotraj finančnega načrta proračunskega uporabnika, ki ne sme preseči 15% vrednosti podprograma v sprejetem finančnem načrtu;
2. podprogrami v okviru glavnega programa znotraj finančnega načrta proračunskega uporabnika pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje sredstev za posamezen podprogram ne sme presegati 15% sredstev planiranih za podprogram v sprejetem finančnem načrtu proračunskega uporabnika;
3. glavnimi programi znotraj finančnega načrta proračunskega uporabnika, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega glavnega programa ne sme presegati 5% sredstev planiranih za glavni program v sprejetem proračunu;
4. področji porabe, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega področja porabe ne sme presegati 5% sredstev planiranih v sprejetem proračunu.

Pooblašчени odredbodajalci so po sprejemu drugega rebalansa proračuna za leto 2008 predložili 19 predlogov za prerazporeditev sredstev v skupnem znesku 215.931 EUR. Odobrenih je bilo 16 predlogov v skupnem znesku 180.318 EUR, 3 predlogi v znesku 35.613 EUR so bili zaradi neskladnosti z veljavnimi določili prerazporejanja zavrnjeni.

Največ prerazporeditev je bilo realiziranih v okviru Urada za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovanje, in sicer sedem predlogov v skupnem znesku 44.417 EUR ali 24,63% vseh realiziranih prerazporeditev.

Urad za komunalno, promet, okolje in prostor je predložil pet predlogov v skupnem znesku 122.762 EUR ali 56,9% vseh predloženih predlogov. Dva predloga sta bila zaradi neskladja s določili (omejitvami) prerazporejanja po Odloku o proračunu MOM za leto 2008 zavržena, trije predlogi v znesku 87.150 EUR ali 48,3% realiziranih prerazporeditev so bili odobreni. Najvišji znesek prerazporeditve je znašal 66.100 EUR in sicer so bila sredstva prerazporejena iz proračunske postavke 511108 Redno letno vzdrževanje javnih prometnih površin na proračunsko postavko 511110 Vzdrževanje nivojskih železniških prehodov. Na tej postavki v drugem rebalansu proračuna za leto 2008 ni bilo planiranih sredstev vendar sta bili konec meseca novembra in v mesecu decembru 2008 izvršeni dve izvršbi na osnovi pravnomočne sodbe, za poplačilo katere je bilo potrebno zagotoviti sredstva v višini 157.472,24 EUR. Sredstva v višini 91.400 EUR so bila razporejena iz splošne proračunske rezervacije, razlika pa je bila zagotovljena s prerazporeditvijo v okviru urada.

Realizirana sta bila tudi dva predloga prerazporeditev sredstev med področji proračunske porabe oziroma med različnim proračunskimi uporabniki in sicer iz Urada za komunalno, promet, okolje in prostor en predlog v znesku 15.000 EUR in iz Urada za šport en predlog v znesku 7.531 EUR na Urad za gospodarske dejavnosti, proračunsko postavko 742000 LTO – Zavod za turizem. Na to proračunsko postavko so bila prerazporejena tudi sredstva v znesku 27.000 EUR v okviru Urada za gospodarske dejavnosti. Tako je znašalo skupno povečanje postavke LTO – Zavod za turizem 49.531 EUR, kar je 27,5% vseh realiziranih prerazporeditev. Dodatna sredstva so bila namenjena financiranju dodatnih aktivnosti Pisani december, in sicer za Art bazar, okrasitev in najem hišic ter delno financiranje ogrevane dvorane in otroškega programa na Trgu svobode.

Veliko število predlogov za prerazporeditev sredstev v mesecu decembru – 18 od skupno 40 v celem letu 2008 - je posledica odstopanj med planiranimi sredstvi in dejanskimi obveznostmi po proračunskih postavkah, zato, da se z dodatnimi sredstvi zagotovi poravnava prevzetih obveznosti. V večini primerov, ko so bile predlagane prerazporeditve, sredstev na postavkah ni bilo mogoče natančno planirati, ker je njihova višina odvisna od npr. števila vpisanih otrok v vrtce, števila novorojenih otrok, števila izrednih sej mestnega sveta in odborov, prejete pravnomočne sodbe,...

Podrobnejše obrazložitve posameznih prerazporeditev in vzrokov za prerazporeditve sredstev podajajo posamezni uporabniki v okviru obrazložitvev finančnih načrtov.

Razlike med sprejetim finančnim načrtom in veljavnim FN za leto 2008 so posledica:

1. povečanja prihodkov in odhodkov po 41. in 43. členu Zakona o javnih financah;
2. koriščenja splošne proračunske rezervacije in
3. prerazporejanja sredstev med proračunskimi postavkami in proračunskimi področji po 8. in 11. členu Odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2008.

PREGLED PRERAZPOREJANJA PRORAČUNSKIH SREDSTEV V DRUGEM REBALANSU PRORAČUNA ZA LETO 2008

Zap. št.	Sifra prorač. predl.	Naziv proračunskega uporabnika - predlagatelja prerazporeditve	Zmanjšanje sredstev			Povečanje sredstev			Opombe	
			Sifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano znižanje PP	Sifra PU	Sifra PP	Naziv proračunske postavke		Predlagano povečanje PP
1	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	120006	Osnovna dejavnost javnih vrtcev	2.207,00	0407	120602	Zavod Antona Martina Slomška - Hiša otrok - vrtec Montessori	2.207,00	
			120601	Zavod za razvoj Waldorfske pedagogike	1.575,00	0407	120602	Zavod Antona Martina Slomška - Hiša otrok - vrtec	1.575,00	
					3.782,00				3.782,00	
2	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	511104	Redno vzdrževanje gozdnih cest	29.612,00	0405	511110	Vzdrževanje nivojskih železniških prehodov	29.612,00	zavrjneno
3	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	155000	Strateški prostorski akti	1.000,00	0405	912002	Nakup, izdelava in vzdr.podatkovnih baz	1.000,00	zavrjneno
			155000	Strateški prostorski akti	5.000,00		162601	Vzdr. Programske opreme za GIS	5.000,00	
					6.000,00				6.000,00	
4	0101	Mestni svet	215100	Mestni svet	4.000,00	0101	215300	Odbori in komisije	4.000,00	
5	0411	Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje	531002	Gasilska zveza Maribor	1,00	0411	531003	GZM - Prostovoljne gasilske enote	1,00	zavrjneno
6	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	120003	Kombinirani oddelki pri Centru za sluh in govor	5.500,00	0407	422000	Storitve vrtcev iz drugih občin	5.500,00	
7	0408	Urad za šport	222401	Univerziada Maribor	7.531,00	0404	742000	LTO - Zavod za turizem Maribor	7.531,00	
8/2	0406	Urad za kulturo in mladino	120206	Dejavnost javnih zavodov - občinski program	9.000,00	0406	120201	Dejavnost javnih zavodov - knjižnica	9.000,00	
9	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	311101	Letovanje otrok iz socialno ogroženih družin	2.500,00	0407	311102	Letovanje otrok z zdravstvenimi indikacijami	2.500,00	
10	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	155000	Strateški prostorski akti	50,00	0405	912002	Nakup, izdelava in vzdr.podatkovnih baz	50,00	
			155000	Strateški prostorski akti	6.000,00		162601	Vzdr. Programske opreme za GIS	6.000,00	
					6.050,00				6.050,00	
11	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	120003	Kombinirani oddelki pri Centru za sluh in govor	7.342,00	0407	120601	Zavod za razvoj Waldorfske pedagogike	7.342,00	
			120006	Osnovna dejavnost javnih vrtcev	1.993,00		120601	Zavod za razvoj Waldorfske pedagogike	1.993,00	
					9.335,00				9.335,00	

Zap. št.	Šifra prorač. predl.	Naziv proračunskega uporabnika - predlagatelja prerazporeditve	Zmanjšanje sredstev			Povečanje sredstev				Opombe
			Šifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano znižanje PP	Šifra PU	Šifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano povečanje PP	
12	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	311101	Letovanje otrok iz socialno ogroženih družin	500,00	0407	220409	Materinski dom	500,00	
			311101	Letovanje otrok iz socialno ogroženih družin	4.300,00		220403	Center za preprečevanje odvisnosti	4.300,00	
					4.800,00				4.800,00	
13	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	311003	Pogrebni stroški	3.000,00	0407	220402	Zavetišče za brezdomce	3.000,00	
			311101	Letovanje otrok iz socialno ogroženih družin	8.700,00		220402	Zavetišče za brezdomce	8.700,00	
			311104	Prehrana dojenčkov iz soc. ogroženih družin	2.200,00		220402	Zavetišče za brezdomce	2.200,00	
			311104	Prehrana dojenčkov iz soc. ogroženih družin	2.600,00		220402	Zavetišče za brezdomce	2.600,00	
			311104	Prehrana dojenčkov iz soc. ogroženih družin	300,00		220402	Zavetišče za brezdomce	300,00	
					16.800,00				16.800,00	
14	0404	Urad za gospodarske dejavnosti	711007	Izboljšanje konkurenčnosti podeželja	10.000,00	0404	742000	LTO - Zavod za turizem	10.000,00	
			721010	Razvojni ukrepi s področja gospodarstva	17.000,00		742000	LTO - Zavod za turizem	17.000,00	
					27.000,00				27.000,00	
15	0408	Urad za šport	105002	Investicijski inženiring	720,00	0408	105003	Načrti in druga projektna dokumentacija	720,00	
16	0405	Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	511302	Novoletna krasitev mesta	15.000,00	0404	742000	LTO - Zavod za turizem	15.000,00	
17	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	311103	Letovanje srednješolske mladine	1.700,00	0407	311109	Prispevek za novorojenčke	1.700,00	
18	0411	Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje	837001	Sofinanciranje pogodbenih izvajalcev	500,00	0411	837002	Program štabov, enot CZ in drugih reš. sil	500,00	
19	0405	Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	511108	Redno zimsko vzdr.javnih promet.površin	66.100,00	0405	511110	Vzdrževanje nivojskih železniških prehodov	66.100,00	
				Skupaj prerazporeditve v 2008						
				- prejeti predlogi 19	215.931,00					
				- odobreni predlogi 16	180.318,00					
				- zavrnjeni predlogi 3	35.613,00					
				Skupaj prerazporeditve po področjih oziroma proračunskih uporabnikih	Znesek	%	odobrenih predlogov			
		Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost		- odobrenih 7 predlogov	44.417,00	24,63				
		Urad za komunalo, promet, okolje in prostor		- predloženo 5, odobreni 3 predlogi	87.150,00	48,33				
		Urad za gospodarske dejavnosti		- odobrena 2 predloga	34.531,00	19,15				
		Mestni svet		- odobren 1 predlog	4.000,00	2,22				
		Urad za kulturo		- odobren 1 predlog	9.000,00	4,99				
		Urad za šport		- odobren 1 predlog	720,00	0,40				
		Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje		- predložena 2, odobren 1 predlog	500,00	0,28				
				Skupaj odobreni predlogi 16	180.318,00	100,00				

OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE GLOBALNIH ODHODKOV FINANČNEGA NAČRTA MOM

V letu 2008 so bili realizirani prihodki v višini 86,9 mio EUR ali 87,7% veljavnega rebalansa za leto 2008.

Realizirani prihodki so bili v letu 2008 za 4% nižji kot v letu 2007, realizirani odhodki pa za 20,3% višji kot v letu 2007.

Proračun Mestne občine Maribor za leto 2008 je bil pripravljen v skladu z navodili, ki jih že nekaj let pripravlja Ministrstvo za finance s ciljem, da bi bili proračuni občin pripravljeni po enotni metodologiji in kot taki primerljivi. V skladu z veljavno zakonodajo smo pri pripravi proračuna upoštevali obvezne klasifikacije odhodkov - ekonomsko, funkcionalno in programsko.

Proračun Mestne občine Maribor za leto 2008 je bil pripravljen v skladu z novo reorganizacijo mestne uprave. V preteklosti so se finančni načrti odhodkov pripravljali po dejavnostih, v letu 2008 so se pripravili po proračunskih uporabnikih-PU-jih glede na novo reorganizacijo mestne uprave.

V sprejetem proračunu MOM za leto 2008 so bili v finančnih načrtih odhodkov KS in MČ planirani odhodki samo v višini sredstev dotacij za materialne stroške, programe dela, vzdrževanje javnih poti-letno in zimsko in za upravljanje pokopališč. V drugi rebalans proračuna MOM za leto 2008 so v skladu s proračunskim priročnikom MF in revizijskim poročilom Službe notranje revizije, bili v finančne načrte odhodkov KS in MČ, vključeni vsi prihodki KS in MČ in ostanek sredstev na računih iz preteklih let KS in MČ.

REALIZACIJA ODHODKOV PO EKONOMSKI KLASIFIKACIJI

Predpisana ekonomska klasifikacija deli odhodke na tekoče odhodke in tekoče transfere ter investicijske odhodke in investicijske transfere.

Vrsta poročila: Priprava proračuna - ODHODKI

Poročilo: ZBIR ODHODKOV PO EKONOMSKI KLASIFIKACIJI

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		Realizacija 2007 -	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans	Realizacija 2008 -	% (Real08, RebII08	% (Real08, VrebII0
		ZR		II 2008	ZR)	8)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
0101	Mestni svet	641.420	718.017	718.017	672.257	93,6	93,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	326.460	452.410	452.410	408.733	90,4	90,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	56.260	113.696	113.696	103.842	91,3	91,3
4021	Posebni material in storitve	573	1.550	1.550	324	20,9	20,9
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.963	2.901	2.901	1.493	51,4	51,4
4023	Prevozni stroški in storitve	0	4.500	4.500	2.420	53,8	53,8
4024	Izdatki za službena potovanja	432	10.286	10.286	2.035	19,8	19,8
4025	Tekoče vzdrževanje	0	4.462	4.462	90	2,0	2,0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	8.631	11.812	11.812	11.753	99,5	99,5
4029	Drugi operativni odhodki	258.601	303.203	303.203	286.776	94,6	94,6
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	9.259	20.000	20.000	16.470	82,4	82,4
4119	Drugi transferi posameznikom	9.259	20.000	20.000	16.470	82,4	82,4
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	260.886	228.570	228.570	225.755	98,8	98,8
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	260.886	228.570	228.570	225.755	98,8	98,8
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	44.815	17.037	17.037	21.299	125,0	125,0
4201	Nakup prevoznih sredstev	810	0	0	0	---	---
4202	Nakup opreme	44.006	16.937	16.937	20.730	122,4	122,4
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	100	100	570	569,9	569,9
0201	Nadzorni odbor	33.369	34.051	34.051	31.681	93,0	93,0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	33.369	34.051	34.051	31.681	93,0	93,0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	244	1.252	1.252	243	19,4	19,4
4024	Izdatki za službena potovanja	25	417	417	0	0,0	0,0
4029	Drugi operativni odhodki	33.100	32.382	32.382	31.438	97,1	97,1
0301	Župan	215.335	280.910	280.910	275.273	98,0	98,0
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	102.363	175.840	175.840	173.498	98,7	98,7
4000	Plače in dodatki	98.871	168.550	168.550	166.957	99,1	99,1
4001	Regres za letni dopust	1.404	2.690	2.690	2.688	99,9	99,9
4002	Povračila in nadomestila	2.088	4.020	4.020	3.853	95,9	95,9

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4009	Drugi izdatki zaposlenim	0	580	580	0	0,0	0,0
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	15.657	28.640	28.640	28.458	99,4	99,4
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	7.628	14.970	14.970	14.885	99,4	99,4
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	7.013	12.000	12.000	11.925	99,4	99,4
4012	Prispevek za zaposlovanje	59	100	100	101	100,9	100,9
4013	Prispevek za starševsko varstvo	93	170	170	168	99,0	99,0
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	864	1.400	1.400	1.379	98,5	98,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	60.277	39.380	39.380	36.804	93,5	93,5
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	232	1.000	1.000	1.076	107,6	107,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3	10	10	0	0,0	0,0
4024	Izdatki za službena potovanja	10.720	9.255	9.255	3.975	43,0	43,0
4028	***Davek na izplačane plače	7.787	7.230	7.230	7.221	99,9	99,9
4029	Drugi operativni odhodki	41.534	21.885	21.885	24.531	112,1	112,1
410	SUBVENCIJE	1.900	1.900	1.900	1.800	94,7	94,7
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	1.900	1.900	1.900	1.800	94,7	94,7
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	3.617	2.000	2.000	3.133	156,7	156,7
4119	Drugi transferi posameznikom	3.617	2.000	2.000	3.133	156,7	156,7
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	22.974	24.570	24.570	21.160	86,1	86,1
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	22.974	24.570	24.570	21.160	86,1	86,1
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	7.579	7.580	7.580	9.200	121,4	121,4
4133	Tekoči transferi v javne zavode	7.579	7.580	7.580	9.200	121,4	121,4
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	968	1.000	1.000	1.220	122,0	122,0
4142	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam v tujini	968	1.000	1.000	1.220	122,0	122,0
0401	Služba notranje revizije	7.175	8.996	8.996	8.940	99,4	99,4
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	7.175	8.996	8.996	8.940	99,4	99,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.016	4.995	4.995	3.620	72,5	72,5
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	77	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	26	50	50	3	5,4	5,4
4024	Izdatki za službena potovanja	1.176	1.210	1.210	1.417	117,1	117,1
4025	Tekoče vzdrževanje	0	480	480	35	7,3	7,3
4029	Drugi operativni odhodki	2.956	2.261	2.261	3.788	167,6	167,6

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
0402	Kabinet župana	156.457	157.894	157.894	123.608	78,3	78,3
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	134.622	135.916	135.916	111.630	82,1	82,1
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	100.432	100.458	100.458	84.315	83,9	83,9
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	45	70	70	5	7,5	7,5
4023	Prevozni stroški in storitve	50	200	200	0	0,0	0,0
4024	Izdatki za službena potovanja	6.273	5.680	5.680	3.405	60,0	60,0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	957	2.000	2.000	885	44,3	44,3
4029	Drugi operativni odhodki	26.864	27.508	27.508	23.020	83,7	83,7
410	SUBVENCIIJE	10.000	10.000	10.000	0	0,0	0,0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	10.000	10.000	10.000	0	0,0	0,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	11.836	11.836	11.836	11.836	100,0	100,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	11.836	11.836	11.836	11.836	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	0	142	142	142	100,0	100,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	142	142	142	100,0	100,0
0403	Urad za finance in proračun	7.772.957	7.574.241	7.482.481	7.356.881	97,1	98,3
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	4.673.722	4.956.313	4.956.313	4.893.345	98,7	98,7
4000	Plače in dodatki	4.066.609	4.359.044	4.359.044	4.268.446	97,9	97,9
4001	Regres za letni dopust	173.025	163.750	163.750	168.487	102,9	102,9
4002	Povračila in nadomestila	293.347	289.972	289.972	295.789	102,0	102,0
4003	Sredstva za delovno uspešnost	86.816	92.197	92.197	99.041	107,4	107,4
4004	Sredstva za nadurno delo	14.385	15.200	15.200	15.319	100,8	100,8
4009	Drugi izdatki zaposlenim	39.539	36.150	36.150	46.262	128,0	128,0
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	766.980	815.440	815.440	799.108	98,0	98,0
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	366.780	392.703	392.703	383.313	97,6	97,6
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	296.946	317.152	317.152	311.421	98,2	98,2
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.513	2.701	2.701	2.640	97,7	97,7
4013	Prispevek za starševsko varstvo	4.402	4.541	4.541	4.399	96,9	96,9
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	96.339	98.343	98.343	97.336	99,0	99,0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	203.294	198.692	198.692	177.006	89,1	89,1
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	13.056	63.046	63.046	47.767	75,8	75,8
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	0	330	330	321	97,2	97,2

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	%(Real08,RebII08)	%(Real08,VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4028	***Davek na izplačane plače	142.639	84.393	84.393	81.630	96,7	96,7
4029	Drugi operativni odhodki	47.599	50.923	50.923	47.288	92,9	92,9
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	230.653	199.800	199.800	199.006	99,6	99,6
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	230.532	199.730	199.730	198.938	99,6	99,6
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	121	70	70	67	96,3	96,3
409	REZERVE	333.834	425.602	333.842	333.830	78,4	100,0
4090	Splošna proračunska rezervacija	0	91.772	12	0	0,0	0,0
4091	Proračunska rezerva	333.834	333.830	333.830	333.830	100,0	100,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	165	165	165	99,9	99,9
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	165	165	165	99,9	99,9
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	899.988	313.689	313.689	289.882	92,4	92,4
4410	Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	699.999	313.689	313.689	289.882	92,4	92,4
4411	Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah	199.989	0	0	0	---	---
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	664.486	664.540	664.540	664.540	100,0	100,0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	659.150	659.150	659.150	659.150	100,0	100,0
5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	5.336	5.390	5.390	5.390	100,0	100,0
0404	Urad za gospodarske dejavnosti	4.940.701	8.230.615	8.253.506	5.659.648	68,8	68,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	459.171	732.683	732.683	476.348	65,0	65,0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	100.352	96.340	96.340	92.179	95,7	95,7
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	69	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	32.516	50.000	50.000	42.050	84,1	84,1
4023	Prevozni stroški in storitve	0	300	300	386	128,8	128,8
4024	Izdatki za službena potovanja	0	0	0	846	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	40.262	62.000	62.000	35.152	56,7	56,7
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	4.433	3.000	3.000	6.497	216,6	216,6
4027	Kazni in odškodnine	190.057	432.700	432.700	207.837	48,0	48,0
4029	Drugi operativni odhodki	91.551	88.343	88.343	91.332	103,4	103,4
410	SUBVENCIIJE	475.808	535.492	508.492	483.677	90,3	95,1
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	475.808	535.492	508.492	483.677	90,3	95,1
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	777.767	910.000	910.000	739.349	81,3	81,3
4119	Drugi transferi posameznikom	777.767	910.000	910.000	739.349	81,3	81,3

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	5.345	0	0	1.336	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	5.345	0	0	1.336	---	---
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.348.311	1.472.134	1.521.665	1.512.519	102,7	99,4
4132	Tekoči transferi v javne sklade	55.307	100.000	100.000	97.969	98,0	98,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.088.043	1.143.795	1.193.326	1.202.673	105,2	100,8
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	204.962	228.339	228.339	211.877	92,8	92,8
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0	0	0	2.000	---	---
4143	Drugi tekoči transferi v tujino	0	0	0	2.000	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	1.454.492	4.106.697	4.106.697	2.144.907	52,2	52,2
4200	Nakup zgradb in prostorov	210.196	0	0	0	---	---
4201	Nakup prevoznih sredstev	86.287	60.000	60.000	36.454	60,8	60,8
4202	Nakup opreme	245.699	163.380	163.380	86.136	52,7	52,7
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	1.760	0	0	0	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	24.448	1.648.515	1.648.515	901.410	54,7	54,7
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	717.052	1.249.952	1.249.952	759.527	60,8	60,8
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	169.050	984.850	984.850	361.380	36,7	36,7
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	161.938	43.805	43.805	40.262	91,9	91,9
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.381	0	0	0	---	---
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	25.000	0	0	0	---	---
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	133.557	43.805	43.805	40.262	91,9	91,9
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	253.471	425.804	425.804	254.891	59,9	59,9
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	236.798	414.441	414.441	240.898	58,1	58,1
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	16.673	11.363	11.363	13.993	123,2	123,2
442	PORABA SREDSTEV KUPNIN IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	4.398	4.000	4.360	4.359	109,0	100,0
4421	Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	4.398	4.000	4.360	4.359	109,0	100,0
0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	27.758.522	46.907.483	46.983.883	37.384.688	79,7	79,6
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	0	0	0	2.355	---	---
4000	Plače in dodatki	0	0	0	2.355	---	---
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	0	0	0	379	---	---
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	0	0	0	208	---	---

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	%(Real08,RebII08)	%(Real08,VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	0	0	0	167	---	---
4012	Prispevek za zaposlovanje	0	0	0	1	---	---
4013	Prispevek za starševsko varstvo	0	0	0	2	---	---
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	2.644.136	4.874.441	4.868.391	4.249.672	87,2	87,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	992.555	1.824.994	1.818.944	1.627.850	89,2	89,5
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	13.175	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.208.530	1.797.996	1.797.996	1.562.888	86,9	86,9
4023	Prevozní stroški in storitve	256	3.000	3.000	4.962	165,4	165,4
4024	Izdatki za službena potovanja	4.032	3.000	3.000	8.092	269,7	269,7
4025	Tekoče vzdrževanje	209.504	231.435	231.435	234.316	101,2	101,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	45.302	544.512	544.512	468.794	86,1	86,1
4027	Kazni in odškodnine	86.815	215.273	215.273	81.927	38,1	38,1
4028	***Davek na izplačane plače	0	0	0	50	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	97.142	254.231	254.231	247.617	97,4	97,4
410	SUBVENCIIJE	1.149.326	3.403.245	3.403.245	3.376.874	99,2	99,2
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	1.149.326	3.403.245	3.403.245	3.376.874	99,2	99,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	82.908	71.600	71.600	105.500	147,4	147,4
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	82.908	71.600	71.600	105.500	147,4	147,4
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	10.187.902	11.113.165	11.189.565	10.641.285	95,8	95,1
4133	Tekoči transferi v javne zavode	111.283	12.497	12.497	20.256	162,1	162,1
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	10.076.619	11.100.667	11.019.567	10.621.028	95,7	96,4
4136	Tekoči transferi v javne agencije	0	0	157.500	0	---	0,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	3.039.678	7.971.140	7.977.190	7.175.608	90,0	90,0
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	0	0	207	---	---
4202	Nakup opreme	229.836	443.982	443.982	363.336	81,8	81,8
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	0	840	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	1.436.061	2.902.800	2.902.800	4.448.284	153,2	153,2
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	451.104	429.833	435.833	833.320	193,9	191,2
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	141.418	309.000	309.000	297.917	96,4	96,4
4207	Nakup nematerialnega premoženja	159.076	634.546	634.596	581.540	91,7	91,6

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	622.183	3.250.979	3.250.979	650.163	20,0	20,0
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	10.653.674	19.473.892	19.473.892	11.833.015	60,8	60,8
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	144.495	143.098	143.098	251.173	175,5	175,5
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	10.498.190	19.240.794	19.240.794	11.309.610	58,8	58,8
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	10.989	0	0	0	---	---
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	90.000	90.000	272.232	302,5	302,5
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	898	0	0	0	---	---
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	898	0	0	0	---	---
0406	Urad za kulturo in mladino	7.854.856	13.510.724	13.510.724	12.146.060	89,9	89,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	229.454	203.567	203.567	253.743	124,7	124,7
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	130.465	78.665	78.665	139.935	177,9	177,9
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	60.861	73.569	73.569	65.166	88,6	88,6
4023	Prevozni stroški in storitve	0	0	0	42	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	0	5.000	5.000	6.160	123,2	123,2
4025	Tekoče vzdrževanje	10.841	14.346	14.346	12.040	83,9	83,9
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	2.468	100	100	318	318,3	318,3
4027	Kazni in odškodnine	20.850	21.000	21.000	20.850	99,3	99,3
4029	Drugi operativni odhodki	3.970	10.887	10.887	9.232	84,8	84,8
410	SUBVENCije	49.223	60.328	60.328	59.311	98,3	98,3
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	49.223	60.328	60.328	59.311	98,3	98,3
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	50.204	52.945	52.945	58.697	110,9	110,9
4119	Drugi transferi posameznikom	50.204	52.945	52.945	58.697	110,9	110,9
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	739.976	876.569	876.569	733.336	83,7	83,7
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	739.976	876.569	876.569	733.336	83,7	83,7
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	4.321.969	5.203.301	5.203.301	4.977.053	95,7	95,7
4132	Tekoči transferi v javne sklade	0	23.000	23.000	118.236	514,1	514,1
4133	Tekoči transferi v javne zavode	4.321.969	5.180.301	5.180.301	4.858.817	93,8	93,8
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	2.099.416	6.917.443	6.917.443	5.651.660	81,7	81,7
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	141.385	141.385	141.205	99,9	99,9
4202	Nakup opreme	90.866	309.296	309.296	4.627	1,5	1,5

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	8.400	0	0	0	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	1.863.999	6.203.762	6.203.762	5.278.973	85,1	85,1
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	45.693	0	0	6.117	---	---
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	90.458	263.000	263.000	220.737	83,9	83,9
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	22.939	0	0	0	---	---
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	22.939	0	0	0	---	---
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	341.674	196.572	196.572	412.261	209,7	209,7
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	341.674	196.572	196.572	412.261	209,7	209,7
0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	25.435.813	30.459.455	30.484.760	29.726.207	97,6	97,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	58.933	18.655	18.655	11.516	61,7	61,7
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	8.739	10.400	10.400	2.246	21,6	21,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	4.336	5.000	5.000	6.071	121,4	121,4
4024	Izdatki za službena potovanja	63	100	100	22	21,6	21,6
4027	Kazni in odškodnine	35.607	0	0	0	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	10.187	3.155	3.155	3.178	100,7	100,7
410	SUBVENCije	30.000	27.000	27.000	27.000	100,0	100,0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	30.000	27.000	27.000	27.000	100,0	100,0
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	3.266.741	16.928.158	16.931.863	16.585.803	98,0	98,0
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	0	94.188	95.888	95.130	101,0	99,2
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	0	45.050	70.355	49.650	110,2	70,6
4117	Štipendije	111.588	119.000	119.000	118.408	99,5	99,5
4119	Drugi transferi posameznikom	3.155.153	16.669.920	16.646.620	16.322.615	97,9	98,1
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	329.087	413.437	413.437	419.492	101,5	101,5
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	329.087	413.437	413.437	419.492	101,5	101,5
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	17.639.561	7.044.633	7.066.233	6.905.769	98,0	97,7
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	1.005.767	977.500	977.500	954.998	97,7	97,7
4133	Tekoči transferi v javne zavode	16.603.284	6.013.593	6.035.193	5.897.616	98,1	97,7
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	30.510	53.540	53.540	53.154	99,3	99,3

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	%(Real08,RebII08)	%(Real08,VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	129.639	221.780	221.780	53.050	23,9	23,9
4200	Nakup zgradb in prostorov	119.600	0	0	0	---	---
4202	Nakup opreme	0	0	0	885	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	185.988	185.988	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	0	0	9.384	---	---
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	10.039	35.792	35.792	42.781	119,5	119,5
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	3.720	0	0	0	---	---
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.720	0	0	0	---	---
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	3.978.133	5.805.792	5.805.792	5.723.576	98,6	98,6
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	3.978.133	5.805.792	5.805.792	5.723.576	98,6	98,6
0408	Urad za šport	10.696.069	9.336.127	9.498.763	8.777.710	94,0	92,4
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	11.337	101.857	101.857	100.531	98,7	98,7
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	5.547	13.362	13.362	12.712	95,1	95,1
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.219	0	0	114	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	4.452	6.000	6.000	5.342	89,0	89,0
4025	Tekoče vzdrževanje	119	0	0	194	---	---
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	0	5.000	5.000	4.674	93,5	93,5
4027	Kazni in odškodnine	0	77.495	77.495	77.495	100,0	100,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	3.232.950	3.485.952	3.478.421	3.168.621	90,9	91,1
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.232.950	3.485.952	3.478.421	3.168.621	90,9	91,1
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	163.056	40.970	40.970	487.982	---	---
4133	Tekoči transferi v javne zavode	163.056	40.970	40.970	487.982	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	139.552	173.219	173.219	319.689	184,6	184,6
4202	Nakup opreme	420	4.600	4.600	58.567	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	129.640	125.500	125.500	77.400	61,7	61,7
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	20.000	20.000	132.644	663,2	663,2
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	9.492	23.119	23.119	51.078	220,9	220,9
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	6.024.182	4.145.218	4.145.218	3.421.617	82,5	82,5
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	6.024.182	4.145.218	4.145.218	3.421.617	82,5	82,5

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	1.124.993	1.388.911	1.559.078	1.279.270	92,1	82,1
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	1.124.993	1.388.911	1.559.078	1.279.270	92,1	82,1
0409	Sekretariat za splošne zadeve	1.959.839	2.086.391	2.086.391	1.764.200	84,6	84,6
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	0	3.765	3.765	2.232	59,3	59,3
4002	Povračila in nadomestila	0	3.765	3.765	2.232	59,3	59,3
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	1.756.712	1.895.154	1.895.154	1.561.179	82,4	82,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	569.628	692.490	692.490	475.255	68,6	68,6
4021	Posebni material in storitve	13.450	10.000	10.000	11.389	113,9	113,9
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	485.581	522.738	522.738	454.951	87,0	87,0
4023	Prevozni stroški in storitve	71.134	54.186	54.186	70.686	130,5	130,5
4024	Izdatki za službena potovanja	19.560	22.066	22.066	23.820	108,0	108,0
4025	Tekoče vzdrževanje	184.294	167.612	167.612	152.262	90,8	90,8
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	144.660	74.528	74.528	77.318	103,7	103,7
4027	Kazni in odškodnine	250	92.179	92.179	96.517	104,7	104,7
4029	Drugi operativni odhodki	268.155	259.355	259.355	198.981	76,7	76,7
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	4.703	5.000	5.000	3.608	72,2	72,2
4119	Drugi transferi posameznikom	4.703	5.000	5.000	3.608	72,2	72,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	500	500	0	0,0	0,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	500	500	0	0,0	0,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	198.424	181.972	181.972	197.180	108,4	108,4
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	0	0	8.581	---	---
4202	Nakup opreme	10.856	5.134	5.134	35.249	686,6	686,6
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	5.047	0	0	2.214	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	5.626	0	0	9.047	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	165.700	176.838	176.838	142.089	80,4	80,4
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	11.196	0	0	0	---	---
0410	Mestna redarska služba	0	23.500	23.500	6.065	25,8	25,8
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	0	23.500	23.500	6.065	25,8	25,8
4027	Kazni in odškodnine	0	1.500	1.500	65	4,3	4,3
4029	Drugi operativni odhodki	0	22.000	22.000	6.000	27,3	27,3

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
0411	Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje	2.553.049	3.388.146	3.388.146	3.279.080	96,8	96,8
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	154.909	107.700	108.200	91.118	84,6	84,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	56.590	29.759	29.759	18.453	62,0	62,0
4021	Posebni material in storitve	17.786	24.000	24.500	14.624	60,9	59,7
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	57.278	17.904	17.904	17.778	99,3	99,3
4023	Prevozni stroški in storitve	14.585	13.537	13.537	12.324	91,0	91,0
4024	Izdatki za službena potovanja	2.192	2.900	2.900	1.677	57,8	57,8
4025	Tekoče vzdrževanje	3.306	16.000	16.000	22.993	143,7	143,7
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	2.101	600	600	562	93,6	93,6
4029	Drugi operativni odhodki	1.069	3.000	3.000	2.707	90,2	90,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	357.622	410.686	410.186	344.843	84,0	84,1
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	357.622	410.686	410.186	344.843	84,0	84,1
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.676.798	1.974.771	1.974.771	2.035.848	103,1	103,1
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.670.939	1.974.771	1.974.771	2.035.848	103,1	103,1
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	5.859	0	0	0	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	71.901	31.465	31.465	41.921	133,2	133,2
4201	Nakup prevoznih sredstev	32.770	8.000	8.000	7.990	99,9	99,9
4202	Nakup opreme	27.816	20.465	20.465	28.695	140,2	140,2
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	10.483	3.000	3.000	4.605	153,5	153,5
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	832	0	0	631	---	---
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	139.121	325.610	325.610	430.611	132,3	132,3
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	139.121	325.610	325.610	430.611	132,3	132,3
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	152.699	537.914	537.914	334.740	62,2	62,2
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	152.699	537.914	537.914	334.740	62,2	62,2
0501	Medobčinski inšpektorat	77.121	289.295	289.295	278.816	96,4	96,4
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	58.576	203.590	203.590	200.412	98,4	98,4
4000	Plače in dodatki	54.082	184.800	184.800	182.768	98,9	98,9
4001	Regres za letni dopust	0	5.380	5.380	5.376	99,9	99,9
4002	Povračila in nadomestila	3.018	8.850	8.850	8.527	96,4	96,4
4003	Sredstva za delovno uspešnost	929	3.430	3.430	3.193	93,1	93,1

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4009	Drugi izdatki zaposlenim	547	1.130	1.130	547	48,5	48,5
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	9.722	34.110	34.110	33.864	99,3	99,3
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	4.879	16.700	16.700	16.464	98,6	98,6
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	3.909	13.800	13.800	13.654	98,9	98,9
4012	Prispevek za zaposlovanje	33	120	120	112	93,1	93,1
4013	Prispevek za starševsko varstvo	55	190	190	186	97,9	97,9
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	847	3.300	3.300	3.449	104,5	104,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	8.822	39.595	39.595	29.291	74,0	74,0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.207	6.629	6.629	5.973	90,1	90,1
4021	Posebni material in storitve	188	1.720	1.720	1.282	74,6	74,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	529	3.397	3.397	3.696	108,8	108,8
4023	Prevozni stroški in storitve	644	6.695	6.695	745	11,1	11,1
4024	Izdatki za službena potovanja	276	44	44	233	528,6	528,6
4025	Tekoče vzdrževanje	4	0	0	226	---	---
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	3.682	12.406	12.406	12.274	98,9	98,9
4028	***Davek na izplačane plače	2.292	4.200	4.200	3.813	90,8	90,8
4029	Drugi operativni odhodki	0	4.504	4.504	1.048	23,3	23,3
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	0	12.000	12.000	15.249	127,1	127,1
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	12.000	12.000	12.173	101,4	101,4
4202	Nakup opreme	0	0	0	2.886	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	0	190	---	---
0601	Mestna četrt Center	11.175	64.335	64.335	17.579	27,3	27,3
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	9.255	14.769	14.769	10.027	67,9	67,9
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.850	6.121	6.121	2.022	33,0	33,0
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	61	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3.546	4.600	4.600	3.983	86,6	86,6
4024	Izdatki za službena potovanja	36	50	50	0	0,0	0,0
4025	Tekoče vzdrževanje	835	830	830	960	115,6	115,6
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	359	380	380	380	100,0	100,0
4029	Drugi operativni odhodki	2.629	2.788	2.788	2.622	94,1	94,1

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.250	1.800	1.800	2.800	155,6	155,6
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.250	1.800	1.800	2.800	155,6	155,6
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	0	1.500	1.500	600	40,0	40,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	0	1.500	1.500	600	40,0	40,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	670	46.266	46.266	4.152	9,0	9,0
4202	Nakup opreme	0	0	0	3.509	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	49	1.000	1.000	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	621	45.266	45.266	643	1,4	1,4
0602	Mestna četrt Ivan Cankar	15.549	67.881	67.881	34.332	50,6	50,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	15.467	26.211	26.211	24.142	92,1	92,1
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	2.292	7.894	7.894	6.028	76,4	76,4
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	13	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	6.246	9.940	9.940	8.728	87,8	87,8
4023	Prevozní stroški in storitve	108	0	0	360	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	40	100	100	0	0,0	0,0
4025	Tekoče vzdrževanje	2.548	4.264	4.264	4.759	111,6	111,6
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	305	323	323	323	99,9	99,9
4029	Drugi operativni odhodki	3.928	3.690	3.690	3.931	106,5	106,5
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	600	600	600	100,0	100,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	600	600	600	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	82	41.070	41.070	9.590	23,4	23,4
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	82	0	0	259	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	41.070	41.070	9.331	22,7	22,7
0603	Mestna četrt Brezje-Dogoše-Zrkovci	25.463	26.873	26.873	21.266	79,1	79,1
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	16.307	18.880	18.880	17.393	92,1	92,1
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	7.229	12.367	12.367	10.722	86,7	86,7
4021	Posebni material in storitve	31	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	5.875	5.642	5.642	5.687	100,8	100,8
4024	Izdatki za službena potovanja	531	500	500	503	100,7	100,7
4025	Tekoče vzdrževanje	644	248	248	248	100,0	100,0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	110	33	33	191	579,6	579,6

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4029	Drugi operativni odhodki	1.886	90	90	42	46,2	46,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	200	1.360	1.360	2.460	180,9	180,9
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	200	1.360	1.360	2.460	180,9	180,9
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	100	280	280	1.080	385,7	385,7
4133	Tekoči transferi v javne zavode	100	280	280	1.080	385,7	385,7
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	8.857	6.353	6.353	332	5,2	5,2
4202	Nakup opreme	8.442	300	300	295	98,3	98,3
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	415	6.053	6.053	37	0,6	0,6
0604	Mestna četrt Koroška Vrata	14.280	74.253	74.253	16.734	22,5	22,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	11.080	14.543	14.543	14.144	97,3	97,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	5.673	7.350	7.350	7.664	104,3	104,3
4021	Posebni material in storitve	134	0	0	27	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3.434	4.510	4.510	4.075	90,4	90,4
4024	Izdatki za službena potovanja	26	350	350	361	103,0	103,0
4025	Tekoče vzdrževanje	1.649	2.150	2.150	1.843	85,7	85,7
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	120	128	128	127	99,3	99,3
4029	Drugi operativni odhodki	43	55	55	47	85,0	85,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	200	962	962	200	20,8	20,8
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	200	962	962	200	20,8	20,8
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	3.000	1.950	1.950	2.200	112,8	112,8
4133	Tekoči transferi v javne zavode	3.000	1.950	1.950	2.200	112,8	112,8
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	0	56.798	56.798	191	0,3	0,3
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	0	106	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	56.798	56.798	84	0,2	0,2
0605	Mestna četrt Magdalena	11.348	43.737	43.737	14.263	32,6	32,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	9.488	13.539	13.539	12.077	89,2	89,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	4.485	7.599	7.599	6.699	88,2	88,2
4021	Posebni material in storitve	257	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3.272	4.550	4.550	4.135	90,9	90,9
4024	Izdatki za službena potovanja	259	400	400	435	108,6	108,6
4025	Tekoče vzdrževanje	926	690	690	438	63,4	63,4

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	236	250	250	250	99,9	99,9
4029	Drugi operativni odhodki	54	50	50	122	243,1	243,1
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	810	700	700	700	100,0	100,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	810	700	700	700	100,0	100,0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.050	1.200	1.200	1.200	100,0	100,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.050	1.200	1.200	1.200	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	0	28.298	28.298	286	1,0	1,0
4202	Nakup opreme	0	275	275	286	104,1	104,1
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	28.023	28.023	0	0,0	0,0
0606	Mestna četrt Nova vas	30.890	33.861	33.861	29.020	85,7	85,7
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	26.245	25.491	25.491	24.788	97,2	97,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	11.243	12.921	12.921	11.013	85,2	85,2
4021	Posebni material in storitve	49	260	260	0	0,0	0,0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	9.905	8.940	8.940	11.448	128,1	128,1
4024	Izdatki za službena potovanja	397	460	460	454	98,7	98,7
4025	Tekoče vzdrževanje	4.121	2.045	2.045	904	44,2	44,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	147	258	258	455	176,3	176,3
4029	Drugi operativni odhodki	382	607	607	514	84,7	84,7
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.420	360	360	770	213,9	213,9
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.420	360	360	770	213,9	213,9
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	3.225	8.010	8.010	3.462	43,2	43,2
4202	Nakup opreme	162	2.010	2.010	2.010	100,0	100,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	3.063	6.000	6.000	1.452	24,2	24,2
0607	Mestna četrt Pobrežje	24.906	82.109	82.109	31.913	38,9	38,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	20.797	26.039	26.039	27.264	104,7	104,7
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.610	8.814	8.814	7.150	81,1	81,1
4021	Posebni material in storitve	29	50	50	0	0,0	0,0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	10.191	11.031	11.031	12.597	114,2	114,2
4024	Izdatki za službena potovanja	246	300	300	333	111,1	111,1
4025	Tekoče vzdrževanje	1.272	890	890	1.150	129,2	129,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	1.922	2.074	2.074	1.984	95,7	95,7

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4029	Drugi operativni odhodki	3.527	2.880	2.880	4.048	140,6	140,6
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.659	1.259	1.259	3.300	262,1	262,1
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.659	1.259	1.259	3.300	262,1	262,1
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	2.450	1.000	1.000	1.300	130,0	130,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	2.450	1.000	1.000	1.300	130,0	130,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	0	53.811	53.811	49	0,1	0,1
4202	Nakup opreme	0	49	49	49	100,0	100,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	53.762	53.762	0	0,0	0,0
0608	Mestna četrt Radvanje	11.300	17.362	17.362	12.188	70,2	70,2
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	6.568	9.553	9.553	6.101	63,9	63,9
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	2.981	5.670	5.670	2.765	48,8	48,8
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3.027	3.270	3.270	2.754	84,2	84,2
4024	Izdatki za službena potovanja	315	420	420	414	98,5	98,5
4025	Tekoče vzdrževanje	129	67	67	67	100,2	100,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	67	70	70	71	101,0	101,0
4029	Drugi operativni odhodki	49	56	56	31	55,2	55,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	3.656	2.759	2.759	4.760	172,5	172,5
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.656	2.759	2.759	4.760	172,5	172,5
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	700	800	800	1.100	137,5	137,5
4133	Tekoči transferi v javne zavode	700	800	800	1.100	137,5	137,5
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	377	4.250	4.250	227	5,3	5,3
4202	Nakup opreme	150	0	0	0	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	227	4.250	4.250	227	5,3	5,3
0609	Mestna četrt Tabor	16.696	39.820	39.820	10.174	25,6	25,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	16.507	13.609	13.609	10.174	74,8	74,8
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.616	7.091	7.091	5.308	74,9	74,9
4021	Posebni material in storitve	73	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3.038	3.697	3.697	2.714	73,4	73,4
4024	Izdatki za službena potovanja	329	400	400	286	71,5	71,5
4025	Tekoče vzdrževanje	8.080	795	795	297	37,4	37,4
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	110	116	116	116	99,9	99,9

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4029	Drugi operativni odhodki	1.261	1.510	1.510	1.453	96,2	96,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	1.000	1.000	0	0,0	0,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	1.000	1.000	0	0,0	0,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	190	25.211	25.211	0	0,0	0,0
4202	Nakup opreme	190	150	150	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	25.061	25.061	0	0,0	0,0
0610	Mestna četrt Tezno	26.061	47.766	47.766	24.740	51,8	51,8
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	25.150	21.297	21.297	21.590	101,4	101,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	16.429	8.914	8.914	10.103	113,3	113,3
4021	Posebni material in storitve	18	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	5.279	6.020	6.020	5.406	89,8	89,8
4024	Izdatki za službena potovanja	475	470	470	447	95,1	95,1
4025	Tekoče vzdrževanje	581	800	800	594	74,2	74,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	430	1.103	1.103	1.095	99,3	99,3
4029	Drugi operativni odhodki	1.939	3.990	3.990	3.946	98,9	98,9
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	1.900	1.900	2.150	113,2	113,2
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	1.900	1.900	2.150	113,2	113,2
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	0	400	400	800	200,0	200,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	0	400	400	800	200,0	200,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	911	24.169	24.169	200	0,8	0,8
4202	Nakup opreme	455	0	0	200	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	456	0	0	0	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	24.169	24.169	0	0,0	0,0
0611	Mestna četrt Studenci	32.016	35.634	35.634	17.329	48,6	48,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	31.867	19.214	19.214	17.129	89,2	89,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.635	7.937	7.937	5.585	70,4	70,4
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	4.941	7.388	7.388	7.030	95,2	95,2
4024	Izdatki za službena potovanja	265	340	340	315	92,7	92,7
4025	Tekoče vzdrževanje	19.362	368	368	720	195,8	195,8
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	88	93	93	185	198,6	198,6
4029	Drugi operativni odhodki	3.578	3.088	3.088	3.292	106,6	106,6

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	%(Real08,RebII08)	%(Real08,VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	100	100	200	200,0	200,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	100	100	200	200,0	200,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	149	16.320	16.320	0	0,0	0,0
4202	Nakup opreme	29	0	0	0	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	119	0	0	0	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	16.320	16.320	0	0,0	0,0
0612	Krajevna skupnost Bresterica-Gaj	39.752	80.570	80.570	54.492	67,6	67,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	37.126	72.147	72.147	50.230	69,6	69,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	7.328	6.598	6.598	6.858	103,9	103,9
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	9.428	10.633	10.633	10.712	100,8	100,8
4023	Prevozni stroški in storitve	168	0	0	4.881	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	320	300	300	365	121,7	121,7
4025	Tekoče vzdrževanje	18.264	51.409	51.409	24.668	48,0	48,0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	126	67	67	217	323,5	323,5
4029	Drugi operativni odhodki	1.490	3.140	3.140	2.529	80,5	80,5
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	150	150	150	100,0	100,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	150	150	150	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	2.626	8.273	8.273	4.112	49,7	49,7
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	0	0	4.112	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	8.273	8.273	0	0,0	0,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	2.626	0	0	0	---	---
0613	Krajevna skupnost Kamnica	60.774	109.521	109.521	70.356	64,2	64,2
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	55.075	79.542	79.542	65.639	82,5	82,5
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	4.862	10.970	10.970	3.912	35,7	35,7
4021	Posebni material in storitve	269	231	231	257	111,4	111,4
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	13.435	15.685	15.685	11.483	73,2	73,2
4023	Prevozni stroški in storitve	0	0	0	205	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	601	450	450	733	162,8	162,8
4025	Tekoče vzdrževanje	25.506	41.655	41.655	39.115	93,9	93,9
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	100	63	63	63	100,3	100,3
4029	Drugi operativni odhodki	10.301	10.488	10.488	9.871	94,1	94,1

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	350	350	350	4.250	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	350	350	350	4.250	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	5.349	29.629	29.629	468	1,6	1,6
4202	Nakup opreme	5.247	1.629	1.629	0	0,0	0,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	102	0	0	468	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	28.000	28.000	0	0,0	0,0
0614	Krajevna skupnost Limbuš	29.864	122.744	122.744	79.197	64,5	64,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	29.317	39.994	39.994	35.328	88,3	88,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	4.752	7.392	7.392	6.203	83,9	83,9
4021	Posebni material in storitve	238	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	13.123	13.397	13.397	13.226	98,7	98,7
4023	Prevozni stroški in storitve	130	0	0	283	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	393	400	400	429	107,3	107,3
4025	Tekoče vzdrževanje	6.260	13.685	13.685	8.774	64,1	64,1
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	168	180	180	177	98,1	98,1
4029	Drugi operativni odhodki	4.253	4.940	4.940	6.236	126,2	126,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	0	0	250	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	0	250	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	547	82.750	82.750	43.619	52,7	52,7
4202	Nakup opreme	0	2.600	2.600	0	0,0	0,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	547	0	0	0	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	80.150	80.150	43.619	54,4	54,4
0615	Krajevna skupnost Pekre	17.831	26.839	26.839	22.704	84,6	84,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	17.321	21.816	21.816	21.229	97,3	97,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.760	6.709	6.709	4.514	67,3	67,3
4021	Posebni material in storitve	71	70	70	140	199,8	199,8
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	5.417	4.010	4.010	6.290	156,9	156,9
4023	Prevozni stroški in storitve	0	1.000	1.000	1.216	121,6	121,6
4024	Izdatki za službena potovanja	618	500	500	547	109,4	109,4
4025	Tekoče vzdrževanje	4.302	7.257	7.257	6.509	89,7	89,7
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	121	130	130	128	98,5	98,5

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

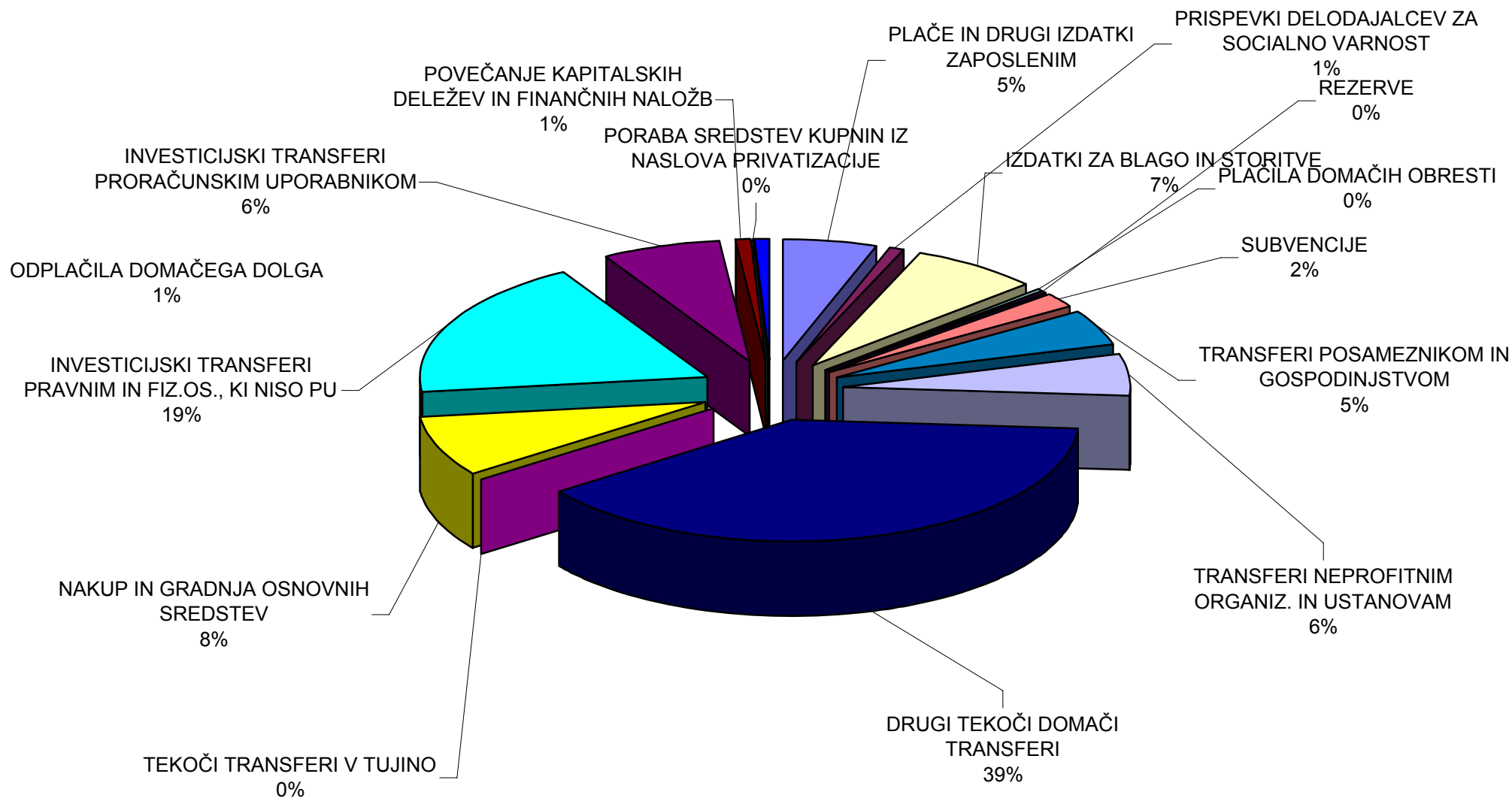
		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4029	Drugi operativni odhodki	3.032	2.140	2.140	1.885	88,1	88,1
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	0	1.000	1.000	700	70,0	70,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	1.000	1.000	700	70,0	70,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	510	4.023	4.023	775	19,3	19,3
4202	Nakup opreme	510	0	0	0	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	740	740	261	35,3	35,3
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	3.283	3.283	514	15,7	15,7
0616	Krajevna skupnost Razvanje	18.971	39.403	39.403	19.844	50,4	50,4
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	14.350	23.834	23.834	14.918	62,6	62,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.431	2.278	2.278	1.345	59,0	59,0
4021	Posebni material in storitve	60	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	6.173	7.174	7.174	5.932	82,7	82,7
4024	Izdatki za službena potovanja	355	466	466	533	114,3	114,3
4025	Tekoče vzdrževanje	4.118	10.902	10.902	4.912	45,1	45,1
4029	Drugi operativni odhodki	2.213	3.014	3.014	2.197	72,9	72,9
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	3.400	3.693	3.693	3.570	96,7	96,7
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.400	3.693	3.693	3.570	96,7	96,7
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	360	280	280	280	100,0	100,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	360	280	280	280	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	861	11.596	11.596	1.076	9,3	9,3
4202	Nakup opreme	174	0	0	1.076	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	687	1.700	1.700	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	7.232	7.232	0	0,0	0,0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	2.664	2.664	0	0,0	0,0
0617	Krajevna skupnost Malečnik-Ruperče	54.066	78.762	78.762	57.401	72,9	72,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	52.871	43.058	43.058	52.324	121,5	121,5
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.907	8.078	8.078	5.481	67,9	67,9
4021	Posebni material in storitve	15	43	43	43	98,8	98,8
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	12.230	12.005	12.005	11.250	93,7	93,7
4023	Prevozni stroški in storitve	0	198	198	358	180,6	180,6
4024	Izdatki za službena potovanja	422	496	496	614	123,9	123,9

Mestna občina Maribor

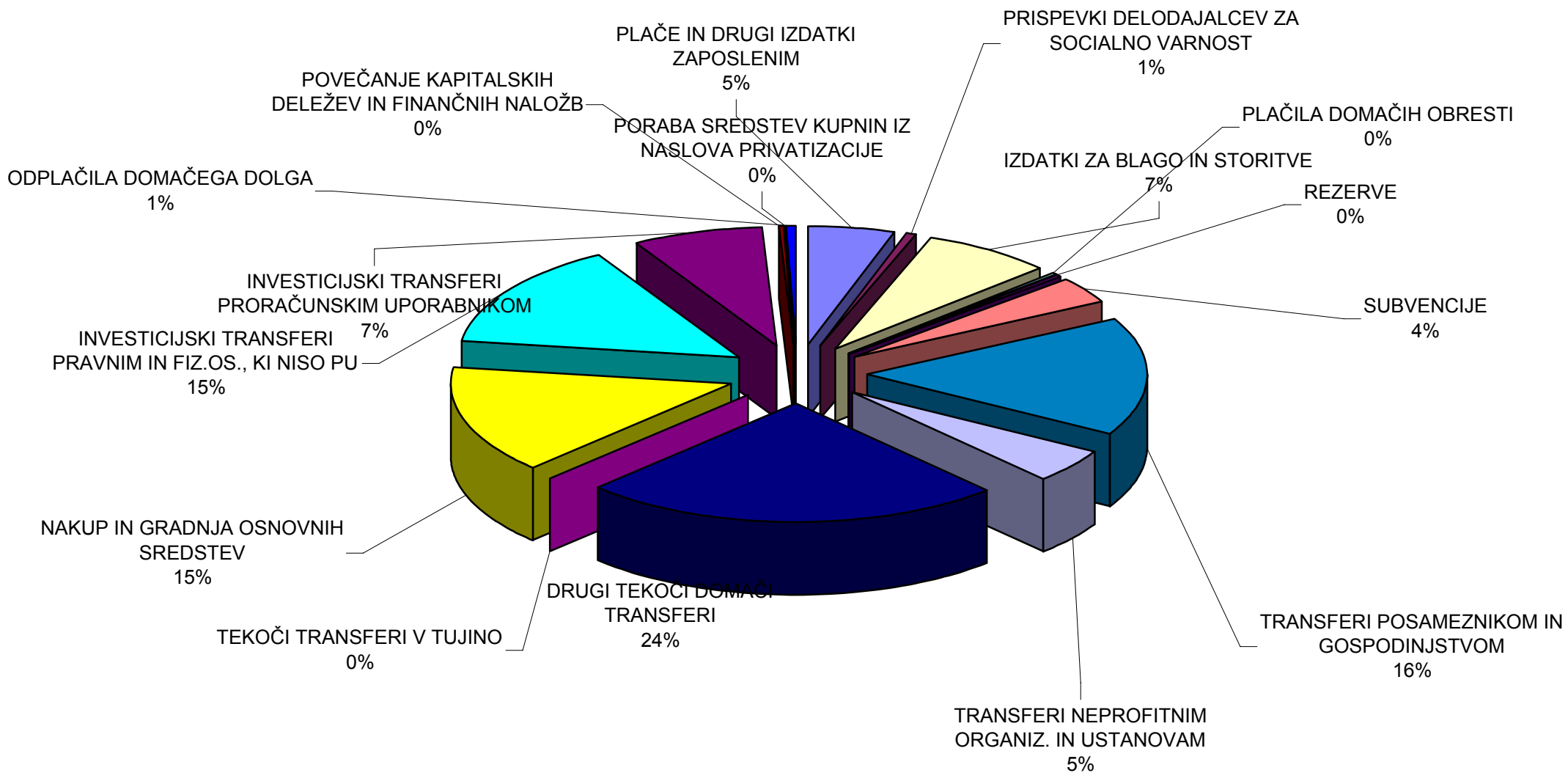
Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	%(Real08,RebII08)	%(Real08,VrebII0 8)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4025	Tekoče vzdrževanje	33.990	20.458	20.458	32.693	159,8	159,8
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	0	0	0	242	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	2.307	1.780	1.780	1.644	92,4	92,4
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.000	1.800	1.800	1.300	72,2	72,2
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.000	1.800	1.800	1.300	72,2	72,2
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	0	450	450	450	100,0	100,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	0	450	450	450	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	195	33.454	33.454	3.327	9,9	9,9
4202	Nakup opreme	195	500	500	0	0,0	0,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	0	92	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	32.954	32.954	3.235	9,8	9,8
SKUPAJ		90.543.625	123.997.315	124.192.787	108.024.646	87,1	87,0

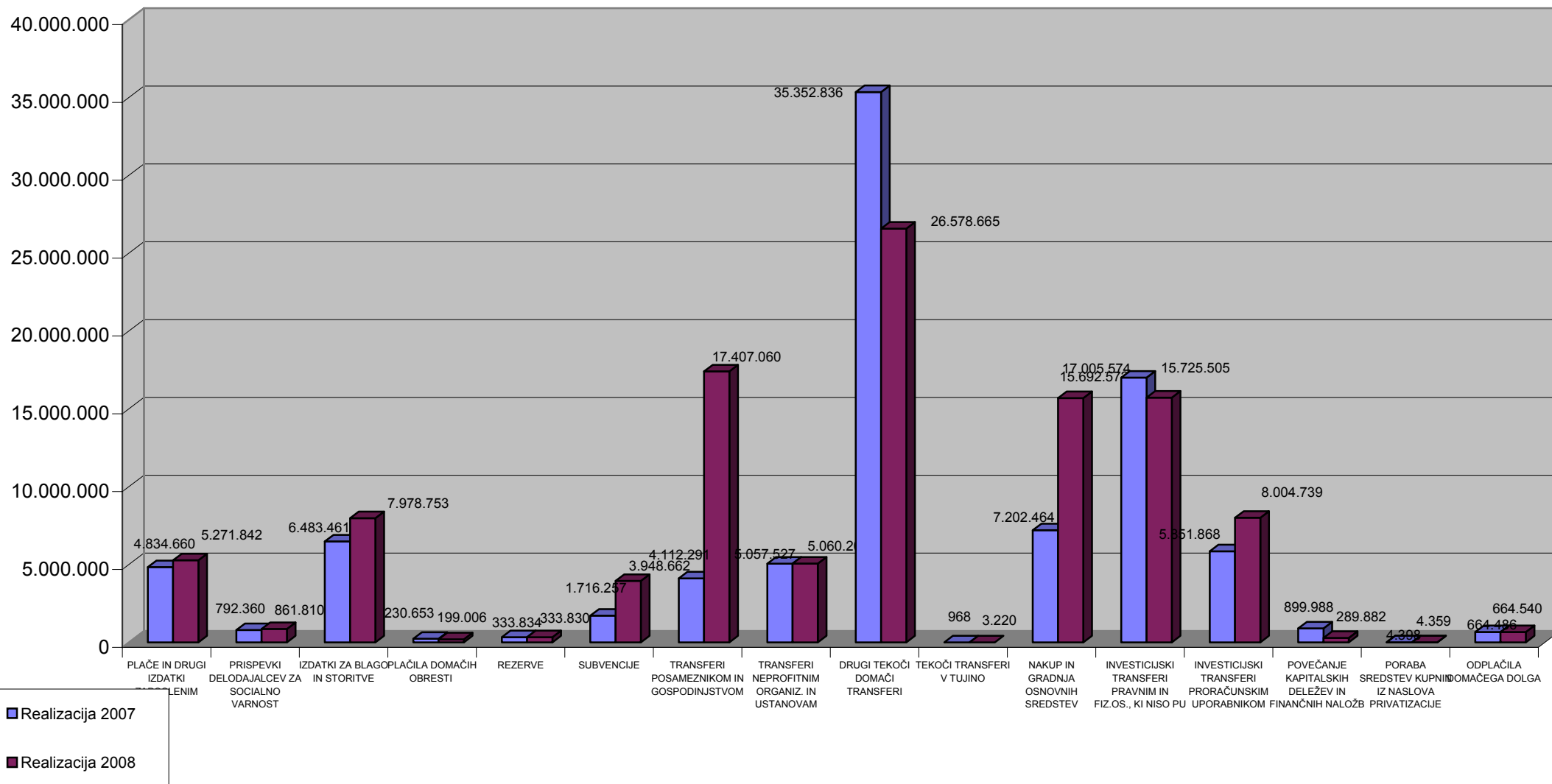
Struktura realiziranih odhodkov proračuna MOM v letu 2007 po ekonomskih namenih



Struktura realiziranih odhodkov proračuna MOM v letu 2008 po ekonomskih namenih



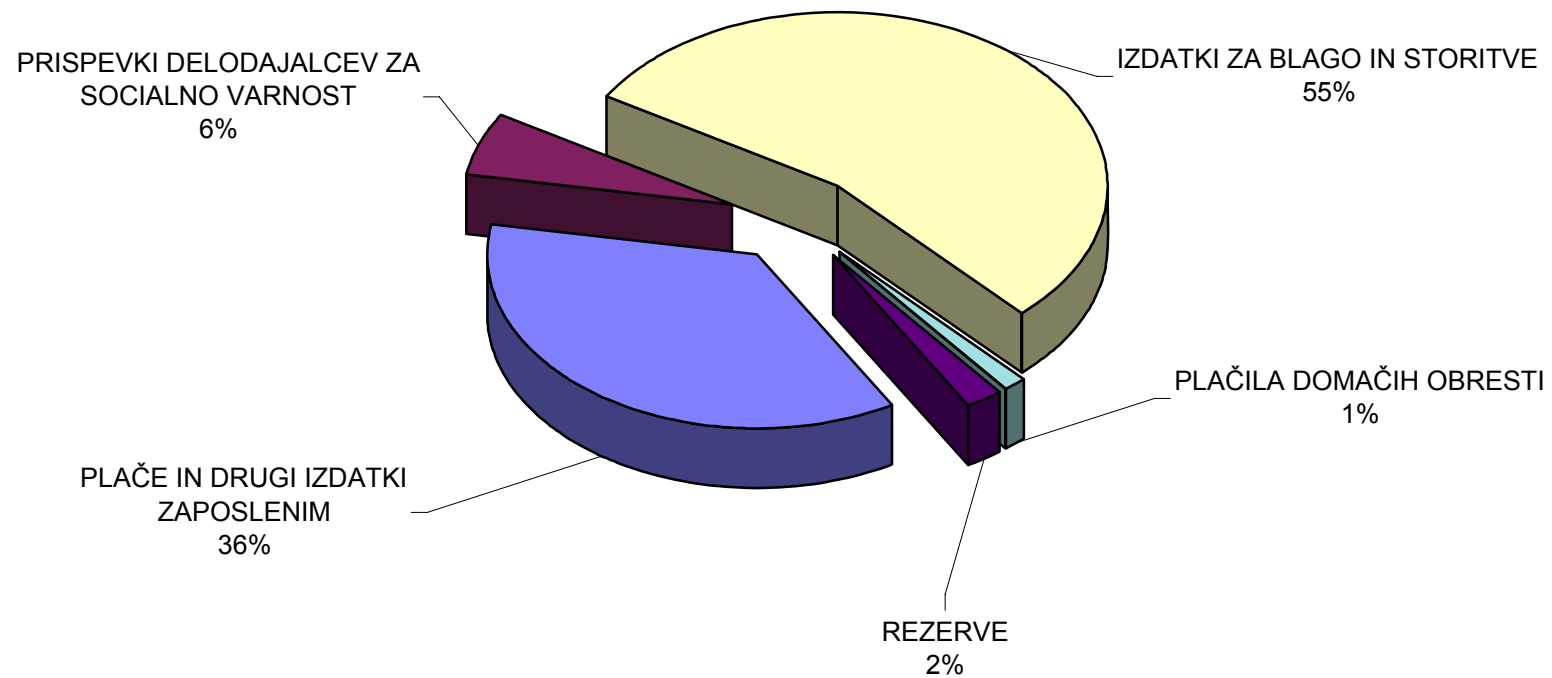
**Realizacija odhodkov proračuna MOM za leti 2007 in 2008 po ekonomskih namenih
v EUR**



Skupni odhodki v drugem rebalansu proračuna za leto 2008 (v nadaljnjem tekstu sprejeti rebalans) so bili planirani v višini 123,015 mio EUR, v veljavnem rebalansu pa znašajo 123,21 mio EUR. Povečanje plana za 195.112 EUR je posledica vključitve namenskih prihodkov v skladu z določili 43. člena Zakona o javnih financah in povečanja odhodkov za enak znesek. Skupno realizirani odhodki znašajo 107,07 mio EUR ali 86,9% planiranih sredstev v veljavnem rebalansu. V primerjavi z letom 2007 je realizacija odhodkov višja za 20,3%.

40 - TEKOČI ODHODKI

Struktura realiziranih tekočih odhodkov proračuna MOM za leto 2008

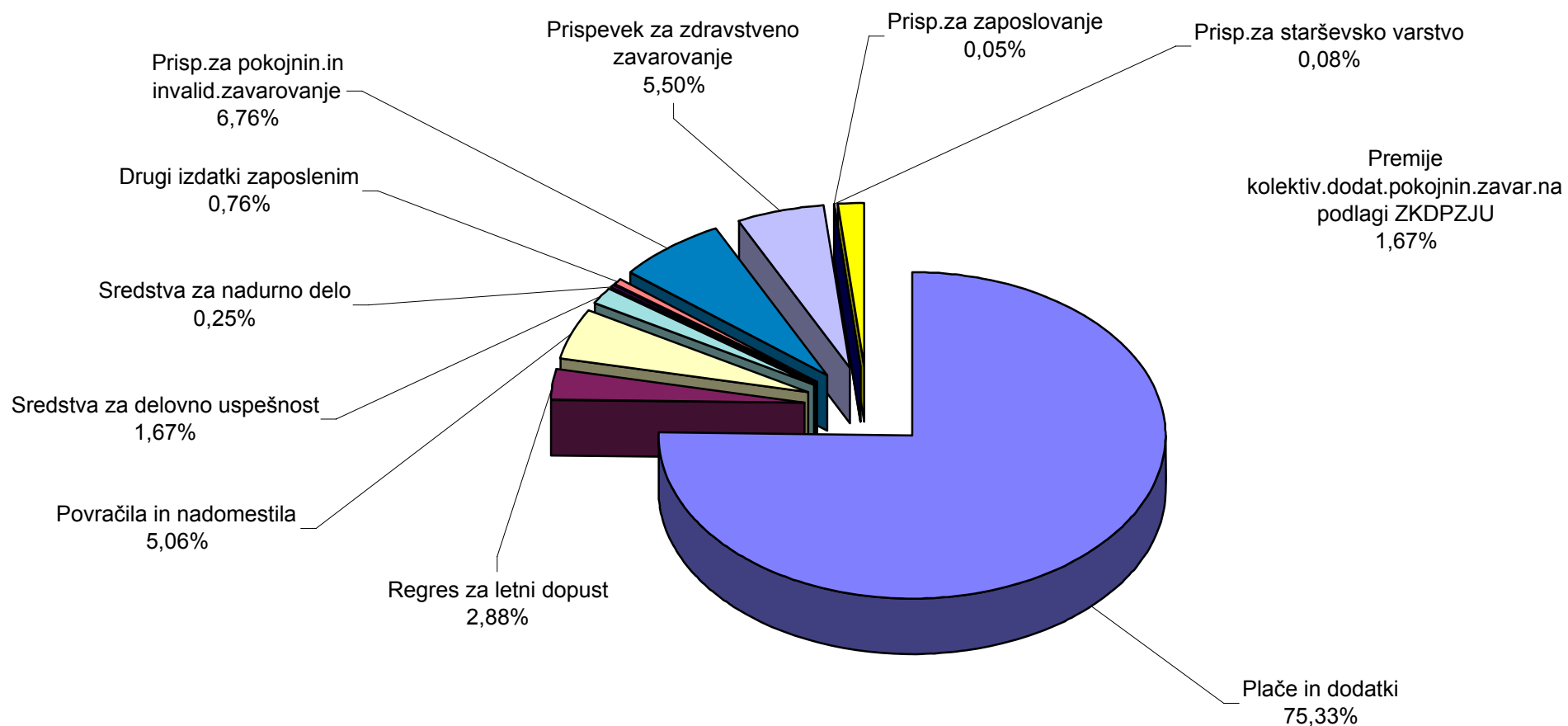


Tekoči odhodki zajemajo tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost zaposlenim), stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve za potrebe mestne uprave in organov občine ter izdatkov za blago in storitve področij dejavnosti, plačila domačih obresti in sredstva izločena v rezerve.

V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo za tekoče odhodke zagotovljenih 16,2 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 16,1 mio EUR. Porabljenih je bilo 14,6 mio EUR ali 90,4% sprejetega oz. 90,99% veljavnega rebalansa proračuna. V letu 2008 je bilo za tekoče odhodke porabljenih za 15,5% več sredstev kot v letu 2007, delež v skupnih odhodkih pa se je znižal od 14,2% v letu 2007 na 13,7%. Največ sredstev je bilo porabljenih za izdatke za blago in storitve 7,98 mio EUR ali 54,5% vseh tekočih odhodkov, za plače, druge izdatke zaposlenim in prispevke delodajalcev za socialno varnost je bilo porabljenih 6,1 mio EUR ali 41,9% vseh tekočih odhodkov.

400,401-Plače in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalcev za socialno varnost

Struktura plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varstvo

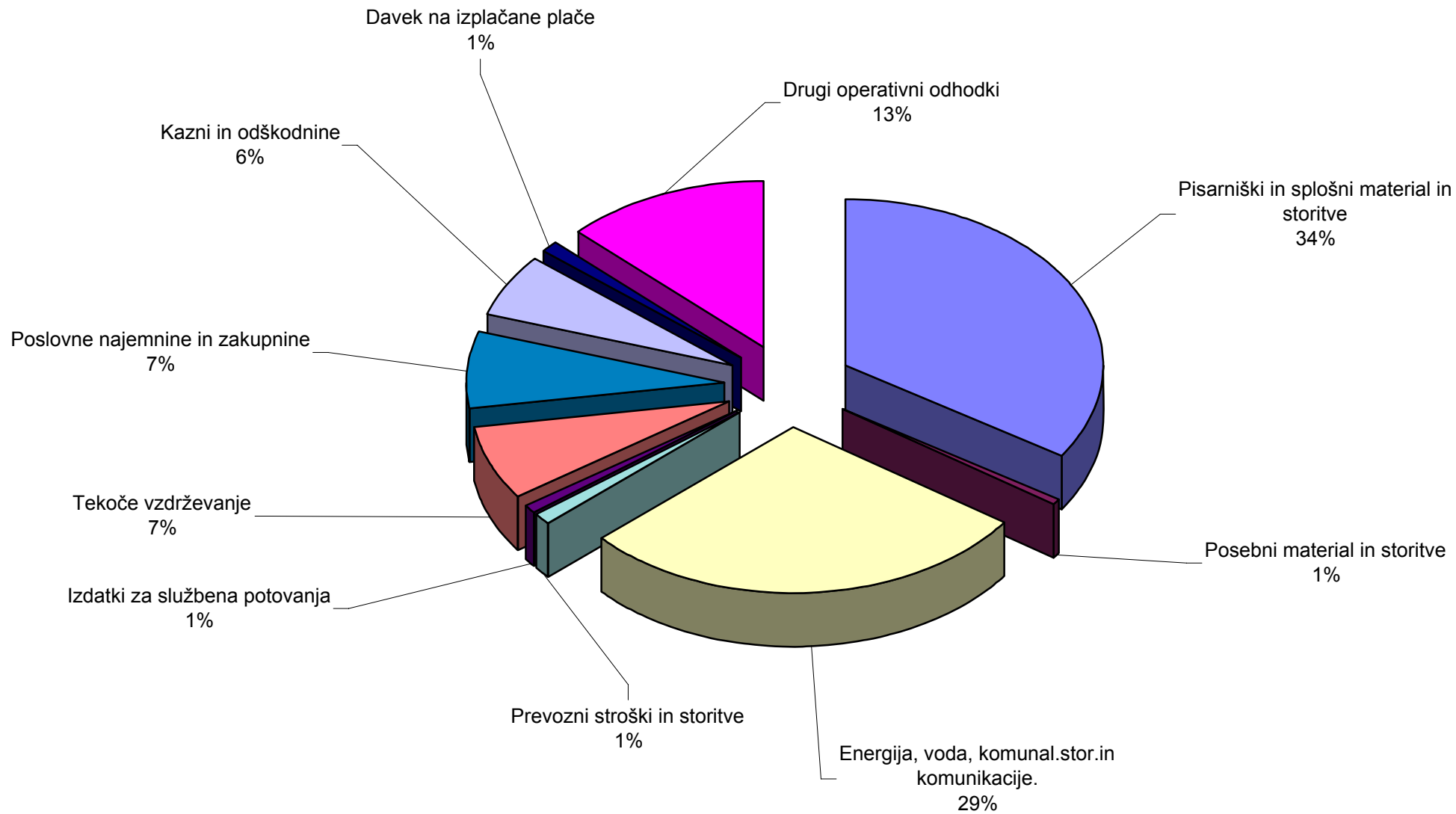


V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo za plače, druge izdatke zaposlenim in prispevke planiranih 6,2 mio EUR. Porabljenih je bilo 6,1 mio EUR ali 98,7% veljavnega proračuna. Sredstva na kontih vključujejo odhodke za zaposlene v mestni upravi in organih občine kot tudi odhodke za delavce javnih del v upravi. Porabljena sredstva so bila za 9% višja kot v letu 2007. Manjša odstopanja realizacije od planiranih sredstev na kontih skupine 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim so posledica uveljavitve novega plačnega sistema za vse javne uslužbence od meseca avgusta 2008 z veljavnostjo od 1. maja dalje. Vsa potrebna zakonodaja oziroma izvedbeni predpisi in kolektivne pogodbe za uveljavitev novega plačnega sistema v javnem sektorju ob pripravi rebalansa proračuna še ni bila sprejeta in se še vedno spreminja, zato tudi popolnoma natančni izračun potrebnih sredstev ni bil mogoč. Na kontu 4009 drugi izdatki zaposlenim je visok indeks posledica dveh nepredvidenih upokojitev konec leta 2008, za kar sredstva niso bila planirana.

Delež v skupnih odhodkih je znašal 5,7%, v letu 2007 pa 6,3%.

402 - Izdatki za blago in storitve

Struktura izdatkov za blago in storitve



V sprejetem rebalansu proračuna je bilo za izdatke za blago in storitve planiranih 9,35 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 9,34 mio EUR. Porabljenih je bilo 7,98 mio EUR kar je 14,6% manj, kot je bilo planirano v veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 in 23,1% več kot je bilo porabljeno v letu 2007, ker se je v letu 2008 povečal obseg nalog mestne uprave Mestne občine Maribor.

Delež odhodkov za izdatke za blago in storitve v skupnih odhodkih in transferih se je v letu 2008 zvišal na 7,5% (v letu 2007 je znašal 7,3%), delež v tekočih odhodkih pa na 54,5% (v letu 2007 je znašal 51,1%).

Največ izdatkov za blago in storitve je tudi v letu 2008 bilo porabljenih za pisarniški in splošni material in storitve, Energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, poslovne najemnine in zakupnine ter druge operativne odhodke. Med izdatke za blago in storitve je vključen tudi davek na izplačane plače v višini 92.715 EUR, v letu 2007 152.719 EUR. Znižanje je posledica postopnega zniževanja stopenj tega davka, ki je bil s 1.1.2009 v celoti ukinjen.

Podskupina izdatki za blago in storitve vključuje izdatke za opravljanje nalog in izvajanje pooblastil organov občine, mestne uprave (uradov, sekretariata in služb), medobčinskega inšpektorata ter mestnih četrti in krajevnih skupnosti.

Največ 4,3 mio EUR ali 53,3% vseh izdatkov za blago in storitve je bilo porabljenih v Uradu za komunalo, promet, okolje in prostor (največ na področju javne razsvetljave – 1,5 mio EUR za porabljeno električno energijo, na področju prostorskega načrtovanja 732.091 EUR, za vzdrževanje javnih prometnih površin in parkirišč 556.125 EUR,...). Za delovanje mestne uprave in izvajanje nalog in programov uprave v okviru sekretariata za splošne zadeve je bilo porabljenih 1,6 mio EUR ali 19,6% vseh izdatkov za blago in storitve (v letu 2007 1,8 mio EUR) in za delovanje krajevnih skupnosti in mestnih četrti 424.496 EUR. V okviru Urada za gospodarske dejavnosti je bilo porabljenih 476.348 EUR (predvsem na področju poslovnih in upravnih prostorov) in na področju kulture 253.473 EUR (Upravljanje kulturne infrastrukture, Evropska kulturna prestolnica, stroški razpisov,...).

403 - Plačila domačih obresti

V okviru te podskupine so bila realizirana sredstva v višini 199.006 EUR za plačilo obveznosti iz naslova odplačil obresti po kreditih EKO sklada Republike Slovenije Ljubljana (pogodba z Banko Koper), obresti po kreditu najetem pri SKB v letu 2003, obresti za kredit najet v letu 2004 pri NKBM, obresti po kreditu najetem v letu 2005 pri SKB d.d.. Sredstva pridobljena s krediti so bila porabljena za izvedbo sanacije odlagališča komunalnih odpadkov, nakup nadomestnih stanovanj, osnovno šolo Draga Kobala, za investicije za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje na področju športnih dejavnosti, investicije za gradnjo državnih in občinskih cest, za financiranje investicijskega vzdrževanja objektov in obnove opreme na predšolski vzgoji, za financiranje investicije v Unionsko dvorano, za sofinanciranje zahodne obvoznice, za investicijo v izgradnjo retenzijskega bazena in glavnega kolektorja, za izgradnjo komunalne infrastrukture in gradnjo stanovanj.

Porabljenih je bilo 99,6% od planiranih sredstev, ki so znašala 199.800 EUR. V primerjavi z letom 2007, ko je bilo za plačila obresti porabljenih 230.653 EUR je realizacija nižja za 13,7%.

409 - Rezerve

V skladu z zakonodajo so bila v letu 2008 planirana sredstva proračunske rezerve za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih nesreč, ki jih povzročijo naravne sile in ekoloških nesreč ter splošne proračunske rezervacije za financiranje nepredvidenih izdatkov in nalog občine.

Mestna občina Maribor je v skladu z 11. členom Odloka v proračunsko rezervo izločila 333.830 EUR ali 0,38% doseženih letnih prejemkov proračuna.

Sredstva splošne proračunske rezervacije ne prikazujejo realizacije, saj se dodeljena sredstva iz tega naslova, v skladu z 10. členom Odloka, razporedijo v finančni načrt posameznega uporabnika. Na postavki splošne proračunske rezervacije so bila v rebalansu proračuna za leto 2008 planirana sredstva v višini 91.772 EUR in v višini 91.760 EUR razporejena med odhodke proračunskih uporabnikov, tako, da je v veljavnem rebalansu za leto 2008 ostalo nerazporejenih samo 12 EUR.

41 - TEKOČI TRANSFERI

V sprejetem rebalansu proračuna je bilo za tekoče transfere planiranih 54,4 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 54,5 mio EUR. Porabljenih je bilo 52,998 mio EUR ali – 97,5% sprejetega oz. 97,3% veljavnega rebalansa proračuna. V letu 2008 je bilo za tekoče transfere porabljenih 14,6% več sredstev kot v letu 2007.

Skupina vključuje plačila, za katere plačniki v povračilo ne dobijo materiala ali storitve. Uporaba sredstev mora biti pri prejemniku tekoče sli splošne porabe. Sredstva so bila porabljena za stroške dela in izdatke za blago in storitve javnim zavodom, javnim podjetjem in drugim izvajalcem javnih služb, subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom, transfere posameznikom in gospodinjstvom, transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam ter tekoče transfere v tujino.

Delež porabljenih sredstev za tekoče transfere v skupnih odhodkih proračuna za leto 2008 je znašal 49,5 %, v letu 2007 pa 52%.

410 - Subvencije

Za subvencije je bilo v sprejetem rebalansu proračuna planiranih 4,04 mio EUR, v veljavnem 4,01 mio EUR. Porabljenih je bilo 3,95 mio EUR ali 97,8% sprejetega oz. 98,5% veljavnega proračuna. V primerjavi s realizacijo leta 2007 je bila poraba v letu 2008 višja za 130,1% zaradi plačila zapadlih obveznosti za storitveno pristojbino v višini 2,2 mio EUR. Razen plačila storitvene pristojbine so bila sredstva porabljena za regresiranje cen mestnega prometa – 1,2 mio EUR, za razvoj in pospeševanje malega gospodarstva in kmetijstva – 483.677 EUR, 27.000 EUR za Evropsko univerzo, 1.800 EUR za pokroviteljstva in 59.311 EUR za programe ter projekte na področju kulture.

411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Plačila so namenjena za tekočo porabo posameznikov in gospodinjstev in predstavljajo dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali polno nadomestilo izdatkov posameznikom ali gospodinjstvom.

V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo za transfere posameznikom in gospodinjstvom planiranih 17,92 mio EUR, porabljenih je bilo 17,41 mio EUR, kar pomeni 97,1% planiranih sredstev v sprejetem in veljavnem proračunu.

V letu 2008 je bila poraba za 323,3% višja kot v letu 2007 zaradi spremenjenega evidentiranja sredstev za plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev za otroke v vrtcih na kontu 4119 Drugi transferi posameznikom, medtem, ko so se ti odhodki v letu 2007 evidentirali na kontu 4133 kot tekoči transferi v javne zavode. Na kontu 411921 Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev je bilo porabljenih 13,5 mio EUR ali 78,5% vseh drugih transferov posameznikom.

Na kontu 4119 Drugi transferi posameznikom so zajeti še realizirani odhodki v višini 1,8 mio EUR za plačilo stroškov za institucionalno varstvo odraslih, 739.349 EUR za subvencioniranje stanarin, 176.423 EUR za letovanje otrok in mladine, za javno kuhinjo 328.253 EUR, prehrano dojenčkov iz socialno ogroženih družin 166.081 EUR, regresiranje šolske prehrane 120.289 EUR, 228.714 EUR izplačila družinskemu pomočniku ter plačila pogrebnih stroškov, enkratne denarne pomoči, denarne nagrade in priznanja,...

Transferi posameznikom in gospodinjstvom vključujejo tudi porabljena sredstva v višini 118.408 EUR za izplačilo štipendij nadarjenim dijakom in študentom, 95.130 EUR za darila ob rojstvu otroka in 49.650 EUR nakazanih socialnih pomoči ogroženim družinam in posameznikom v akciji Darujmo s srcem. Sredstva so v proračun v okviru akcije nakazali posamezni donatorji.

412 - Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

Neprofitne organizacije so javne ali privatne organizacije, katerih cilj ni pridobivanje dobička (Rdeči križ, društva, dobrodelne organizacije, verske organizacije). V proračunu so v tej podskupini realizirana sredstva za delovanje kulturnih, športnih, socialno humanitarnih in drugih društev in skupin, sredstva za financiranje političnih strank, klubov svetnikov in ostalih organizacij.

Za transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam je bilo v sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna planiranih 5,5 mio EUR. Porabljenih je bilo 5,1 mio EUR ali 91,4% veljavnega rebalansa proračuna. V primerjavi z letom 2007 je bila poraba višja samo za 0,05%.

Sredstva v višini 3,2 mio EUR so bila porabljena za transfere na področju športa (za financiranje športnih programov, redno vzdrževanje javnih športnih objektov, priznanja športnikom, športne prireditve,...), 419.492 EUR za programe na področju vzgoje, izobraževanja, socialnega varstva in zdravstva, 733.336 EUR za programe na področju kulture (programi za mladino, ljubiteljsko kulturo, urbano mladinsko kulturo, sofinanciranje stalnih programov ter akcij in projektov na področju kulture), 344.843 EUR za programe na področju zaščite, reševanja, obrambnega načrtovanja in financiranja ostalih organizacij, 225.755 EUR za financiranje političnih strank, klubov svetnikov in društev upokojencev, programe dela v KS in MČ, pokroviteljstva, Evropsko hišo,...

413 - Drugi tekoči domači transferi

Drugi tekoči domači transferi zajemajo transfere v sklade socialnega zavarovanja (zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov), tekoče transfere v druge javne sklade in

agencije (sredstva za delovanje Stanovanjskega sklada – upravljanje stanovanj) ter najboljše tekoče transfere t.j. tekoče transfere v javne zavode za plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalcev (javnim zavodom in drugim izvajalcem javnih služb na področju vzgoje, izobraževanja, socialnega varstva, zdravstva, kulture, požarne varnosti, športa in gospodarstva) ter izdatke za blago in storitve (javnim podjetjem in drugim izvajalcem javnih služb na področju komunalnih dejavnosti ter javnim zavodom).

V sprejetem rebalansu proračuna je bilo planiranih 26,9 mio EUR, v veljavnem 27,01 mio EUR, porabljenih je bilo 26,6 mio EUR - ali 98,9% sprejetega oz. 98,4% veljavnega proračuna. V letu 2008 je bilo porabljenih 24,8% manj sredstev kot v letu 2007. Nižja realizacija je posledica že omenjenega evidentiranja sredstev za plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev, ki se zagotavljajo iz proračuna na kontu 4119 Drugi transferi posameznikom, v letu 2007 pa kot tekoči transferi v javne zavode.

Delež porabljenih sredstev za druge tekoče domače transfere v skupnih odhodkih za leto 2008 se je znižal na 24,8 %, v letu 2007 je znašal 39,7%.

Za transfere v sklade socialnega zavarovanja je bilo v sprejetem in veljavnem proračunu predvidenih 977.500 EUR, porabljenih 954.998 EUR ali 97,7% veljavnega proračuna. Sredstva so bila porabljena za plačilo prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov.

Za tekoče transfere v javne sklade je bilo v sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 planiranih 123.000 EUR, porabljenih pa 216.205 EUR ali 75,8% več od planiranih. Sredstva v višini 97.969 EUR so bila porabljena za upravljanje in vzdrževanje stanovanj v postopkih denacionalizacije in stanovanj v lasti MOM, 118.236 EUR pa je bilo porabljenih na področju kulture za financiranje zborovskega tekmovanja Naša pesem in sofinanciranje programov kulturnih društev ter akcij in projektov.

Največ drugih tekočih domačih transferov – 25,4 mio EUR ali 95,6% sredstev (v letu 2007 34,3 mio EUR ali 97%) je bilo porabljenih za tekoče transfere v javne zavode in druge izvajalce javnih služb za plače, prispevke delodajalcem, druge izdatke zaposlenim in izdatke za blago in storitve (konto 4133 in 4135). Poraba po proračunskih uporabnikih je naslednja:

- ❖ Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost 5,95 mio EUR ali 23,4%, v letu 2007 16,6 mio EUR ali 48,5%;
- ❖ Urad za kulturo 4,9 mio EUR ali 19,1%, v letu 2007 4,3 mio EUR ali 12,6%;
- ❖ Urad za komunalno, promet, okolje in prostor 10,6 mio EUR ali 41,9%, v letu 2007 10,2 mio EUR ali 29,7%;
- ❖ Urad za šport 487.982 EUR, v letu 2007 163.056 EUR;
- ❖ Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje 2 mio EUR, v letu 2007 1,7 mio EUR;
- ❖ Urad za gospodarske dejavnosti 1,4 mio EUR, v letu 2007 1,3 mio EUR,...

414 - Tekoči transferi v tujino

Na tej podskupini kontov so za leto 2008 izkazana porabljena sredstva za pokroviteljstva mednarodnim organizacijam (mednarodni znanstveni in strokovni simpoziji in seminarji) v

višini 1.220 EUR in 2000 EUR za pokritje dela participacije MOM pri stroških projekta FIN-URB-ACT.

42 - INVESTICIJSKI ODHODKI

Investicijski odhodki so plačila, namenjena za pridobitev ali nakup zgradb, prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije ter investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč, pridobitev licenc, investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije. Investicijski odhodki pomenijo povečanje realnega premoženja države oziroma lokalne skupnosti.

V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 20,1 mio EUR. Porabljenih je bilo 15,7 mio EUR ali 78%. V letu 2008 je bila poraba za 117,9% višja kot v letu 2007. V tej skupini kontov so izkazani odhodki za vlaganja v upravne prostore, poslovne prostore, prostore KS in MČ, računalniško in drugo opremo za potrebe mestne uprave, vlaganja na področju kulture, gospodarskih dejavnosti, komunalnih dejavnosti, športa, zaščite in reševanja. Največ sredstev je 7,2 mio EUR je bilo porabljenih v Uradu za komunalno, promet, okolje in prostor (2,3 mio EUR za Cesto Kamnica – Spodnja Kungota, 927.179 EUR za investicije in investicijsko vzdrževanje občinskih cest, 843.436 EUR za izgradnjo državnih cest, 557.939 za gradnjo in obnovo kanalizacije, 257.000 EUR za komunalno opremljanje stavbnih zemljišč,...). V okviru Urada za kulturo je bilo porabljenih 5,65 mio EUR, in sicer 3,9 mio EUR za Obnovo Minoritskega samostana in izgradnjo Lutkovnega gledališča, 1,75 mio EUR pa za ostale investicije (KPD Karantena, objekt Union), v okviru Urada za gospodarske dejavnosti je bilo porabljenih 2,1 mio EUR (investicije in investicijsko vzdrževanje mestne uprave 1,1 mio EUR, obnova Naskovega dvorca 273.320 EUR, 515.567 EUR za investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov ter upravljanje s poslovnimi prostori 250.511 EUR), v okviru Urada za šport je bilo porabljenih 319.689 EUR in 209.813 EUR za investicije in investicijsko vzdrževanje objektov in opreme MČ in KS,...

Delež porabljenih sredstev za investicijske odhodke v skupnih odhodkih za leto 2008 je znašal 14,7%, v letu 2007 8,1%. Povečanje v letu 2008 je največje v Uradu za komunalno, promet, okolje in prostor 7,2 mio EUR, v letu 2007 3,04 mio EUR ali 136,1%.

43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

Na tej podskupini kontov so izkazana vlaganja v javno infrastrukturo, ki je v upravljanju javnih zavodov, javnih podjetij in drugih.

V sprejetem rebalansu proračuna je bilo planiranih 32,3 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 32,5 mio EUR. Porabljenih je bilo 23,7 mio EUR ali 73,4% sprejetega in 73% veljavnega proračuna. Po proračunskih uporabnikih so bila porabljena sredstva v naslednji višini:

- ❖ Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost 5,7 mio EUR, v letu 2007 4 mio EUR (na področju predšolske vzgoje 1,7 mio EUR, na področju šolstva 3,8 mio EUR in na področju socialnega varstva samo 5.492 EUR);
- ❖ Urad za gospodarske dejavnosti 295.153 EUR, v letu 2007 415.409 EUR
- ❖ Največ 240.898 EUR ali 81,6% je bilo porabljenih za upravljanje stanovanj v lasti MOM.
- ❖ Urad za komunalno, promet, okolje in prost. 11,8 mio EUR, v letu 2007 10,7 mio EUR

❖ Največ sredstev je bilo namenjeno gospodarjenju s stavbnimi zemljišči 5,4 mio EUR (nakupi zemljišč, priprava zemljišč, Ureditev območja C4, program opremljanja SZ proizvodna cona Te5 Tezno..), 1,5 mio EUR za investicije in investicijsko vzdrževanje občinskih cest, 1,4 mio EUR za Krožišče na Titovi cesti – C4, za izgradnjo kanalizacije 765.232 EUR, gospodarjenje z odpadki 753.495 EUR, investicije in investicijsko vzdrževanje distribucijskega omrežja zemeljskega plina 366.928 EUR, investicije in investicijsko vzdrževanje distribucijskega omrežja toplote 215.274 EUR,...

❖ Urad za šport 4,7 mio EUR, v letu 2007 4,1 mio EUR

❖ Največ sredstev je bilo porabljenih za investicijo v Ljudski vrt 2,2 mio EUR, obnovo travnate površine Ljudski vrt 828.986 EUR in 681.777 EUR za Izgradnjo zimskega kopališča Pristan,...

❖ Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje 765.351 EUR, v letu 2007 291.820 EUR

❖ Sredstva so bila namenjena vzdrževanju objektov in obnovi opreme poklicne javne gasilske službe v višini 119.000 EUR, investicije v objekte JZZPR v višini 99.398 EUR, vzdrževanju objektov in obnovi opreme prostovoljne gasilske službe v višini 201.000 EUR in programu požarnega sklada v višini 345.952 EUR.

Delež porabljenih sredstev za investicijske transfere v skupnih odhodkih 2008 je znašal 22,2%, v letu 2007 25,7%.

OBRAZLOŽITEV ODHODKOV PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI

Vrsta poročila: Priprava proračuna - ODHODKI

Poročilo: ZBIR ODHODKOV PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2007 -	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans	Realizacija 2008 -	%(Real08,RebII08	%(Real08,VrebII0
		ZR		II 2008	ZR)	8)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
01	POLITIČNI SISTEM	785.520	861.344	861.344	818.431	95,0	95,0
0101	POLITIČNI SISTEM	785.520	861.344	861.344	818.431	95,0	95,0
01019001	Dejavnost občinskega sveta	579.979	617.634	617.634	579.671	93,9	93,9
01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	27.245	0	0	0	---	---
01019003	Dejavnost župana in podžupanov	178.296	243.710	243.710	238.760	98,0	98,0
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	992.542	461.704	461.704	416.437	90,2	90,2
0202	UREJANJE NA PODROČJU FISKALNE POLITIKE	959.174	427.653	427.653	384.756	90,0	90,0
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	959.174	427.653	427.653	384.756	90,0	90,0
0203	FISKALNI NADZOR	33.369	34.051	34.051	31.681	93,0	93,0
02039001	Dejavnost nadzornega odbora	33.369	34.051	34.051	31.681	93,0	93,0
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	94.228	1.908.642	1.908.642	81.181	4,3	4,3
0302	MEDNARODNO SODELOVANJE IN UDELEŽBA	94.228	1.908.642	1.908.642	81.181	4,3	4,3
03029001	Članarine mednarodnim organizacijam	53.719	36.852	36.852	32.977	89,5	89,5
03029002	Mednarodno sodelovanje občin	40.509	1.871.790	1.871.790	48.204	2,6	2,6
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	1.787.726	4.083.104	4.089.154	2.993.081	73,3	73,2
0401	KADROVSKA UPRAVA	13.042	24.802	24.802	24.613	99,2	99,2
04019001	Vodenje kadrovskih zadev	13.042	24.802	24.802	24.613	99,2	99,2
0402	INFORMATIZACIJA UPRAVE	665.162	1.344.883	1.350.933	1.162.132	86,4	86,0
04029001	Informacijska infrastruktura	158.169	492.549	492.549	320.191	65,0	65,0
04029002	Elektronske storitve	506.993	852.334	858.384	841.941	98,8	98,1
0403	DRUGE SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	1.109.522	2.713.419	2.713.419	1.806.335	66,6	66,6
04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	59.858	80.577	80.577	57.607	71,5	71,5
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	122.625	166.258	166.258	150.369	90,4	90,4
04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	927.040	2.466.584	2.466.584	1.598.359	64,8	64,8
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	8.599.065	11.152.172	11.152.172	9.145.624	82,0	82,0
0601	DELOVANJE NA PODROČJU LOKALNE SAMOUPRAVE TER KOORDINACIJA VLADNE IN LOKALNE RAVNI	92.732	305.620	305.620	294.991	96,5	96,5
06019002	Nacionalno združenje lokalnih skupnosti	14.512	15.075	15.075	15.075	100,0	100,0
06019003	Povezovanje lokalnih skupnosti	78.221	290.545	290.545	279.916	96,3	96,3

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2007 -	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans	Realizacija 2008 -	% (Real08, RebII08	% (Real08, VrebII08)
		ZR		II 2008	ZR)	8)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
0602	<i>SOFINANCIRANJE DEJAVNOSTI OBČIN, OŽJIH DELOV OBČIN IN ZVEZ OBČIN</i>	739.074	1.135.144	1.135.144	776.757	68,4	68,4
06029001	Delovanje ožjih delov občin	739.074	1.135.144	1.135.144	776.757	68,4	68,4
0603	<i>DEJAVNOST OBČINSKE UPRAVE</i>	7.767.258	9.711.408	9.711.408	8.073.877	83,1	83,1
06039001	Administracija občinske uprave	6.948.185	7.324.863	7.324.863	6.953.192	94,9	94,9
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave	819.073	2.386.545	2.386.545	1.120.685	47,0	47,0
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	2.510.736	3.345.833	3.345.833	3.236.767	96,7	96,7
0703	<i>VARSTVO PRED NARAVNIMI IN DRUGIMI NESREČAMI</i>	2.510.736	3.345.833	3.345.833	3.236.767	96,7	96,7
07039001	Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	247.529	165.603	165.603	158.638	95,8	95,8
07039002	Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	2.263.208	3.180.230	3.180.230	3.078.129	96,8	96,8
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	45.127	71.767	71.767	52.708	73,4	73,4
0802	<i>POLICIJSKA IN KRIMINALISTIČNA DEJAVNOST</i>	45.127	71.767	71.767	52.708	73,4	73,4
08029001	Prometna varnost	43.884	43.099	43.099	42.756	99,2	99,2
08029002	Notranja varnost	1.243	28.668	28.668	9.952	34,7	34,7
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	1.072.447	1.111.895	1.111.895	1.078.291	97,0	97,0
1003	<i>AKTIVNA POLITIKA ZAPOSLOVANJA</i>	1.072.447	1.111.895	1.111.895	1.078.291	97,0	97,0
10039001	Povečanje zaposljivosti	1.072.447	1.111.895	1.111.895	1.078.291	97,0	97,0
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	243.781	279.454	269.454	114.479	41,0	42,5
1102	<i>PROGRAM REFORME KMETIJSTVA IN ŽIVILSTVA</i>	219.954	76.325	66.325	55.428	72,6	83,6
11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	105.747	30.271	30.271	19.909	65,8	65,8
11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	88.628	46.054	36.054	35.519	77,1	98,5
11029003	Zemljiške operacije	25.579	0	0	0	---	---
1103	<i>SPLOŠNE STORITVE V KMETIJSTVU</i>	23.827	137.040	137.040	34.691	25,3	25,3
11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	23.827	137.040	137.040	34.691	25,3	25,3
1104	<i>GOZDARSTVO</i>	0	66.089	66.089	24.361	36,9	36,9
11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	0	66.089	66.089	24.361	36,9	36,9
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	886.431	1.029.321	1.029.321	768.106	74,6	74,6
1204	<i>UREJANJE, NADZOR IN OSKRBA NA PODROČJU PREDELAVE IN DISTRIBUCIJE NAFTE IN ZEMELJSKEGA PLINA</i>	372.219	568.625	568.625	417.830	73,5	73,5
12049001	Oskrba s plinom	372.219	568.625	568.625	417.830	73,5	73,5
1207	<i>UREJANJE, NADZOR IN OSKRBA Z DRUGIMI VRSTAMI ENERGIJE</i>	514.213	460.696	460.696	350.277	76,0	76,0
12079001	Oskrba s toplotno energijo	514.213	460.696	460.696	350.277	76,0	76,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	13.737.789	20.790.549	20.881.949	18.867.583	90,8	90,4
<i>1302</i>	<i>CESTNI PROMET IN INFRASTRUKTURA</i>	<i>13.711.247</i>	<i>20.675.049</i>	<i>20.766.449</i>	<i>18.767.637</i>	<i>90,8</i>	<i>90,4</i>
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	3.718.681	5.740.574	5.831.974	5.149.357	89,7	88,3
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	3.750.694	7.755.015	7.755.015	6.954.796	89,7	89,7
13029003	Urejanje cestnega prometa	2.839.767	3.115.789	3.115.789	2.979.140	95,6	95,6
13029004	Cestna razsvetljava	2.463.229	3.064.392	3.064.392	2.741.449	89,5	89,5
13029006	Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest	938.876	999.279	999.279	942.896	94,4	94,4
<i>1305</i>	<i>VODNI PROMET IN INFRASTRUKTURA</i>	<i>26.542</i>	<i>115.500</i>	<i>115.500</i>	<i>99.946</i>	<i>86,5</i>	<i>86,5</i>
13059001	Investicije v pristaniško infrastrukturo in varnost plovbe	26.542	115.500	115.500	99.946	86,5	86,5
14	GOSPODARSTVO	1.535.773	1.546.414	1.578.945	1.558.852	100,8	98,7
<i>1402</i>	<i>POSPEŠEVANJE IN PODPORA GOSPODARSKI DEJAVNOSTI</i>	<i>410.345</i>	<i>348.417</i>	<i>331.417</i>	<i>311.350</i>	<i>89,4</i>	<i>94,0</i>
14029001	Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	410.345	348.417	331.417	311.350	89,4	94,0
<i>1403</i>	<i>PROMOCIJA SLOVENIJE, RAZVOJ TURIZMA IN GOSTINSTVA</i>	<i>1.125.428</i>	<i>1.197.997</i>	<i>1.247.528</i>	<i>1.247.502</i>	<i>104,1</i>	<i>100,0</i>
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	1.125.428	1.197.997	1.247.528	1.247.502	104,1	100,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	5.219.172	8.733.825	8.733.825	6.683.032	76,5	76,5
<i>1502</i>	<i>ZMANJŠEVANJE ONESNAŽENJA, KONTROLA IN NADZOR</i>	<i>4.959.430</i>	<i>8.469.707</i>	<i>8.469.707</i>	<i>6.459.726</i>	<i>76,3</i>	<i>76,3</i>
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	2.186.818	3.537.742	3.537.742	1.965.587	55,6	55,6
15029002	Ravnanje z odpadno vodo	2.772.613	4.931.965	4.931.965	4.494.139	91,1	91,1
<i>1504</i>	<i>UPRAVLJANJE IN NADZOR VODNIH VIROV</i>	<i>38.374</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>5.779</i>	<i>96,3</i>	<i>96,3</i>
15049001	Načrtovanje, varstvo in urejanje voda	38.374	6.000	6.000	5.779	96,3	96,3
<i>1505</i>	<i>POMOČ IN PODPORA OHRANJANJU NARAVE</i>	<i>4.981</i>	<i>4.518</i>	<i>4.518</i>	<i>3.594</i>	<i>79,6</i>	<i>79,6</i>
15059001	Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot	4.981	4.518	4.518	3.594	79,6	79,6
<i>1506</i>	<i>SPLOŠNE OKOLJEVARSTVENE STORITVE</i>	<i>216.387</i>	<i>253.600</i>	<i>253.600</i>	<i>213.932</i>	<i>84,4</i>	<i>84,4</i>
15069001	Informacijski sistem varstva okolja in narave	216.387	253.600	253.600	213.932	84,4	84,4
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	7.135.606	13.361.662	13.340.612	9.844.768	73,7	73,8
<i>1602</i>	<i>PROSTORSKO IN PODEŽELSKO PLANIRANJE IN ADMINISTRACIJA</i>	<i>578.847</i>	<i>1.132.000</i>	<i>1.125.950</i>	<i>904.468</i>	<i>79,9</i>	<i>80,3</i>
16029001	Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	224.274	199.000	199.000	172.377	86,6	86,6
16029003	Prostorsko načrtovanje	354.573	933.000	926.950	732.091	78,5	79,0
<i>1603</i>	<i>KOMUNALNA DEJAVNOST</i>	<i>1.869.458</i>	<i>3.240.299</i>	<i>3.225.299</i>	<i>1.829.790</i>	<i>56,5</i>	<i>56,7</i>
16039001	Oskrba z vodo	80.538	1.064.985	1.064.985	153.123	14,4	14,4

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	203.178	298.742	298.742	220.503	73,8	73,8
16039003	Objekti za rekreacijo	1.518.451	1.800.713	1.800.713	1.430.470	79,4	79,4
16039004	Praznično urejanje naselij	63.711	70.579	55.579	23.414	33,2	42,1
16039005	Druge komunalne dejavnosti	3.581	5.280	5.280	2.280	43,2	43,2
1605	<i>SPODBUJANJE STANOVANJSKE GRADNJE</i>	292.104	514.441	514.441	338.866	65,9	65,9
16059002	Spodbujanje stanovanjske gradnje	20.865	0	0	0	---	---
16059003	Drugi programi na stanovanjskem področju	271.240	514.441	514.441	338.866	65,9	65,9
1606	<i>UPRAVLJANJE IN RAZPOLAGANJE Z ZEMLJIŠČI (JAVNO DOBRO, KMETIJSKA, GOZDNA IN STAVBNA ZEMLJIŠČA)</i>	4.395.197	8.474.922	8.474.922	6.771.644	79,9	79,9
16069001	Urejanje občinskih zemljišč	2.976.121	3.471.150	3.471.150	2.339.358	67,4	67,4
16069002	Nakup zemljišč	1.419.076	5.003.772	5.003.772	4.432.286	88,6	88,6
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.234.410	1.433.688	1.433.688	1.165.112	81,3	81,3
1702	<i>PRIMARNO ZDRAVSTVO</i>	0	241.988	241.988	0	0,0	0,0
17029001	Dejavnost zdravstvenih domov	0	241.988	241.988	0	0,0	0,0
1706	<i>PREVENTIVNI PROGRAMI ZDRAVSTVENEGA VARSTVA</i>	82.705	86.700	86.700	85.752	98,9	98,9
17069001	Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja	82.705	86.700	86.700	85.752	98,9	98,9
1707	<i>DRUGI PROGRAMI NA PODROČJU ZDRAVSTVA</i>	1.151.705	1.105.000	1.105.000	1.079.359	97,7	97,7
17079001	Nujno zdravstveno varstvo	1.043.387	980.000	980.000	956.618	97,6	97,6
17079002	Mrliško ogledna služba	108.318	125.000	125.000	122.741	98,2	98,2
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	18.676.307	22.992.040	23.154.676	21.071.322	91,7	91,0
1802	<i>OHRANJANJE KULTURNE DEDIŠČINE</i>	154.013	183.910	174.910	152.547	83,0	87,2
18029001	Nepremična kulturna dediščina	21.950	8.346	8.346	5.656	67,8	67,8
18029002	Premična kulturna dediščina	132.063	175.564	166.564	146.891	83,7	88,2
1803	<i>PROGRAMI V KULTURI</i>	7.563.007	13.138.877	13.147.877	11.810.489	89,9	89,8
18039001	Knjižničarstvo in založništvo	2.423.911	2.567.758	2.576.758	2.576.268	100,3	100,0
18039002	Umetniški programi	2.020.349	2.115.639	2.115.639	2.098.312	99,2	99,2
18039003	Ljubiteljska kultura	193.441	188.715	188.715	188.715	100,0	100,0
18039004	Mediji in avdiovizualna kultura	43.221	40.000	40.000	37.985	95,0	95,0
18039005	Drugi programi v kulturi	2.754.213	8.041.010	8.041.010	6.725.463	83,6	83,6
18039006	Zoološki in botanični vrtovi, akvariji, arboretumi ipd.	127.873	185.756	185.756	183.745	98,9	98,9
1804	<i>PODPORA POSEBNIM SKUPINAM</i>	62.225	68.525	68.525	68.525	100,0	100,0
18049001	Programi veteranskih organizacij	42.313	42.313	42.313	42.313	100,0	100,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

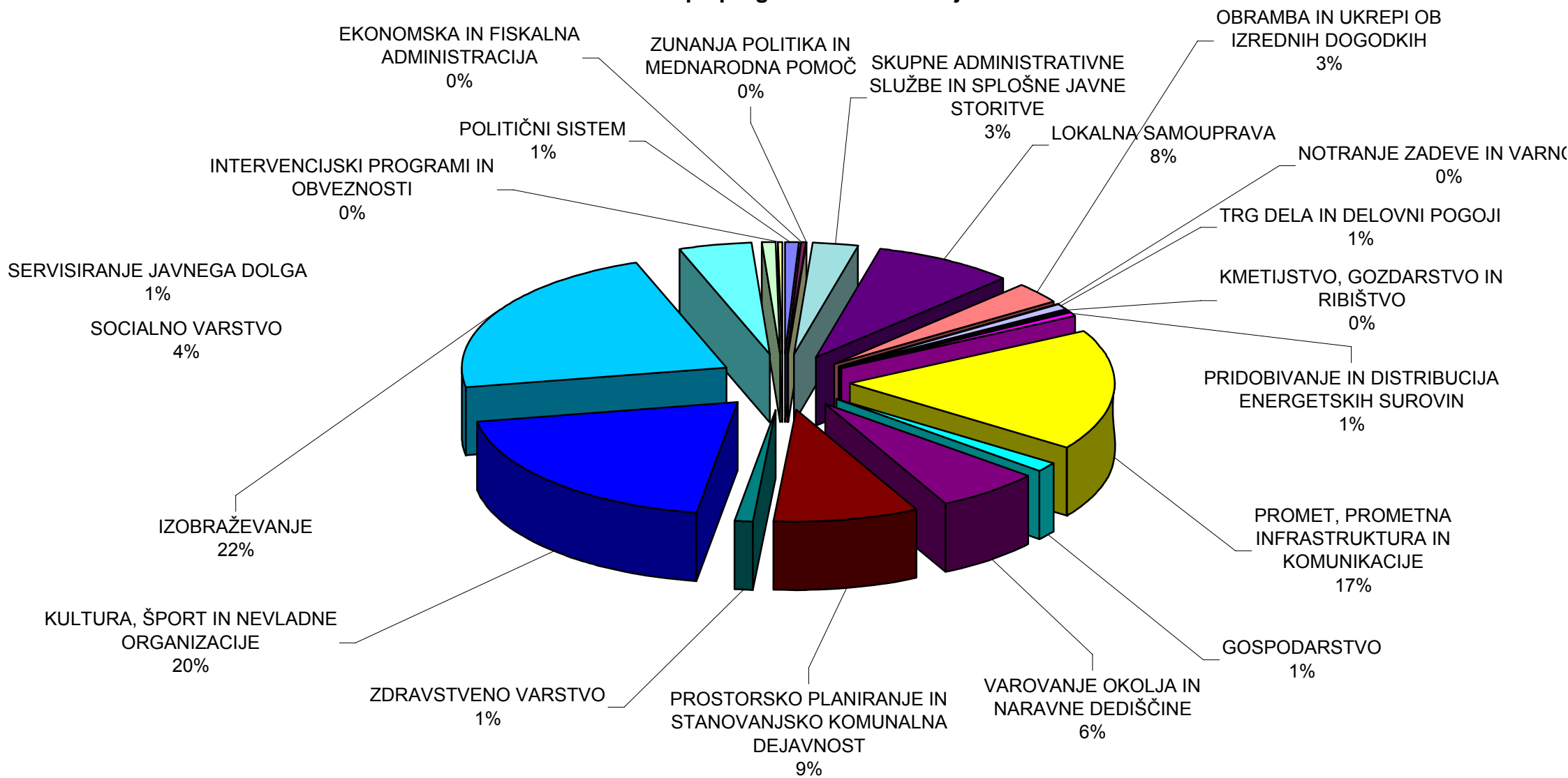
Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2007 - ZR	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans II 2008	Realizacija 2008 - ZR	% (Real08, RebII08)	% (Real08, VrebII08)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
18049004	Programi drugih posebnih skupin	19.912	26.212	26.212	26.212	100,0	100,0
1805	<i>ŠPORT IN PROSTOČASNE AKTIVNOSTI</i>	10.897.063	9.600.728	9.763.364	9.039.761	94,2	92,6
18059001	Programi športa	10.693.288	9.331.927	9.494.563	8.774.459	94,0	92,4
18059002	Programi za mladino	203.775	268.801	268.801	265.302	98,7	98,7
19	IZOBRAŽEVANJE	20.391.025	24.476.502	24.476.502	24.139.706	98,6	98,6
1902	<i>VARSTVO IN VZGOJA PREDŠOLSkih OTROK</i>	13.218.202	15.664.320	15.664.320	15.405.373	98,4	98,4
19029001	Vrtci	13.218.202	15.664.320	15.664.320	15.405.373	98,4	98,4
1903	<i>PRIMARNO IN SEKUNDARNO IZOBRAŽEVANJE</i>	5.902.890	7.333.390	7.333.390	7.281.436	99,3	99,3
19039001	Osnovno šolstvo	5.546.749	6.935.646	6.935.646	6.889.454	99,3	99,3
19039002	Glasbeno šolstvo	15.946	16.170	16.170	16.170	100,0	100,0
19039004	Podporne storitve v primarnem in sekundarnem izobraževanju	340.195	381.574	381.574	375.812	98,5	98,5
1904	<i>TERCIARNO IZOBRAŽEVANJE</i>	31.326	28.193	28.193	28.193	100,0	100,0
19049001	Višješolsko izobraževanje	1.326	1.193	1.193	1.193	100,0	100,0
19049002	Visokošolsko izobraževanje	30.000	27.000	27.000	27.000	100,0	100,0
1905	<i>DRUGI IZOBRAŽEVALNI PROGRAMI</i>	69.013	78.890	78.890	66.081	83,8	83,8
19059001	Izobraževanje odraslih	16.193	37.465	37.465	26.701	71,3	71,3
19059002	Druge oblike izobraževanja	52.820	41.425	41.425	39.380	95,1	95,1
1906	<i>POMOČI ŠOLAJOČIM</i>	1.169.594	1.371.709	1.371.709	1.358.624	99,1	99,1
19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	1.058.006	1.252.709	1.252.709	1.240.216	99,0	99,0
19069003	Štipendije	111.588	119.000	119.000	118.408	99,5	99,5
20	SOCIALNO VARSTVO	4.362.566	5.063.456	5.088.761	4.787.433	94,6	94,1
2001	<i>UREJANJE IN NADZOR SISTEMA SOCIALNEGA VARSTVA</i>	23.863	25.212	25.212	21.712	86,1	86,1
20019001	Urejanje sistema socialnega varstva	23.863	25.212	25.212	21.712	86,1	86,1
2002	<i>VARSTVO OTROK IN DRUŽINE</i>	101.759	115.185	116.885	115.196	100,0	98,6
20029001	Drugi programi v pomoč družini	101.759	115.185	116.885	115.196	100,0	98,6
2004	<i>IZVAJANJE PROGRAMOV SOCIALNEGA VARSTVA</i>	4.236.944	4.923.059	4.946.664	4.650.525	94,5	94,0
20049001	Centri za socialno delo	59.400	57.587	57.587	57.366	99,6	99,6
20049002	Socialno varstvo invalidov	253.491	231.570	231.570	228.714	98,8	98,8
20049003	Socialno varstvo starih	2.021.922	2.541.220	2.541.220	2.469.145	97,2	97,2
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	1.579.086	1.757.262	1.776.067	1.563.889	89,0	88,1
20049005	Socialno varstvo zasvojenih	48.064	54.894	59.194	58.253	106,1	98,4

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2007 -	Rebalans II 2008	Veljavni rebalans	Realizacija 2008 -	% (Real08, RebII08	% (Real08, VrebII0
		ZR		II 2008	ZR)	8)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	274.981	280.526	281.026	273.157	97,4	97,2
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	899.537	868.340	868.700	867.904	100,0	99,9
2201	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	899.537	868.340	868.700	867.904	100,0	99,9
22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	899.537	868.340	868.700	867.904	100,0	99,9
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	333.834	425.602	333.842	333.830	78,4	100,0
2302	POSEBNA PRORAČUNSKA REZERVA IN PROGRAMI POMOČI V PRIMERIH NESREČ	333.834	333.830	333.830	333.830	100,0	100,0
23029001	Rezerva občine	333.834	333.830	333.830	333.830	100,0	100,0
2303	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	0	91.772	12	0	0,0	0,0
23039001	Splošna proračunska rezervacija	0	91.772	12	0	0,0	0,0
SKUPAJ		90.543.625	123.997.315	124.192.787	108.024.646	87,1	87,0

Struktura odhodkov po programski klasifikaciji za leto 2008



Po Pravilniku o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov so izdatki proračuna za leto 2008 razvrščeni v:

- področja proračunske porabe
- glavne programe,
- podprograme
- proračunske postavke
- podkonte.

Področja proračunske porabe so področja na katerih država oziroma občina deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja posameznih neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih. Po področij proračunske porabe, ki jih je na občinskem nivoju 21 je bila realizacija v letu 2008 naslednja:

01 Politični sistem

Področje zajema dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov (občinski svet, župan, podžupan). V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo planiranih 861.344 EUR, porabljenih je bilo 818.431 EUR, kar je 95% sprejetega in veljavnega proračuna. Delež v skupnih odhodkih znaša 0,76%, v letu 2007 0,88%. V primerjavi z realizacijo leta 2007 je realizacija višja za 4,2%. Povečanje je posledica višje realiziranih sredstev za plače funkcionarjev in mestnega arhitekta, ker župan in vsi trije podžupani ter mestni arhitekt v letu 2007 niso nastopili profesionalne funkcije takoj v začetku leta, nekaj časa so jo opravljali tudi kot neprofesionalni funkcionarji.

02 Ekonomska in fiskalna administracija

Področje zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor nad porabo javnih financ v občini. Zajeto je delovno področje organa občinske uprave pristojnega za finance in nadzornega odbora občine. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 148.015 EUR. Porabljenih je bilo 126.554 EUR ali 85,5% planiranih sredstev. Delež področja v skupnih odhodkih znaša 0,12%. V primerjavi z realizacijo leta 2007 so se odhodki povečali za 36,7%, povečanje je izkazano pri razpolaganju s kapitalskimi naložbami (povečanje glede na leto 2007 znaša 583,6%), ker so bili v letu 2008 bistveno višji stroški zaradi cenitev oziroma prodaje občinskega premoženja (družbe Staninvest, ZIM in ZUM).

03 Zunanja politika in mednarodna pomoč

Področje zajema sodelovanje občin v mednarodnih institucijah, sodelovanje z občinami iz tujine in mednarodno humanitarno pomoč. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 1,9 mio EUR. Porabljenih je bilo samo 81.181 EUR ali 4,3% planiranih sredstev. Nizka realizacija je posledica nerealiziranih EU projektov Cilj 1 in Cilj 3, za katere je bilo planiranih 1,56 mio EUR. Prav tako je nizka realizacija pri projektu City Network – 8,5% planiranih sredstev. Delež področja v skupnih odhodkih znaša 0,08%. V primerjavi z realizacijo leta 2007 so se odhodki znižali za 13,8%.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve

Področje zajema vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in ki jih običajno opravljajo centralni uradi na različnih ravneh oblasti – vodenje kadrovskih zadev,

informatijsko infrastrukturo in elektronske storitve, obveščanje domače in tuje javnosti, izvedbo protokolarnih dogodkov, razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo planiranih 4,1 mio EUR, porabljenih je bilo 2,99 mio EUR ali 73,2% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Delež v skupnih odhodkih znaša 2,8%. V primerjavi z realizacijo leta 2007 so se odhodki povečali za 67,4%, zaradi višjih odhodkov na vseh področjih porabe. Za informatizacijo uprave je bilo namenjenih 74,7% več sredstev kot v preteklem letu, za razpolaganje in upravljanja z občinskim premoženjem 72,4% več sredstev in za vodenje kadrovskih zadev 88,7% več sredstev. Za investicije in investicijsko vzdrževanje v programsko in strojno opremo oziroma informatizacijo uprave je bilo od planiranih 1,35 mio EUR porabljenih 1,2 mio EUR ali 86% planiranih sredstev. Najnižja realizacija je izkazana v okviru podprograma razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem – plan 2,5 mio EUR, realizacija 1,6 mio EUR 64,8%. Sredstva so bila namenjena vlaganju v poslovne prostore, na nizko realizacijo pa vpliva predvsem zamik pri izgradnji investicije v Naskov dvorec v leto 2009 (poraba le 38,2% planiranih sredstev v rebalansu proračuna, glede na prvotni plan v letu 2008 pa le 19,9%).

06 Lokalna samouprava

Področje zajema sredstva za delovanje ožjih delov občin ali zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin in dejavnost občinske uprave. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo planiranih 11,2 mio EUR. Porabljenih je bilo 9,1 mio EUR ali 82%. Delež v skupnih odhodkih znaša 8,5% in je v primerjavi z letom 2007, ko je znašal 9,7 nižji za 1,2%. Največ sredstev je bilo porabljenih za delovanje občinske uprave (plače zaposlenih v mestni upravi, materialni stroški, naloge mestne uprave in upravljanje s premoženjem) – 8,1 mio EUR, kar je 3,9% več od realizacije leta 2007. Glede na planirana sredstva v višini 9,7 mio EUR pa znaša realizacija sredstev za delovanje občinske uprave 83,1% planiranih sredstev. Nizka je bila poraba sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje mestne uprave – od planiranih 2,4 mio EUR je bilo porabljenih 1,1 mio EUR ali 47%, glede na realizacijo letu 2007 pa 36,8% več.

Za delovanje ožjih delov občin je bilo porabljenih 776.757 EUR ali 68,4% glede na planirana sredstva. Porabljena sredstva so bila namenjena za izplačila plač, prispevkov in dodatkov zaposlenih v MČ in KS, izdatkom za Investicije in investicijsko vzdrževanje objektov in opreme KS in MČ, pokritje materialnih stroškov za delovanje MČ in KS ter stroškov za programe dela.

Za delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacije vladne in lokalne ravni je bilo porabljenih 294.991 EUR ali 96,5% planiranih sredstev. 278.815 EUR je bilo porabljenih za materialne stroške ter plače, prispevke in dodatke zaposlenih v Medobčinskem inšpektoratu, 16.175 EUR pa za plačilo članarin.

07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih

Področje porabe zajema civilne organizacijske oblike sistema zaščite, obveščanja in ukrepanja v primeru naravnih in drugih nesreč ter protipožarno varnost. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračun za leto 2008 je bilo planiranih 3,3 mio EUR, porabljenih je bilo 3,2 mio EUR ali 96,7%. Delež v skupnih odhodkih znaša 3%, v letu 2007 2,8%. V primerjavi z letom 2007 je realizacija višja za 28,9%. Nižja poraba je bila izkazana samo pri programu požarnega sklada 86,5%, ki se financira iz namenskih sredstev požarne takse, zato planiramo neporabljena sredstva kot povečanje odhodkov 2009.

08 Notranje zadeve in varnost

Področje zajema naloge na področju prometne varnosti in notranje varnosti v občini. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo planiranih 71.767 EUR, porabljenih je bilo 52.708 EUR ali 73,4 planiranih sredstev. Sredstva v višini 3.952 EUR so bila porabljena za financiranje Varnostnega sosveta, 6.000 EUR za financiranje Občinskega programa varnosti in največ sredstev 42.756 EUR za Delovanje občinskega Sveta za vzgojo in preventivo. V primerjavi z realizacijo leta 2007 so odhodki višji za 16,8%. Delež v skupnih odhodkih znaša 0,05%.

10 Trg dela in delovni pogoji

Področje zajema naloge na področju aktivne politike zaposlovanja in sicer vzpodbujanja odpiranja novih delovnih mest oziroma zaposlitev brezposelnih oseb. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo planiranih 1,1 mio EUR, porabljenih je bilo 1,08 mio EUR ali 97% veljavnega proračuna. Delež v skupnih odhodkih znaša 1,01%. V primerjavi z letom 2007 je poraba sredstev višja za 0,5%. Največ sredstev je bilo porabljenih na področju gospodarstva 568.262 EUR ali 52,7% vseh porabljenih sredstev (vzpodbujanje zaposlovanja, Sklad dela, Center za razvoj in usposabljanje človeških virov in sofinanciranje javnih del na področju turizma), šolstva 143.605 EUR, sociale 193.095 EUR, kulture 101.468 EUR,...

11 Kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo

Področje zajema izvajanje programov na področju kmetijstva (prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve za kmetijstvo), gozdarstva (gozdna infrastruktura) in ribištva. V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 279.454 EUR, v veljavnem proračunu 269.454 EUR, porabljenih je bilo 114.479 EUR ali 42,5% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Delež v skupnih odhodkih znaša 0,1%, v letu 2007 0,3%. V primerjavi z letom 2007 so se odhodki znižali za 53%. Nizka realizacija je posledica nerealizirane investicije v vzpostavitev zavetišča za živali, ki je vključena v plan za leto 2009. V letu 2008 je bilo za ta objekt porabljenih samo 9.180 EUR ali 8,6% planiranih sredstev za pridobivanje projektne dokumentacije in potrebnih dovoljenj.

12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin

Področje zajema področje oskrbe z električno energijo, oskrbe s plinom, oskrbe z obnovljivimi viri energije in oskrbe s toplotno energijo. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo zagotovljenih 1,03 mio EUR, porabljenih je bilo 768.106 EUR ali 74,6% planiranih sredstev. Porabljena sredstva so bila za 13,35% nižja kot v letu 2007. Za oskrbo s plinom je bilo v letu 2008 porabljenih za 12,3% več sredstev kot v letu 2007, za oskrbo s toplotno energijo pa 31,9% manj sredstev. Delež v skupnih odhodkih znaša 0,7%, v letu 2007 1%.

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

Področje zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, železniške infrastrukture, letališke infrastrukture in vodne infrastrukture. V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 20,79 mio EUR, v veljavnem proračunu 20,88 mio EUR. Porabljenih je bilo 18,9 mio EUR ali 90,4% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. V primerjavi z letom

2007 je poraba sredstev višja za 37,3%. Največ – 12,1 mio EUR je bilo porabljenih za tekoče in investicijsko vzdrževanje ter gradnjo občinskih cest, 2,98 mio EUR za urejanje cestnega prometa, za cestno razsvetljava 2,7 mio EUR in investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest 0,94 mio EUR. Na področju vodnega prometa in infrastrukture je bilo porabljenih 99.946 EUR. Delež v skupnih odhodkih znaša 17,6%, v letu 2007 15,4%.

14 Gospodarstvo

Področje zajema urejanje in nadzor na področju varstva potrošnikov, pospeševanje in podpora gospodarskih dejavnosti, promocijo občine, razvoj turizma in gostinstva. V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 1,55 mio EUR, v veljavnem proračunu 1,58 mio EUR, porabljenih je bilo 1,56 mio EUR ali 98,7%. Za spodbujanje razvoja turizma in gostinstva so bila porabljena celotna planirana sredstva v višini 1,25 mio EUR, za spodbujanje razvoja malega gospodarstva pa 311.350 EUR ali 94% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. V primerjavi z letom 2007 je realizacija v letu 2008 višja za 1,5%. Delež v skupnih odhodkih znaša 1,5%.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine

Področje zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 8,7 mio EUR, porabljenih je bilo 6,7 mio EUR ali 76,5% veljavnega proračuna za leto 2008. Delež v skupnih odhodkih znaša 6,2%. V primerjavi s porabo v letu 2007 so odhodki v letu 2008 višji za 28,1%. Višji so odhodki na področju ravnanja z odpadno vodo - 62,1% več kot v letu 2007 in 91,1 glede na planirana sredstva za leto 2008. Visoka realizacija je posledica plačila zapadlih obveznosti za storitveno pristojbino v višini 2,2 mio EUR. Nizka realizacija pa je izkazana na področju ravnanja z odpadki, samo 55,6% planiranih sredstev.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost

Področje zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo za to področje planiranih 13,36 mio EUR, v veljavnem proračunu 13,34 mio EUR, porabljenih je bilo 9,8 mio EUR ali 73,8% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. V primerjavi z realizacijo leta 2007 je poraba v letu 2008 višja za 38%. Delež v skupnih odhodkih znaša 9,2%. Najvišja je realizacija za namen prostorskega načrtovanja – 106,5% več kot v letu 2007 in upravljanja in razpolaganja z zemljišči. Za nakupe zemljišč je bilo porabljenih 4,4 mio EUR ali 212,3% več kot leta 2007, ko je bilo za nakupe zemljišč namenjenih 1,4 mio EUR. Najnižja je realizacija za namen oskrbe z vodo 153.123 EUR ali 14,4% planiranih sredstev v višini 1,1 mio EUR, čeprav je za ta namen v primerjavi z letom 2007 bilo v letu 2008 porabljenih 90,1% več sredstev.

17 Zdravstveno varstvo

Področje zajema določene programe na področju primarnega zdravstvenega varstva in na področju lekarniške dejavnosti, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna je bilo za to področje planiranih 1,4 mio EUR, porabljenih je bilo 1,2 EUR ali 81,3% planiranih sredstev. V primerjavi z letom 2007 je poraba v letu 2007 nižja za 5,6%. Delež v skupnih odhodkih

znaša 1,31%. Enako kot v letu 2007 tudi v letu 2008 ni bilo realiziranih planiranih vlaganj v investicije in investicijsko vzdrževanje objektov na področju zdravstva.

18 Kultura, šport in nevladne organizacije

Področje zajema programe kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin (veteranske organizacije, verske skupnosti, narodnostne skupnosti in druge posebne skupine). V sprejetem rebalansu proračuna je bilo za to področje planiranih 22,99 mio EUR, v veljavnem proračunu 23,15 mio EUR. Porabljenih je bilo 21,1 mio EUR ali 91% planiranih sredstev. Delež v skupnih odhodkih znaša 19,7%, v letu 2007 20,99%. Največ sredstev je bilo porabljenih za programe v kulturi 11,8 mio EUR ali 89,8% planiranih sredstev ter 56,2% več kot v letu 2007. Sredstva v višini 5,9 mio EUR so bila porabljena za investicije in investicijsko vzdrževanje – od tega 3,94 mio EUR za obnovo Minoritskega samostana in izgradnjo Lutkovnega gledališča, 3,9 mio EUR je bilo namenjenih dejavnosti javnih zavodov, kot sredstva za plače, prispevke delodajalca, izdatke za blago in storitve ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Za programe športa in prostočasnih aktivnosti je bilo porabljenih 9,04 mio EUR ali 92,6% planiranih sredstev. Tudi na področju športa je bilo precej sredstev 4,34 mio EUR ali 48% vseh odhodkov namenjenih investicijam, ostalo financiranju različnih programov.

19 Izobraževanje

Področje zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, poklicnega izobraževanja, srednjega splošnega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanja odraslih in višjega in visokega strokovnega izobraževanja ter vse oblike pomoči šolajočim. V sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 24,5 mio EUR, porabljenih je bilo 24,1 mio EUR ali 98,6% planiranih sredstev. Delež v skupnih odhodkih je najvišji od vseh področij in znaša 22,6%. Največ sredstev je bilo porabljenih za varstvo in vzgojo predšolskih otrok 15,4 mio EUR ali 63,8% odhodkov področja ter primarno in sekundarno izobraževanje 7,3 mio EUR ali 30,2% odhodkov področja izobraževanje. 1,4 mio EUR je bilo namenjenih za pomoči šolajočim in sicer plačila prevozov v osnovno šolo, subvencioniranje šolske prehrane in kadrovske štipendije in šolnine.

20 Socialno varstvo

Področje zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjih skupin prebivalstva: družin, starih, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb in zasvojenih oseb. V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2008 je bilo planiranih 5,06 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 5,09 mio EUR. Porabljenih je bilo 4,8 mio EUR ali 94,1% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Delež v skupnih odhodkih znaša 4,5%. Realizacija odhodkov je za 9,7% višja od realizacije v letu 2007. Največ sredstev – 2,5 mio EUR je bilo namenjenih socialnemu varstvu starih (poraba je tudi v primerjavi z letom 2007 višja za 22,1%) ter socialnemu varstvu materialno ogroženih. 1,6 mio EUR. Sredstva so bila namenjena financiranju letovanja otrok in mladine, zavetišča za brezdomce, plačilu prehrane dojenčkov iz socialno ogroženih družin, financiranju javne kuhinje, subvencioniranju stanarin in izplačilu denarnih pomočim posameznikom.

22 Servisiranje javnega dolga

Zajema program upravljanja z javnim dolgom na občinski ravni. Za servisiranje javnega dolga je bilo v sprejetem in veljavnem rebalansu proračuna planiranih 199.800 EUR odhodkov za odplačila obresti od najetih dolgoročnih kreditov, ki so znašala 199.006 EUR ali 99,6%. Delež v skupnih odhodkih znaša 0,2%. V primerjavi z letom 2007 se je realizacija v letu 2008 znižala za 13,7%. V okviru tega področja porabe so planirana in porabljena tudi potrebna sredstva za odplačilo dolga v višini 664.540 EUR, ki pa so izkazana v računu financiranja in planirana sredstva v višini 4.000 EUR za odplačilo obveznosti oziroma porabo kupnin iz naslova privatizacije, kjer je bilo porabljenih 4.360 EUR in so izkazani v računu finančnih terjatev in naložb. Dodatna sredstva v znesku 360 EUR so bila zagotovljena iz sredstev splošne proračunske rezervacije.

23 Intervencijski programi in obveznosti

Zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog. V sprejetem rebalansu proračuna je bilo za to področje planiranih 425.602 EUR, od tega 333.830 EUR za rezervo občine in 91.772 za splošno proračunsko rezervacijo. Sredstva v rezervo občine so bila realizirana v 100% višini. Delež v skupnih odhodkih znaša 0,31%. Splošna proračunska rezervacija ne izkazuje realizacije, sredstva so bila razporejena na druga področja oz. v finančne načrte posameznih proračunskih uporabnikov. Nerazporejenih je ostalo samo 12 EUR.