



MESTNA OBČINA MARIBOR



ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2009

Zvezek 1

VSEBINA

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2009	1
I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	2
Bilanca prihodkov in odhodkov	2
Račun finančnih terjatev in naložb	8
Račun financiranja	9
Bilanca stanja MOM	10
II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	14
Uvod	14
Obrazložitev izkaza prihodkov in odhodkov	16
Prihodki	16
Obrazložitev izkaza računa finančnih terjatev in naložb	34
Obrazložitev izkaza računa financiranja	36
Stanje sredstev na računu	38
Stanje zadolženosti in izdanih poroštev	38
Pregled proračunske rezerve v obdobju I-XII 2009	51
Obrazložitev bilance stanja	52
Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve	70
Obveznosti do virov sredstev	71
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	71
Poročilo o upravljanju denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa MOM	77
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	80
III. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	83
Uvod	83
Poročilo o vključevanju nenačrtovanih prejemkov in izdatkov v proračun, koriščenju sredstev splošne proračunske rezervacije in izvršenih prerazporeditvah proračunskih sredstev	84
Obrazložitev realizacije globalnih odhodkov finančnega načrta MOM	95
Obrazložitev odhodkov po ekonomski klasifikaciji	95
Obrazložitev odhodkov po programski klasifikaciji	134
IV. REALIZACIJA IN OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA MOM	151
0101 Mestni svet	152
0201 Nadzorni odbor	163
0301 Župan	165
0401 Služba notranje revizije	172
0402 Kabinet župana	174
0403 Urad za finance in proračun	186
0404 Urad za gospodarske dejavnosti	196
0405 Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	223
0406 Urad za kulturo in mladino	314

0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	341
0408	Urad za šport	419
0409	Sekretariat za splošne zadeve	437
0410	Mestna redarska služba	443
0411	Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje	446
0412	Služba za razvojne projekte in investicije	455
0501	Medobčinski inšpektorat	457
06	Mestne četrti in krajevne skupnosti	463
0601	Mestna četrt Center	464
0602	Mestna četrt Ivan Cankar	468
0603	Mestna četrt Brezje-Dogoše-Zrkovci	473
0604	Mestna četrt Koroška vrata	478
0605	Mestna četrt Magdalena	482
0606	Mestna četrt Nova vas	485
0607	Mestna četrt Pobrežje	490
0608	Mestna četrt Radvanje	495
0609	Mestna četrt Tabor	498
0610	Mestna četrt Tezno	502
0611	Mestna četrt Studenci	507
0612	Krajevna skupnost Bresternica-Gaj	511
0613	Krajevna skupnost Kamnica	516
0614	Krajevna skupnost Limbuš	521
0615	Krajevna skupnost Pekre	526
0616	Krajevna skupnost Razvanje	531
0617	Krajevna skupnost Malečnik-Ruperče	536
0403	Urad za finance in proračun (bilanca B)	543
0404	Urad za gospodarske dejavnosti (bilanca B)	545
0403	Urad za finance in proračun (bilanca C)	548

REALIZACIJA LETNEGA NAČRTA PRIDOBIVANJA IN RAZPOLAGANJA Z NEPREMIČNIM PREMOŽENJEM MOM ZA LETO 2009 550

REALIZACIJA LETNEGA NAČRTA PRIDOBIVANJA IN RAZPOLAGANJA S PREMIČNIM PREMOŽENJEM MOM ZA LETO 2009 556

REALIZACIJA LETNEGA PROGRAMA PRODAJE FINANČNEGA PREMOŽENJA MOM ZA LETO 2009 558

REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA MESTNE UPRAVE MOM ZA LETO 2009 560

REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNEGA PROGRAMA MOM ZA OBDOBJE 2009 DO 2012 ZA LETO 2009 562

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02-ZDT-B, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSDPO, 109/08 in 49/09) 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 naseji, dne....., sprejel

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2009

1. člen

Sprejme se zaključni račun proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009.

2. člen

Zaključni račun proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009 sestavljajo splošni in posebni del. V splošnem delu je podan podrobnejši prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in odhodkov oziroma prejemkov in izdatkov iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v posebnem delu pa prikaz predvidenih in realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009. Sestavni del zaključnega računa je tudi načrt razvojnih programov, v katerem je podan prikaz podatkov o načrtovanih vrednostih posameznih projektov, njihovih spremembah tekom leta 2009 ter o njihovi realizaciji v tem letu.

3. člen

Zaključni račun proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009 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: 45000-1/2010
Maribor:

Franc KANGLER
Župan
Mestne občine Maribor

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA MESTNE OBČINE MARIBOR ZA LETO 2009

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
<u>I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)</u>	<u>86.926.855</u>	<u>116.720.146</u>	<u>117.224.499</u>	<u>105.986.040</u>	<u>90,8</u>	<u>90,4</u>
<u>TEKOČI PRIHODKI (70+71)</u>	<u>79.322.001</u>	<u>82.273.805</u>	<u>82.297.014</u>	<u>79.852.588</u>	<u>97,1</u>	<u>97,0</u>
<u>70 DAVČNI PRIHODKI</u>	<u>63.126.365</u>	<u>65.723.859</u>	<u>65.723.859</u>	<u>67.332.390</u>	<u>102,5</u>	<u>102,5</u>
700 Davki na dohodek in dobiček	44.307.366	50.070.462	50.070.462	50.070.462	100,0	100,0
7000 Dohodnina	44.307.366	50.070.462	50.070.462	50.070.462	100,0	100,0
703 Davki na premoženje	17.143.546	13.670.785	13.670.785	15.354.639	112,3	112,3
7030 Davki na nepremičnine	13.078.167	10.736.485	10.736.485	13.158.545	122,6	122,6
7031 Davki na premičnine	16.189	0	0	11.304	---	---
7032 Davki na dediščine in darila	528.144	415.600	415.600	312.609	75,2	75,2
7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	3.521.045	2.518.700	2.518.700	1.872.181	74,3	74,3
704 Domači davki na blago in storitve	1.675.453	1.982.612	1.982.612	1.907.289	96,2	96,2
7044 Davki na posebne storitve	74.804	540.000	540.000	455.055	84,3	84,3
7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev	1.600.650	1.442.612	1.442.612	1.452.234	100,7	100,7
<u>71 NEDAČNI PRIHODKI</u>	<u>16.195.636</u>	<u>16.549.946</u>	<u>16.573.155</u>	<u>12.520.198</u>	<u>75,7</u>	<u>75,6</u>
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	7.904.735	7.782.766	7.782.766	7.330.984	94,2	94,2
7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	623.424	369.500	369.500	528.870	143,1	143,1
7102 Prihodki od obresti	907.340	202.277	202.277	96.973	47,9	47,9
7103 Prihodki od premoženja	6.373.972	7.210.989	7.210.989	6.705.141	93,0	93,0
711 Takse in pristojbine	77.141	141.500	141.500	48.752	34,5	34,5
7111 Upravne takse in pristojbine	77.141	141.500	141.500	48.752	34,5	34,5
712 Globe in druge denarne kazni	767.820	480.050	480.050	659.145	137,3	137,3
7120 Globe in druge denarne kazni	767.820	480.050	480.050	659.145	137,3	137,3

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	80.904	48.757	71.966	57.822	118,6	80,4
7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev	80.904	48.757	71.966	57.822	118,6	80,4
714 Drugi nedavčni prihodki	7.365.036	8.096.873	8.096.873	4.423.495	54,6	54,6
7141 Drugi nedavčni prihodki	7.365.036	8.096.873	8.096.873	4.423.495	54,6	54,6
<u>72 KAPITALSKI PRIHODKI</u>	<u>3.177.726</u>	<u>21.226.835</u>	<u>21.226.835</u>	<u>16.773.290</u>	<u>79,0</u>	<u>79,0</u>
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	423.117	1.596.000	1.596.000	1.670.284	104,7	104,7
7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	420.557	1.595.000	1.595.000	1.665.624	104,4	104,4
7201 Prihodki od prodaje prevoznih sredstev	2.560	1.000	1.000	4.660	466,0	466,0
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	2.754.608	19.630.835	19.630.835	15.103.006	76,9	76,9
7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	0	65.000	65.000	0	0,0	0,0
7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	2.754.608	19.565.835	19.565.835	15.103.006	77,2	77,2
<u>73 PREJETE DONACIJE</u>	<u>962.532</u>	<u>118.235</u>	<u>177.275</u>	<u>135.634</u>	<u>114,7</u>	<u>76,5</u>
730 Prejete donacije iz domačih virov	962.532	118.235	177.275	135.634	114,7	76,5
7300 Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	957.021	114.690	173.680	131.739	114,9	75,9
7301 Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	5.511	3.545	3.595	3.895	109,9	108,3
<u>74 TRANSFERNI PRIHODKI</u>	<u>3.388.311</u>	<u>13.037.318</u>	<u>13.439.660</u>	<u>9.139.072</u>	<u>70,1</u>	<u>68,0</u>
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.665.721	2.333.578	2.333.578	1.040.303	44,6	44,6
7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.132.775	1.598.484	1.598.484	647.610	40,5	40,5
7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	532.946	735.094	735.094	392.693	53,4	53,4
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	722.590	10.703.740	11.106.082	8.098.769	75,7	72,9
7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za strukturno politiko	722.590	10.703.740	11.106.082	8.098.769	75,7	72,9
<u>78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE</u>	<u>76.285</u>	<u>63.952</u>	<u>83.715</u>	<u>85.456</u>	<u>133,6</u>	<u>102,1</u>
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	76.285	63.952	83.715	85.456	133,6	102,1
7870 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	76.285	63.952	83.715	85.456	133,6	102,1

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)	107.065.866	130.642.560	131.136.913	112.080.408	85,8	85,5
40 TEKOČI ODHODKI	14.645.240	17.636.643	17.566.230	15.802.717	89,6	90,0
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	5.271.842	5.830.053	6.010.953	6.001.538	102,9	99,8
4000 Plače in dodatki	4.620.527	5.083.850	5.284.750	5.277.322	103,8	99,9
4001 Regres za letni dopust	176.551	184.210	184.210	185.419	100,7	100,7
4002 Povračila in nadomestila	310.401	349.600	349.600	335.559	96,0	96,0
4003 Sredstva za delovno uspešnost	102.234	139.560	119.560	139.318	99,8	116,5
4004 Sredstva za nadurno delo	15.319	25.000	25.000	19.603	78,4	78,4
4009 Drugi izdatki zaposlenim	46.809	47.833	47.833	44.317	92,7	92,7
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	861.810	1.005.467	1.007.482	980.967	97,6	97,4
4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	414.871	479.500	480.600	474.854	99,0	98,8
4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje	337.167	398.650	399.540	386.556	97,0	96,8
4012 Prispevek za zaposlovanje	2.854	3.947	3.957	3.271	82,9	82,7
4013 Prispevek za starševsko varstvo	4.756	5.720	5.735	5.452	95,3	95,1
4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	102.163	117.650	117.650	110.833	94,2	94,2
402 Izdatki za blago in storitve	7.978.753	9.767.488	9.790.035	8.263.492	84,6	84,4
4020 Pisarniški in splošni material in storitve	2.718.837	3.571.720	3.286.845	2.144.452	60,0	65,2
4021 Posebni material in storitve	41.480	22.080	22.080	28.473	129,0	129,0
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	2.281.987	2.645.699	2.551.093	2.180.616	82,4	85,5
4023 Prevozni stroški in storitve	98.868	73.375	73.375	90.835	123,8	123,8
4024 Izdatki za službena potovanja	63.793	92.823	92.123	78.359	84,4	85,1
4025 Tekoče vzdrževanje	585.959	654.505	656.505	584.990	89,4	89,1
4026 Poslovne najemnine in zakupnine	589.078	286.694	287.694	703.693	245,5	244,6
4027 Kazni in odškodnine	484.691	874.668	819.844	1.080.641	123,6	131,8
4028 ***Davek na izplačane plače	92.715	0	0	0	---	---
4029 Drugi operativni odhodki	1.021.345	1.545.923	2.000.475	1.371.433	88,7	68,6

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	Indeks
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
403 Plačila domačih obresti	199.006	414.835	414.835	222.920	53,7	53,7
4031 Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	198.938	414.820	414.820	222.906	53,7	53,7
4033 Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	67	15	15	13	89,4	89,4
409 Rezerve	333.830	618.800	342.925	333.800	53,9	97,3
4090 Splošna proračunska rezervacija	0	285.000	9.125	0	0,0	0,0
4091 Proračunska rezerva	333.830	333.800	333.800	333.800	100,0	100,0
<u>41 TEKOČI TRANSFERI</u>	<u>52.997.810</u>	<u>57.027.824</u>	<u>57.012.297</u>	<u>55.715.542</u>	<u>97,7</u>	<u>97,7</u>
410 Subvencije	3.948.662	4.675.604	4.594.917	4.005.277	85,7	87,2
4102 Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	3.948.662	4.675.604	4.594.917	4.005.277	85,7	87,2
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	17.407.060	18.987.598	19.035.660	19.373.109	102,0	101,8
4111 Družinski prejemki in starševska nadomestila	95.130	258.436	245.779	100.905	39,0	41,1
4112 Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	49.650	144.131	144.131	118.754	82,4	82,4
4117 Štipendije	118.408	126.000	126.000	119.735	95,0	95,0
4119 Drugi transferi posameznikom	17.143.872	18.459.031	18.519.750	19.033.715	103,1	102,8
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	5.060.203	5.467.601	5.441.319	5.306.211	97,1	97,5
4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	5.060.203	5.467.601	5.441.319	5.306.211	97,1	97,5
413 Drugi tekoči domači transferi	26.578.665	27.893.052	27.936.433	27.027.944	96,9	96,8
4130 Tekoči transferi občinam	0	0	0	250	---	---
4131 Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	954.998	1.142.500	1.185.600	1.185.928	103,8	100,0
4132 Tekoči transferi v javne sklade	216.205	216.136	216.136	219.140	101,4	101,4
4133 Tekoči transferi v javne zavode	14.521.402	15.533.237	15.485.793	15.216.097	98,0	98,3
4135 Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	10.886.060	10.959.450	11.042.633	10.406.530	95,0	94,2
4136 Tekoči transferi v javne agencije	0	41.729	6.271	0	0,0	0,0
414 Tekoči transferi v tujino	3.220	3.968	3.968	3.000	75,6	75,6
4142 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam v tujini	1.220	968	968	0	0,0	0,0
4143 Drugi tekoči transferi v tujino	2.000	3.000	3.000	3.000	100,0	100,0

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	15.692.572	25.603.641	25.755.028	31.929.627	124,7	124,0
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	15.692.572	25.603.641	25.755.028	31.929.627	124,7	124,0
4200 Nakup zgradb in prostorov	141.205	0	0	0	---	---
4201 Nakup prevoznih sredstev	65.405	42.500	42.500	44.709	105,2	105,2
4202 Nakup opreme	608.537	1.558.801	1.560.499	1.138.729	73,1	73,0
4203 Nakup drugih osnovnih sredstev	9.784	9.171	9.171	40.565	442,3	442,3
4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	10.719.226	15.219.501	15.063.711	11.701.708	76,9	77,7
4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.942.818	2.472.175	2.699.675	3.415.349	138,2	126,5
4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev	297.917	810.398	791.198	13.525.010	---	---
4207 Nakup nematerialnega premoženja	581.540	601.457	607.145	531.340	88,3	87,5
4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	1.326.140	4.889.638	4.981.128	1.532.215	31,3	30,8
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	23.730.244	30.374.452	30.803.359	8.632.522	28,4	28,0
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	15.725.505	23.013.045	23.395.386	4.530.701	19,7	19,4
4310 Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	4.103.401	1.430.777	1.304.860	964.514	67,4	73,9
4311 Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	11.309.610	21.433.979	21.942.238	3.371.409	15,7	15,4
4313 Investicijski transferi privatnim podjetjem	0	0	0	5.000	---	---
4314 Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	40.262	48.289	48.289	47.315	98,0	98,0
4315 Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	272.232	100.000	100.000	142.463	142,5	142,5
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	8.004.739	7.361.407	7.407.972	4.101.821	55,7	55,4
4320 Investicijski transferi občinam	0	0	0	64.517	---	---
4321 Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	240.898	430.604	430.604	371.339	86,2	86,2
4323 Investicijski transferi javnim zavodom	7.763.841	6.930.803	6.977.368	3.665.965	52,9	52,5

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRORAČUNSKI PRIMANJKL	-20.139.011	-13.922.414	-13.912.414	-6.094.368	43,8	43,8
(I. - II.) (Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)						
III/1. PRIMARNI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)	-20.847.345	-13.709.856	-13.699.856	-5.968.421	43,5	43,6
(I. - 7102) - (II. - 403 - 404) (Skupaj prihodki brez prihodkov od obresti minus skupaj odhodki brez plačil obresti)						
III/2. TEKOČI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)	11.678.951	7.609.339	7.718.488	8.334.329	109,5	108,0
(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	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
<u>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</u>	<u>17.283</u>	<u>2.690.778</u>	<u>2.690.778</u>	<u>4.134.242</u>	<u>153,6</u>	<u>153,6</u>
<u>75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	<u>17.283</u>	<u>2.690.778</u>	<u>2.690.778</u>	<u>4.134.242</u>	<u>153,6</u>	<u>153,6</u>
750 Prejeta vračila danih posojil	0	0	0	313	---	---
7502 Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	0	0	0	313	---	---
751 Prodaja kapitalskih deležev	0	2.670.778	2.670.778	4.125.782	154,5	154,5
7512 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	0	0	0	4.125.782	---	---
7513 Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev	0	2.670.778	2.670.778	0	0,0	0,0
752 Kupnine iz naslova privatizacije	17.283	20.000	20.000	8.146	40,7	40,7
7520 Sredstva kupnin iz naslova privatizacije	17.283	20.000	20.000	8.146	40,7	40,7
<u>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)</u>	<u>294.241</u>	<u>28.306</u>	<u>38.306</u>	<u>36.381</u>	<u>128,5</u>	<u>95,0</u>
<u>44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	<u>294.241</u>	<u>28.306</u>	<u>38.306</u>	<u>36.381</u>	<u>128,5</u>	<u>95,0</u>
441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	289.882	23.806	33.806	33.806	142,0	100,0
4410 Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	289.882	23.806	23.806	23.806	100,0	100,0
4412 Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	0	0	10.000	10.000	---	100,0
442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	4.359	4.500	4.500	2.574	57,2	57,2
4421 Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	4.359	4.500	4.500	2.574	57,2	57,2
<u>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</u>	<u>-276.958</u>	<u>2.662.472</u>	<u>2.652.472</u>	<u>4.097.861</u>	<u>153,9</u>	<u>154,5</u>

C. RAČUN FINANCIRANJA

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4	Real08	RebalansIII09	VeljrebIII09	Real2009	Indeks	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)/(2)	(4)/(3)
<u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u>	<u>0</u>	<u>12.500.000</u>	<u>12.500.000</u>	<u>12.500.000</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
<u>50 ZADOLŽEVANJE</u>	<u>0</u>	<u>12.500.000</u>	<u>12.500.000</u>	<u>12.500.000</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
500 Domače zadolževanje	0	12.500.000	12.500.000	12.500.000	100,0	100,0
5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah	0	12.500.000	12.500.000	12.500.000	100,0	100,0
<u>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</u>	<u>664.540</u>	<u>661.870</u>	<u>661.870</u>	<u>661.865</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
<u>55 ODPLAČILA DOLGA</u>	<u>664.540</u>	<u>661.870</u>	<u>661.870</u>	<u>661.865</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
550 Odplačila domačega dolga	664.540	661.870	661.870	661.865	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	5.390	2.720	2.720	2.715	99,8	99,8
<u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u>	<u>-21.080.508</u>	<u>578.188</u>	<u>578.188</u>	<u>9.841.628</u>	<u>---</u>	<u>---</u>
<u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u>	<u>-664.540</u>	<u>11.838.130</u>	<u>11.838.130</u>	<u>11.838.135</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
<u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u>	<u>20.139.011</u>	<u>13.922.414</u>	<u>13.912.414</u>	<u>6.094.368</u>	<u>43,8</u>	<u>43,8</u>
<u>XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LET</u>	<u>20.502.321</u>	<u>-578.188</u>	<u>-578.188</u>	<u>-578.188</u>		

BILANCA STANJA na dan 31. december 2009

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	MESTNA OBČINA MARIBOR	
		2009	2008
1	2	3	4
	SREDSTVA		
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+ +008+009+010+011)	573.168.845	512.248.627
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR	4.984.017	4.315.220
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	2.672.884	2.166.054
02	NEPREMIČNINE	150.934.535	128.668.544
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	22.322.977	21.737.121
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	7.146.234	5.973.874
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	3.803.395	3.401.953
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	135.759.556	96.987.766
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	18.653	12.519
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	4.204	5.608
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	303.120.902	303.590.224
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+ +018+019+020+021+022)	35.148.711	25.330.813
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOČLJIVE VREDNOSTNICE	185	257
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	10.096.655	1.027.090
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	4.230.211	6.077.420
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	117.806	

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	MESTNA OBČINA MARIBOR	
		2009	2008
1	2	3	4
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	5.038.585	2.021.732
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE		
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	44.774	80.302
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	22.291	28.486
18	NEPLAČANI ODHODKI	15.598.204	16.095.526
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		
34	PROIZVODI		
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA		
36	ZALOGA BLAGA		
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	608.317.556	537.579.440
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	57.305.617	49.063.907

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	MESTNA OBČINA MARIBOR	
		2009	2008
1	2	3	4
	OBVEZ. DO VIROV SRED.		
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (034+035+036+037+038+ +039+040+041+042)	25.544.218	24.253.103
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	3.345	1.370
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	627.655	547.597
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	8.404.468	7.810.127
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	1.901.721	2.774.152
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	2.890.540	3.113.760
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	4.200.007	3.686.962
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	262	
28	NEPLAČANI PRIHODKI	7.454.157	6.278.666
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	62.063	40.469
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (044+045+046+047+048+049+050+051- 052+053+054+055+056+057-058)	582.773.338	513.326.337
90	SPLOŠNI SKLAD	562.801.954	503.392.955
91	REZERVNI SKLAD	402.465	453.785
92	DOLGOROČNO RAZMEJENI PRIHODKI	5.612	7.016
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		

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	MESTNA OBČINA MARIBOR	
		2009	2008
1	2	3	4
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	14.808.912	3.193.991
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	4.754.395	6.278.590
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)	608.317.556	537.579.440
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	57.305.617	49.063.907

II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

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 2009 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, 109/08, 49/09),
- ✓ 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, 120/07, 124/08, 112/09),
- ✓ 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, 120/07, 124/08),
- ✓ Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09),
- ✓ Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09),
- ✓ 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),
- ✓ Zakon o financiranju občin (ZFO-1A Uradni list RS, št. 57/08),
- ✓ Odlok o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009 (MUV, št. 4/08),
- ✓ Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009 (MUV, št. 2/09), Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009 (MUV, št. 5/09), Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009 (MUV, št. 18/09) ter
- ✓ Navodilo o izvrševanju proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009.

V splošnem delu zaključnega računa je v posameznih stolpcih prikazana:

- ✓ realizacija proračuna leta 2008,
- ✓ sprejeti rebalans proračuna za leto 2009, sprejet na seji mestnega sveta dne 29.6.2009,
- ✓ veljavni rebalans proračuna za leto 2009, to je sprejeti rebalans proračuna za leto 2009, ki so mu dodane spremembe proračuna po njegovem sprejemu, in sicer spremembe zaradi prerazporeditev v skladu s 8. členom odloka o proračunu za leto 2009 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 2009, 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 2009.

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 2009 bila določena povprečnina v višini 538,45 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 2009, v koloni 3 pa realizirani skupni prihodki proračuna Mestne občine Maribor v letu 2009. Iz tabele je razvidno, da ima Mestna občina Maribor (po izračunu Ministrstva za finance) višje skupne prihodke od primerne porabe v višini 7,3 mio EUR, zato ji finančna izravnava ni pripadala.

RAZPOLOŽLJIVI PRIHODKI ZA LETO 2009 – v EUR			
	Prihodki	Prih. 2009	Prih. 2009
			Realizacija 2009
		MF-6/4/2009	MOM
	1	2	3
1.	Dohodnina – odstopljen vir	50.070.462	50.070.462
2.	davčni prihodki - skupaj (2.1 do 2.5) – 60%	2.882.994	7.482.842
2.1	davek na promet nepremičnin		1.872.181
2.2	davek na dediščine in darila		312.609
2.3	davek na dobitke od iger na srečo		455.055
2.4	davek na vodna plovila		11.304
2.5	davek na nepremičnine – skupaj (2.5.1+2.5.2)		4.831.693
2.5.1	nad. za upor. stavbn. zemljišča (36%)	4.096.260	4.696.687
2.5.2	davek od nepremič. premož. (stavbe, prost. za poč.)		135.006
3.	Skupni prih. občine (1.+ 2.)	*57.049.716	57.553.304
4.	PRIMERNA PORABA	49.717.482	49.717.482
5.	Presežek skup. prih. nad PP (3.-4.)	7.332.234	7.835.822
6.	Skupaj ostali prihodki		48.432.736
7.	SKUPAJ PRIH. PRORAČUNA (3.+ 6.)		105.986.040

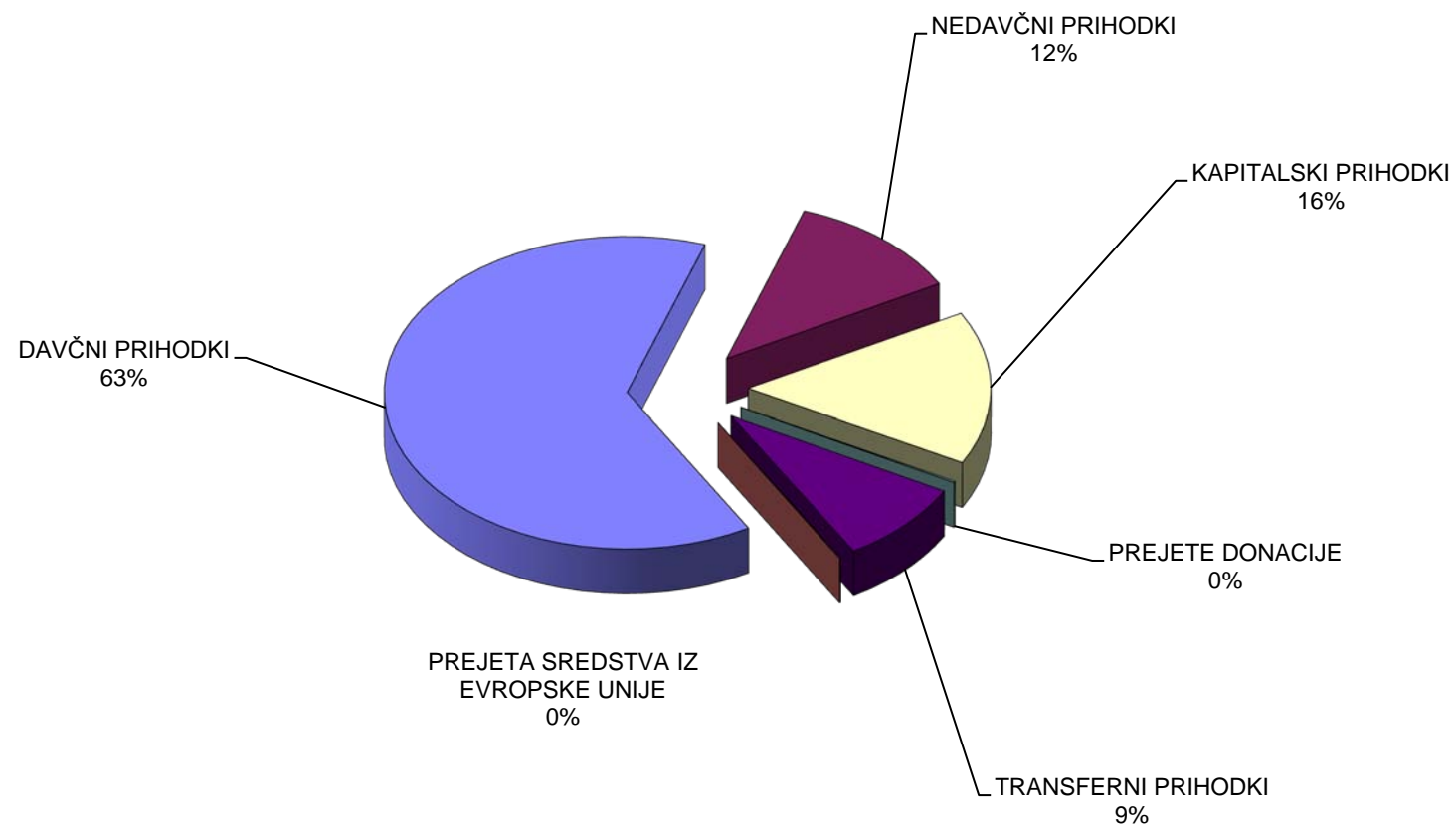
* Izračun prejemmo od Ministrstva za finance-seštevek 3. je sestavljen iz 1.+2.+2.5.1. (MF v izračunu prihodkov ne razdeli).

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

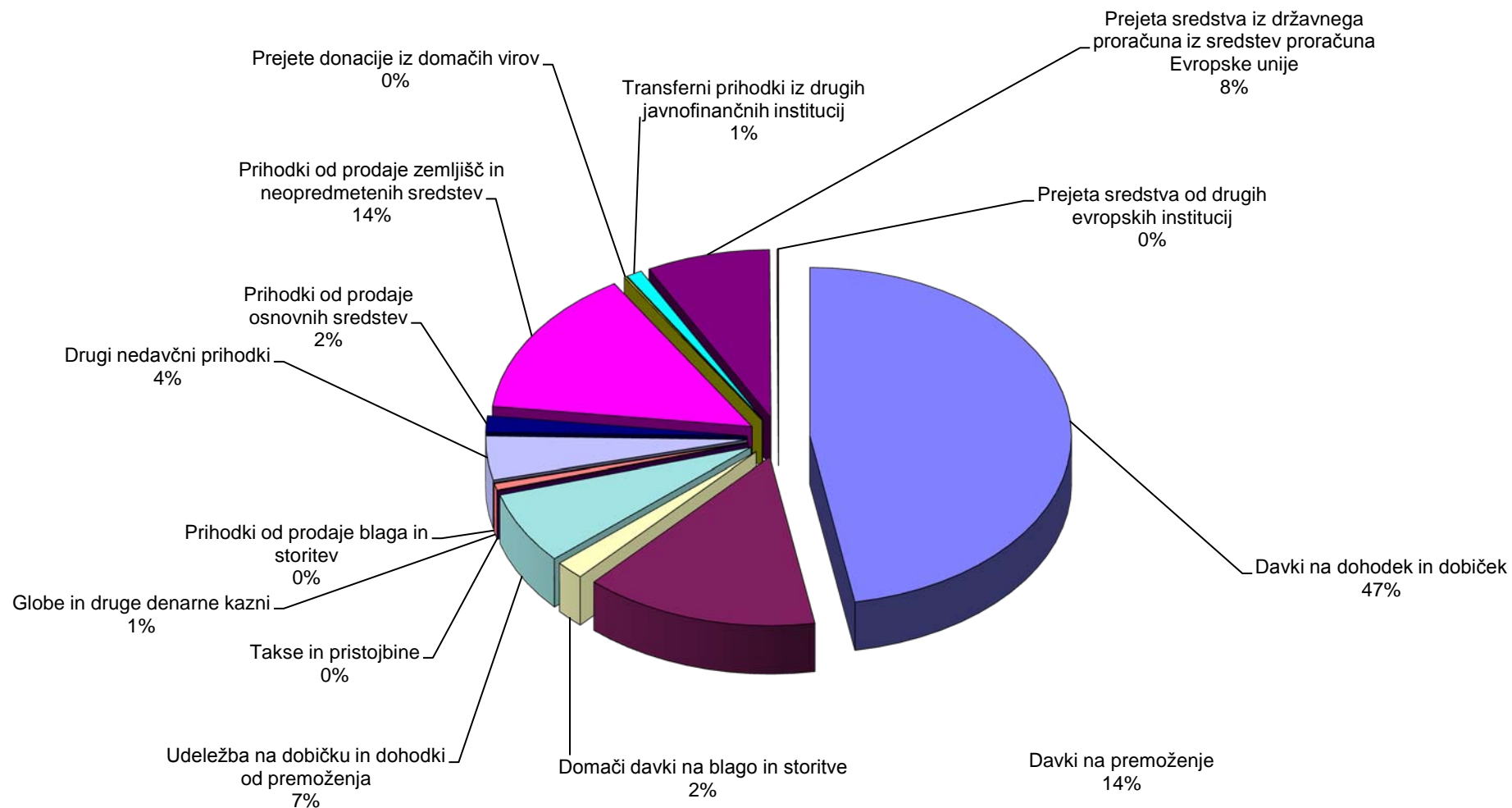
Struktura prihodkov po skupinah za leto 2009



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 2009 realizirani v višini 106 mio EUR, kar pomeni 9,6% manj v primerjavi z veljavnim rebalansom proračuna (v nadaljevanju: plan) za leto 2009. Od realiziranih prihodkov leta 2008 pa so bili višji za 21,9% ali 19,1 mio EUR.

Struktura prihodkov po podskupinah za leto 2009



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 67,3 mio EUR ali 2,4% nad načrtovanimi in predstavljajo največji delež v realiziranih prihodkih leta 2009, in sicer 63,5% (v letu 2008 72,6%). V primerjavi z letom 2008 so se povečali za 6,7% ali za 4,2 mio EUR.

7000 - Dohodnina

V letu 2009 je pripadalo Mestni občini Maribor 50,1 mio EUR odstopljene dohodnine, kar je predstavljalo 4,9% skupne odstopljene dohodnine vsem občinam (1,023 mio EUR). V primerjavi z realizirano dohodnino v letu 2008 v višini 44,3 mio EUR je MOM pridobila 5,8 mio EUR.

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 15,4 mio EUR ali 12,3% nad načrtovanimi in predstavljajo 14,5% v skupno realiziranih prihodkih (v letu 2008 19,7%).

7030 – Davki na nepremičnine

Prihodki davkov od premoženja od stavb ter od prostorov za počitek in rekreacijo so bili realizirani v višini 135.006 EUR ali 105% načrtovanih prihodkov. Plačanih je bilo tudi 293 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 22,7% več, kot je bilo načrtovano. V primerjavi z letom 2008 so se zvišali za 0,5% ali 59.352 EUR.

Za leto 2009 je skrbnik, Javno podjetje za gospodarjenje s stavbnimi zemljišči, planiral višino nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča na osnovi izdanih odločb do konca leta 2008 in ekonomskih razmer na tržišču.

Zavezanci za plačilo nadomestila so pravne in fizične osebe. Pravne osebe so v preteklem letu plačale 10,3 mio EUR ali 24,8% več od načrtovanih, fizične osebe pa so v proračun prispevale 2,7 mio EUR nadomestila ali 15,4% več od načrtovanih sredstev.

7031 – Davki na premičnine

Prihodki od davka na vodna plovila so bili realizirani v višini 11.304 EUR. V primerjavi z letom 2008 so se znižali za 4.885 EUR.

7032 – Davki na dediščine in darila

Prihodki od davka na dediščine in darila so bili načrtovani v višini 415.600 EUR, realizirani v višini 312.609 EUR ali 24,8% manj od načrtovanih prihodkov.

7033 – Davki na promet nepremičnin

Iz naslova davka na promet nepremičnin od fizičnih oseb je bilo realiziranih 1,5 mio EUR in od pravnih oseb 0,4 mio EUR.

704 – Domači davki na blago in storitve

To podskupino sestavljajo davki na posebne storitve in drugi davki na uporabo blaga in storitev. Skupno so bili realizirani v višini 1,9 mio EUR ali 3,8% manj od načrtovanih prihodkov in predstavljajo 1,8% v skupno realiziranih prihodkih (v letu 2008 1,9%).

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 dobitek, 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 455.055 EUR ali 15,7% pod načrtovanim.

7047 – Drugi davki na uporabo blaga in storitev

Prejemnik okoljske dajatve za komunalno odpadno vodo je občina, kjer zavezanec za komunalno odpadno vodo odvaja komunalno odpadno vodo v javno kanalizacijo, nepretočno greznico, obstoječo greznico ali malo komunalno čistilno napravo, prejemnik okoljske dajatve za industrijsko odpadno vodo je pa občina, kjer pri zavezancu nastaja industrijska odpadna voda. Načrtovani prihodki so po veljavnem rebalansu predvidevali znesek 390.000 EUR, realizacija pa je bila 439.835 EUR ali 12,8% nad načrtovanimi prihodki.

Turistična taksa v višini 139.581 EUR je bila realizirana 12,8% manj od načrtovane. Višina priliva je odvisna od števila nočitev, ki jih v naprej ni moč natančno predvideti. Priliv je nižji od predvidenega, saj je, po podatkih Zavoda za turizem Maribor, prišlo v letu 2009 do upada števila nočitev.

Za zasedbo javne površine kot je postavitve stojnic, manjših predmetov pred lokali (A pano, mizica,...), gradbišč, izvedbo javne prireditve in podobno, morajo uporabniki javne površine pridobiti dovoljenje Sektorja za komunalno in promet ter za ves čas uporabe plačevati takso. V veljavnem rebalansu je bil predviden znesek pobrane takse 200.000 EUR, vendar se je na Sektorju s sistematičnim pristopom in preverjanjem vseh starih dovoljenj, z novimi izmerami postavljenih kioskov, stojnic, gradbišč povečal znesek pobrane takse za rabo javnih površin od pravnih oseb, ki za leto 2009 znaša 407.362 EUR, kar pomeni 203 % realizacijo.

Načrtovani prihodki od zaračunanih taks za uporabo javne površine za oglaševanje od pravnih oseb so bili v veljavnem rebalansu 200.000 EUR, realizacija pa je bila 178.599 EUR ali 87% načrtovanih prihodkov. Eden izmed razlogov je gospodarska situacija, zaradi katere se manj poslovnih subjektov odloča za oglaševanje in pa število oprostitev plačila takse za oglaševanje prireditve, ki so kulturnega ali športnega pomena za Mestno občino Maribor. Manjši znesek pobrane takse pa je tudi posledica odločitve vodstva občine, da se mora v Mariboru urediti

področje oglaševanja. To pomeni, da do novelacije Strokovnih podlag, ki urejajo področje oglaševanje, ni mogoče postaviti novega oglasnega objekta (jumbo plakata, panoja, oglasnega stolpa) na javnem mestu. Seveda se s tem zmanjšuje znesek pobrane takse, vendar je to v tem primeru dobro, saj se hkrati zmanjšuje zasičenost javnih cest in ostali javnih površin z oglaševalskimi objekti.

Načrtovani so bili prihodki za zasedbo javne površine fizičnih oseb (zapora ceste, pločnika zaradi gradnje,...) v višini 180 EUR, realizirani pa v višini 4.206 EUR.

V skladu z Zakonom o gozdovih so gozdne ceste sestavni del gozda in javnega značaja. Zakon določa, da vsi lastniki gozdov plačujejo pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest. Pristojbina se lastnikom zasebnih gozdov obračunava po stopnji 9,4 odstotkov od katastrskega dohodka gozdnih zemljišč, Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS pa po stopnji 12,8 odstotkov od katastrskega dohodka gozdnih zemljišč v lasti Slovenije, s katerimi ta sklad gospodari. Pristojbine lastnikov gozdov, ki predstavljajo 60 odstotkov zbranih sredstev namenjenih vzdrževanju gozdnih cest, se zbirajo na enotnem računu in se nato v skladu z določbami Uredbe o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest razdelijo po občinah. Občine v sodelovanju z Zavodom za gozdove Slovenije poskrbijo za izvedbo potrebnih vzdrževalnih del. V letu 2009 je bila v veljavnem rebalansu načrtovana pristojbina v višini 10.432 EUR, realizirana pa v višini 10.293 EUR ali 98,7% načrtovanih prihodkov.

V letu 2009 se je med prihodki na področju ravnanja z odpadki načrtovalo za 482.000 EUR prihodkov iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov. Celoletna realizacija je dosegla vrednost 272.358 EUR ali 56,5% načrtovanih prihodkov. Osnova za zbrano okoljsko dajatev so ocenjene količine odpadkov in nevarnostni potencial, ki jih odložimo na treh odlagališčih (Dogoše, Bukovžlak-Celje, in Novo Mesto). Če se med letom dejansko odložene količine zmanjšajo, ali če se zmanjša skupna obračunska količina odpadkov, se zniža tudi osnova za dejanski obračun. Ocena je, da je bila napoved količin za leto 2009 preveč optimistična, in da ni v zadostni meri upoštevala učinkov vseh ukrepov, ki jih izvajamo za zmanjševanje količine odloženih odpadkov. Istočasno pa je odmera dajatve za leto 2007, ki jo je pripravila ARSO, vplivala na višino (nižanje) zbiranja sredstev v letu 2009. Zbrana sredstva iz tega namenskega vira (80) so v celoti namenjena zapiranju in sanaciji odlagališča Dogoše.

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 12,5 mio EUR ali 24,5% manj od načrtovanih prihodkov, v primerjavi z letom 2008 pa so nižji za 3,7 mio EUR. Po velikosti so tretja največja skupina prihodkov in predstavljajo 11,8% vseh realiziranih prihodkov preteklega leta (v letu 2008 18,6%). Nižja realizacija je posledica preknjižbe odškodnine DARS iz konta 71419993 na konto 72210000 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč.

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 7,3 mio EUR ali 5,8% manj od načrtovanih prihodkov.

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 Energetika Maribor d.o.o. (prej Javno podjetje Toplotna oskrba d.o.o.) je nakazala dobiček v načrtovani višini (250.000 EUR), Staninvest pa v višini 272.250 EUR. Prav tako so manjše dobičke nakazale druge nefinančne in finančne družbe.

7102 - Prihodki od obresti

Prihodki od obresti so realizirani v višini 96.973 EUR, nanašajo pa se na obresti od vezanih toolarskih depozitov (37.479 EUR), 10.453 EUR so obresti od sredstev na vpogled, vplačane so bile tudi zamudnih obresti zaradi nepravočasno plačanih obveznosti do MOM (49.041 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 6,7 mio EUR ali 7% manj od načrtovanih, v primerjavi z realizacijo leta 2008 pa so bili višji za 5,2%.

Prihodki iz naslova najemnin za poslovne prostore so bili realizirani v višini 1,9 mio EUR, kar pomeni 15,4% pod planom. Nekoliko nižja realizacija je zaradi prodaje poslovnih prostorov in odstopov od najema. V primerjavi z realizacijo leta 2008 so bili nižji za 4,1%. Prihodki od najemnin za MČ in KS so bili realizirani v višini 130.925 EUR, kar pomeni 13,4% nad načrtovanimi.

Prihodki od najemnin za stanovanja, ki se vodijo v fondu poslovnih prostorov, so bili realizirani v višini 385.971 EUR, kar je 1,6% nad planom, za MČ in KS so bili realizirani v višini 11.503 EUR.

Pri prihodkih od najemnin za upravne prostore je nižja realizacija, in sicer 5,9% pod planom zaradi zmanjševanja fonda upravnih prostorov zaradi prodaje.

V veljavnem rebalansu je bil predviden znesek pobrane najemnine javnih površin za gostinske vrtove 28.000 EUR, vendar se je s sistematičnim pristopom in preverjanjem vseh starih dovoljenj, z novimi izmerami postavljenih gostinskih vrtov, povečal znesek pobranih najemnin, ki je za leto 2009 znašal 111.184 EUR, kar pomeni 397% realizacijo.

NAJEMNINE MČ-KS OD 1.1.2009 DO 31.12.2009

MČ/KS	ZARACUNANO					PLACANO					DOLG				
	Posl.pros.	Stan./štud.sobe	Garaže	Kioski	Pokopal.	Posl.pros.	Stan./štud.sobe	Garaže	Kioski	Pokopal.	Posl.pros.	Stan./štud.sobe	Garaže	Kioski	Pokopal.
001 - MČ Center	28.108,67					27.377,08					880,87				
002 - MČ Ivan Cankar	19.211,37					16.380,63					1.308,76				
003 - MČ Brezje	1.375,00					1.500,00									
004 - MČ Koroška V.	4.888,56	13.589,10	3.496,16			3.726,96	10.921,93	3.392,42			1.161,60	2.667,34	71,92		
005 - MČ Magdalena	755,72					1.011,19									
006 - MČ Nova vas	13.298,86					13.097,67					234,83				
007 - MČ Pobrežje	33.465,66	580,80				23.763,37	580,80				4.546,19				
008 - MČ Radvanje	60,00					60,00									
009 - MČ Tabor	8.243,25					8.210,78					25,00				
010 - MČ Tezno	12.483,88			360,00		11.572,50			360,00						
011 - MČ Studenci	8.779,80			2.697,60		8.883,51			2.469,84		9,06			227,76	
012 - KS Bresternica	7.211,97				2.195,44	4.667,92				2.119,76	1.551,97				75,68
015 - KS Kamnica	2.292,16				31.074,64					24.498,75	429,59				791,93
016 - KS Limbuš	1.060,98				31.968,51	150,00			574,60	25.089,24	491,46				2.442,92
017 - KS Pekre	4.796,32					3.516,31									
018 - KS Razvanje	60,00				5.851,70	60,00				5.674,10					297,60
022 - KS Malečnik	5.616,32				10.797,23	6.947,04				8.958,59					1.757,28
SKUPAJ	151.708,52	14.169,90	3.496,16	3.057,60	81.887,52	130.924,96	11.502,73	3.392,42	3.404,44	66.340,44	10.639,33	2.667,34	71,92	227,76	5.365,41

V letu 2009 se je v Sektorju za komunalno in promet pričelo z usklajevanjem prometne signalizacije z Zakonom o varnosti cestnega prometa, Odlokom o ureditvi cestnega prometa in Pravilnikom o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah. Glede na predpise so v MOM parkirne površine, kjer je potrebo plačevati parkirno označene z belo barvo. Vse te parkirne površine smo opremili z novo vertikalno prometno signalizacijo, ki določa, na katerem cestnem odseku občinske ceste je parkirno potrebno plačati, obvešča o času parkiranja in o znesku parkirnine glede na čas parkiranja. Realizacija prihodkov je odvisna predvsem od doslednega nadzora Mestne redarske službe nad plačevanjem parkirnine uporabnikov parkirnih mest, ki je bila v letu 2009 zadovoljiva, vsekakor pa bi lahko ob povečanem nadzoru redarjev še povečali prihodek iz naslova parkirnin. Prihodki so bili načrtovani v višini 330.000 EUR, realizirani v višini 326.241 EUR ali 99% načrtovanih prihodkov.

Načrtovani prihodki iz naslova pobranih parkirin na javnih parkiriščih so bili načrtovani v višini 510.000 EUR. Javna parkirišča so bila s koncesijo predana v upravljanje podjetju INDOMA d.o.o., ki skrbi tudi za pobiranje parkirnine. Pobranih je bilo za 514.999 EUR parkirnin ali 101% vseh načrtovanih prihodkov.

V letu 2009 je bilo prihodkov iz naslova najemnin JP GSZ (začasni najemi – vrtovi in ostale najemnine) načrtovanih v višini 236.408 EUR, realiziranih pa 189.761 EUR. Realizacija je nižja od načrtovane zaradi zmanjšane površine najema zemljišč, kjer se izkopava gramoz in večjega števila odpovedi vrtičkarskih pogodb zaradi prodaje zemljišč. Glavni vir prihodkov iz tega naslova so tekoče najemnine za zemljišče na območju Te11– KE (gramoznica Dogoše), vrtovi in ostale najemnine. V gramoznici ima najemnik objekte za proizvodnjo (betonarna, separacija in drobilnica) ter svoj poslovni objekt.

Prihodki od drugih najemnin so bili realizirani v višini 1.745 EUR, za MČ in KS pa so bili realizirani v višini 70.093 EUR, od najemnin javnih površin za gostinske vrtove MČ in KS 194 EUR, za kioske MČ in KS pa 3.044 EUR..

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so bili načrtovani v višini 563.833 EUR, realizirani v višini 521.962 EUR ali 7,4 manj od načrtovanih.

Prihodki v proračun Mestne občine Maribor s strani koncesionarja Plinarne Maribor d.o.o. predstavljajo prihodke od koncesije za distribucijo zemeljskega plina v Mestni občini Maribor. V letu 2009 so bili načrtovani prihodki v višini 354.699 EUR, realizirani v višini 333.094 EUR, kar predstavlja 94% realizacijo. Prihodki so odvisni od količine zemeljskega plina, ki se transportira po omrežju.

Na podlagi Koncesijske pogodbe za upepeljevanje je bil po veljavnem rebalansu 2009 načrtovan prihodek v višini 45.577 EUR. Dosežena pa je bila 85,7% realizacija, torej 39.042 EUR.

Na podlagi Koncesije za vzdrževanje in upravljanje tržnic je bil po veljavnem rebalansu 2009 načrtovan prihodek v višini 29.600 EUR. Dosežena pa je bila 53,6% realizacija, torej 15.868 EUR.

Na podlagi Koncesijske pogodbe za izvajanje gospodarske javne službe vzdrževanja in upravljanja Avtobusne postaje Maribor je znašala odškodnina za podeljeno koncesijo za leto 2009 133.957 EUR in v celoti realizirana.

Koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo so bile realizirane v višini 202.107 EUR, v primerjavi s planom so ti prihodki nižji za 20,6%. Višina prilivov tega vira je odvisna od višine oz. vrednosti vplačil, zmanjšanih za izplačane dobitke (ki so osnova za obračun koncesijske dajatve).

Prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico so bili realizirani v višini 2.844 EUR.

Prihodki od koncesije za vodno pravico, ki na podlagi Zakona o vodah in njegovih podzakonskih predpisov, delno pripadajo tudi občinam, so bili realizirani v višini 1,1 mio EUR ali 29,2% nad načrtovanimi prihodki. Višina plačila koncesije je odvisna od prodajne vrednosti proizvedene električne energije.

Pri drugih prihodkih od premoženja je bilo načrtovanih 515.253 EUR, realiziranih pa 222.295 EUR ali 43,1% 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.

V letu 2009 se je v Sektorju za komunalno in promet pri izdaji dovoljenj za vstop v območje za pešce, prevoznino dosledno zaračunavalo vsem, ki so upravičeni do vstopa v območje za pešce izven dostavnega časa (gradbena dela, kurirske storitve, servisne storitve ter vozila). Prihodki od prevoznin v pešconi so bili realizirani v višini 31.004 EUR ali 201% nad načrtovanimi. V območju za pešce je bilo v letu 2009 odprtih kar nekaj gradbišč, kjer so vozila prekoračevala tudi največjo dovoljeno maso in za to plačevala prevoznino.

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 141.500 EUR, realizirane v višini 48.752 EUR ali 34,5% 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 28,9%. Nizka realizacija je posledica čedalje več brezplačnih storitev uprave, saj je vloga poslana po elektronski pošti in zato oproščena plačila takse.

Upravne takse s področja prometa in zvez so bile realizirane v višini 10.833 EUR.

Osnovno povračilo za izredni prevoz po občinskih cestah je povračilo za uporabo ene ali več prevoznih poti, ki potekajo po občinskih cestah, ter pripada občini, ki upravlja občinske ceste. Pristojbina za uporabo občinskih cest se odmeri glede na vrsto dovoljenja, kategorijo izrednega prevoza, poteka prevozne poti, obsega dovoljene prekoračitve skupne mase ter obsega dovoljene prekoračitve osnih obremenitev. V letu 2009 je bila v veljavnem rebalansu načrtovana pristojbina v višini 1.200 EUR, realizacija pa je bila 156 %, kar znaša 1.882 EUR.

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 659.145 EUR ali 37,3% nad načrtovanimi prihodki.

7122 – Globe in druge denarne kazni

Globe se plačujejo oziroma so izterjane od fizičnih in pravnih oseb zaradi prekrškov po različnih zakonih in odlokih, katere izvrševanje nadzirata Mestna redarska služba in Medobčinski inšpektorat. V letu 2009 je bilo načrtovanih 450.000 EUR, realiziranih pa je bilo 611.818 EUR oziroma za 36% več kot je bilo načrtovanih prihodkov. Od tega je bilo 610.146 EUR prihodkov od glob, ki jih je izrekla Mestna redarska služba, 1.672 EUR pa od glob, ki jih je izrekel Medobčinski inšpektorat.

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, je bilo v letu 2009 realizirano v višini 33.364 EUR ali 18,9% nad načrtovanimi prihodki. Dolžan ga je plačati investitor, kadar nedovoljeno poseže v prostor.

Sem spadajo tudi povprečnine oziroma sodne takse na podlagi Zakona o prekrških, katere v postopkih o prekrških odmerjata Mestna redarska služba in Medobčinski inšpektorat ter jih plačujejo oziroma so izterjane od fizičnih in pravnih oseb. V letu 2009 je bilo načrtovanih 2.000 EUR, realiziranih pa je bilo 13.886 EUR. Od tega je bilo vseh 13.886 EUR prihodkov od povprečnin oziroma sodnih taks, ki jih je odmerila Mestna redarska služba.

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 v višini 57.822 EUR ali 19,7% manj od načrtovanih.

7130 – Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev so bili za MČ in KS realizirani v višini 8.118 EUR, prihodki od počitniške dejavnosti pa v višini 18.742 EUR.

Drugi prihodki od prodaje so bili načrtovani v višini 45.531 EUR, realizirani v višini 30.961 EUR ali 68% načrtovanih prihodkov.

V sklopu drugih prihodkov od prodaje so načrtovani prihodki iz naslova Turistične in druge obvestilne signalizacije TIOS v višini 13.080 EUR. Prihodek iz tega naslova je odvisen predvsem od števila novih vlog za postavitev TIOS lamel ter seveda od že postavljenih lamel

iz predhodnih let, za katere morajo pravne osebe plačevati tudi letne vzdrževalnine za posamezne lamele. V letu 2009 se je prejelo največ vlog za postavitev novih lamel v oktobru in novembru, zato prihodka iz naslova novih TIOS lamel še ni zavedenega. Žal pa prihaja tudi do tega, da posamezni poslovni subjekt ne plačujejo redno svojih obveznosti, zato je prihodek iz naslova vzdrževalnine TIOS lamel v letu 2009 nižji od pričakovanega in znaša 7.544 EUR oz. 57%.

Načrtovani so bili prihodki v višini 15.475 EUR za delovanje Mestne blagajne. Dejansko je bilo realiziranih za 16.282 EUR prihodkov, kar je za 5,2% več. Delovanje Mestne blagajne sofinancirajo podjetja, katerih položnice občani lahko plačujejo na Mestni blagajni.

714 – Drugi nedavčni prihodki

Skupaj so bili ti prihodki realizirani v višini 4,4 mio EUR ali 45,4% nižje od načrtovanih, saj se je odškodnina DARS knjižila na konto 72210000 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč.

7141 – Drugi nedavčni prihodki

Prihodki iz naslova storitev e-kavarne KIT so bili realizirani v višini 7.246 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 2,2 mio EUR ali 27,7% manj od načrtovanih. Nižji prihodki iz komunalnega prispevka so bili zaradi recesije na tržišču, nižje stanovanjske gradnje in nižje izgradnje poslovnih objektov.

Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja – zapuščine: vplačila v letu 2009 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 pravne 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 101.266,83 EUR, so bila v primerjavi s sprejetim rebalansom finančnega načrta realizirana v višini 253%. Opozoriti je potrebno, da tega prihodka zaradi prevelikega števila neznank ni možno natančno načrtovati, kar se je izkazalo vsa zadnja leta, ko so realizacije opazno odstopale od plana (navzgor ali navzdol).

Prispevki, doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja – družinski pomočniki: vplačila so bila realizirana po izstavljenih računih na osnovi odločb Centra za socialno delo Maribor, zavezancem in upravičencem do socialnovarstvene pravice »družinski pomočnik«. Dodatek za tujo nego in pomoč je mesečno nakazoval Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter Ministrstvo za delo, družino in socialne zadeve za finančno izravnavo. Prihodki so bili realizirani v višini 4.460 EUR ali 44,6%. Načrtovanje tega prihodka je vključevalo veliko število neznank, zaradi sprememb števila družinskih pomočnikov in njihove socialne slike.

Prispevki občin za storitve mariborskih vrtcev, v katerih so bivali otroci iz drugih občin, so bili v letu 2009 realizirani v višini 1,6 mio EUR ali 99,6% načrtovanih prihodkov.

Plačila storitev mariborskih javnih vrtcev za otroke iz drugih občin so bila v letu 2009 realizirana v višini 1.643.078 EUR, kar je v okviru načrtovanih prihodkov rebalansa finančnega načrta predšolske vzgoje za leto 2009. Za 6,5% višja realizacija kot v letu 2008 je posledica večjega števila otrok iz drugih občin v mariborskih javnih vrtcih (v povprečju 2,3% več otrok kot v letu 2008). Večina občin je svoje obveznosti tekoče poravnava, 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 vloži predlog za izvršbo.

Drugi prihodki so bili skupno realizirani v višini 259.447 EUR, prihodki od zavarovalnice pa v višini 13.512 EUR.

V sklopu drugih prihodkov je v letu 2009 Davčna uprava RS vrnila preveč plačane prispevke za osnovno zdravstveno zavarovanje občanov. Prihodek ni bil načrtovan in znaša 7.144,75 EUR.

Pri prihodkih od služnosti 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. Višina posameznega nadomestila za služnost je odvisna od vrste služnosti. Načrtovani so bili v višini 85.000 EUR, realiziranih pa je bilo 99.952 EUR.

Prihodki iz naslova vstopne kartice peš cone so bili načrtovani v višini 626 EUR, realizirani v višini 1.866 EUR ali 198% nad načrtovanimi prihodki. V letu 2009 sta bila na vstopu v območje za pešce v Gospejni in Gledališki ul. nameščena potopna valja, zato je bilo potrebno vsem upravičencem izdati nova dovoljenja in posledično vstopne kartice, prav tako se je povečalo povpraševanje po vstopnih karticah s strani invalidov, ki so imetniki parkirne karte in so upravičeni do vstopa v območje za pešce.

Vplačani prihodki v višini 97.108 EUR so iz naslova vračila DDV-ja, ki izhajajo iz pogodb investicij v osrednjem stadionu Ljudski vrt.

Načrtovani prihodek iz naslova nagrad za zaposlitev invalidov je bil realiziran v višini 25.761 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 16,7 mio EUR ali 21% manj od načrtovanih sredstev, v primerjavi z letom 2008 pa so ti prihodki višji za 13,6 mio EUR. Po velikosti so druga največja skupina prihodkov, saj predstavljajo 15,8% vseh realiziranih prihodkov preteklega leta (v letu 2008 18,6%).

720 – Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev so bili načrtovani v višini 1.596.000 EUR, realizirani v višini 1.670.284 EUR ali 4,7% nad načrtovanimi prihodki.

7200 – Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

V letu 2009 so bili prihodki od prodaje poslovnih prostorov in drugih objektov načrtovani v višini 500.000 EUR. Prodaja je bila uspešna, saj je realizacija znašala 697.239 EUR ali 139,4% planiranega prihodka. Za MČ in KS je bila realizacija v višini 37.620 EUR.

Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj so bili realizirani v višini 4.985 EUR.

Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov (prodaja objektov MOM) so bili načrtovani v višini 800.000 EUR. Načrtovana je bila prodaja dispanzerja na Tyrševi 19, prodaja je bila realizirana v juniju 2009, priliv pa je celo nekoliko višji, saj je kupnina znašala 835.000 EUR ali 4,4% več od načrtovanih sredstev.

7201 – Prihodki od prodaje prevoznih sredstev

Prihodki od prodaje cestnih vozil so bili realizirani v višini 4.660 EUR, precej višji od načrtovanih, kar za 366%, ker so se v maju 2009 prodali 4 avtomobili (Renault Safrane, 2 Cliota in 1 R5 FIVE).

722 – Prihodki od prodaje zemljišč in neopr. sredstev

Prihodki od prodaje zemljišč in neopr. sredstev so bili načrtovani v višini 19,6 mio EUR, realizirani v višini 15,1 mio EUR ali 76,9% načrtovanih prihodkov.

7220 – Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov

Realizacije prihodkov ni bilo, izvedla sta se dva postopka prodaje, kjer v prvem ni bilo interesentov, v drugem postopku pa je vrednost prodaje znašala 1.500 EUR. Ker so bile kupoprodajne pogodbe sklenjene v mesecu decembru 2009, bo realizacija prihodka vključena v leto 2010.

7221 – Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Prihodki iz prodaje stavbnih zemljišč so bili prvotno načrtovani v višini 2.800.000 EUR, nato v rebalansu povišani na 19.565.835 EUR in realizirani v višini 15.103.006 EUR.

Prihodkov iz redne prodaje SZ je bilo načrtovanih v prvotnem planu proračuna za leto 2009 v višini 2.800.000 EUR, nato pa so bili v rebalansu znižani na 1.800.000 EUR. Zaradi menjave zemljišč s podjetjema MTB d.o.o. in MIK d.o.o. je bil nato plan iz redne prodaje skupaj z menjavo povišan na 12.065.835 EUR, realizacija pa je bila v višini 11.271.231 EUR.

Načrtovana je bila tudi sprostitev deponirane kupnine po zaključeni izgradnji krožišča na Titovi cesti, in sicer za zemljišča za trgovski center »Europark II« v višini 1.000.000 EUR, ki je bila v skladu s pogodbo sproščena 2009 in nakazana skupaj z obrestmi v proračun v višini 1.345.455 EUR.

Realizirana je bila tudi sodna poravnava z Dars-om v višini 2.486.319 EUR.

Tako je bila realizacija skupnih prihodkov, ki se nanašajo na prodajo stavbnih zemljišč v letu 2009 v višini 15.103.006 EUR.

Med planirane prihodke od prodaje stavbnih zemljišč v letu 2009 je MOM vključila tudi prodajo zemljišča odlagališče Pobrežje v višini 6.500.000 EUR, ki ni bila realizirana.

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 177.275 EUR, realizirane v višini 135.534 EUR ali 23,5% manj od načrtovanih prihodkov.

7300 – Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb

Iz naslova prejetih donacij in daril od domačih pravnih oseb – Varnostni sosvet je bilo realiziranih 1.440 EUR ter za MČ in KS 12.994 EUR.

V okviru akcije »Darujmo s srcem« so donatorji (pravne osebe), ki so se odzvali na poziv župana, prispevali 63.305 EUR ali 26,6% več od načrtovanih. Sredstva so namenjena socialno ogroženim posameznikom in družinam.

Načrtovane in realizirane so bile prejete donacije – Urada za komunalo, promet, okolje in prostor v višini 52.000 EUR s strani Dravskih elektrarn za ureditev nabrežja reke Drave in 2.000 EUR za sofinanciranje ureditve šolskih prehodov.

7301 - Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb

Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb so bile realizirane v višini 3.895 EUR, od tega so 3.845 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 8,6%-ni delež. Načrtovani so bili prihodki v višini 13,4 mio EUR, realizirani pa so bili v višini 9,1 mio EUR ali 68% načrtovanih prihodkov. V primerjavi z realizacijo leta 2008 so višji za 5,8 mio EUR.

740 – Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so bili načrtovani v višini 2,3 mio EUR, realizirani v višini 1,0 mio EUR ali 44,6% načrtovanih prihodkov.

7400 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Sredstva so bila načrtovana v višini 1,6 mio EUR, realizirana v višini 0,6 mio EUR ali 40,5% načrtovanih prihodkov. Nizka realizacija je predvsem posledica sprejetja Aneksa k pogodbi o sofinanciranju 2. faze izgradnje Ljudskega vrta, po katerem se konec investicije premakne v leto 2011 in s tem del sofinanciranja s strani MŠŠ, zato sredstva v višini 860.000 EUR niso bila realizirana.

V letu 2009 so bila iz državnega proračuna sofinancirana naslednja sredstva za določene investicije in za tekočo porabo iz področja:

- ✓ po Pogodbi št. 3311-09-218014 o sofinanciranju investicije v adaptacijo in novogradnjo telovadnice pri OŠ Angela Besednjaka Maribor z dne 30.10.2009, so bila v letu 2009 pridobljena sredstva državnega proračuna za sofinanciranja investicije v višini 120.000 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 2009 je bilo nakazanih 329.411 EUR požarne takse ali 2,4% več kot je bilo načrtovano;
- ✓ s strani ZZV Maribor je bilo v letu 2009 nakazanih 4.504 EUR za obnovo spomenika NOB;
- ✓ Ministrstvo za okolje in prostor je v letu 2009 nakazalo 2.730 EUR za Lokalni energetski koncept;
- ✓ s strani Javnega sklada Republike Slovenije je bilo v letu 2009 nakazanih 40.846 EUR za obnovo Karantene;
- ✓ zaradi javnega pomena gozdnih cest 40 odstotkov sredstev za vzdrževanje gozdnih cest prispeva tudi država. Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano je v letu 2009 nakazalo 6.782 EUR za vzdrževanje gozdnih cest, svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu;
- ✓ Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje je v letu 2009 nakazal 54.023 EUR ali 94,1% načrtovanih prihodkov, Ministrstvo za delo, družino in socialne zadeve pa 9.742 EUR ali 21,6% 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 neznan, ki spremljajo načrtovanje sredstev iz tega vira (medletno spreminjanje števila upravičencev, neznan socialni položaj zlasti novih upravičencev);

- ✓ s strani SVLR je bilo v letu 2009 nakazanih 78.206 EUR sofinanciranja skupne občinske uprave – Medobčinski inšpektorat;
- ✓ za projekt Urban Audit so bila nakazana sredstva v višini 1.366 EUR.

7401 – Prejeta sredstva iz občinskih proračunov

Sredstva so bila načrtovana v višini 0,7 mio EUR, realizirana v višini 0,4 mio EUR ali 53,4% načrtovanih prihodkov. Nizka realizacija je predvsem zato, ker sredstva za ureditev ceste Kamnica – Sp. Kungota s strani občine Kungota niso bila realizirana v načrtovani višini.

Iz občinskih proračunov so bila v letu 2009 za tekočo porabo in investicije sofinancirana naslednja sredstva:

- ✓ tudi v letu 2009 je na osnovi pogodb 12 občin sofinanciralo imisijski monitoring podtalnice, ki ga izvaja Zavod za zdravstveno varstvo Maribor v višini 19.154 EUR;
- ✓ v letu 2009 je Mestna občina Maribor občinam v statistični regiji Podravje posredovala dogovor sofinanciranja stroškov delovanja pisarne varuha bolnikovih pravic. Sredstva so v višini 1.008 EUR nakazale občine: Rače-Fram, Duplek in Lovrenc na Pohorju;
- ✓ 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 2009 prispevale finančna sredstva za delovanje v višini 121.711 EUR;
- ✓ v letu 2009 je bilo realiziranih 37.057 EUR ali 80,5% načrtovanih prihodkov za sofinanciranje operacije Regionalni kataster gospodarske javne infrastrukture (e-GJI);
- ✓ za sofinanciranje projekta Evropska prestolnica kulture 2012 je bilo nakazanih 5.714 EUR prihodkov s strani občin partneric;
- ✓ realizirani so bili prihodki v znesku 17.030 EUR, ki so bili v celoti realizirani kot sofinanciranje občin Hoče-Slivnica ter Ruše za izdelavo strokovnih podlag z naslovom »Biotska raznovrstnost in habitatni tipi na vplivnem območju predvidene razširitve in posodobitve zimsko-športnega centra Pohorje;
- ✓ v letu 2009 je bilo načrtovano, da bo občina Kungota vplačala za ureditev ceste Kamnica – Kungota znesek v višini 519.914 EUR, vendar je bila realizacija samo 36,7%, kar znaša 191.018 EUR.

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

Sredstva so bila načrtovana v višini 11,1 mio EUR, realizirana v višini 8,1 mio EUR ali 72,9% načrtovanih prihodkov. Nižja realizacija je posledica dolgotrajnih postopkov pregledov dokumentacije in preverjanja izvedbe projektov s strani SVLR, zato bodo sredstva nakazana šele v letu 2010.

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

Iz sredstev proračuna EU, preko državnega proračuna, so bila v letu 2009 sofinancirana naslednja sredstva za strukturno politiko:

- ✓ v letu 2009 je bilo nakazanih 402.342 EUR za kanalizacijo Lackova cesta;

- ✓ SVLR je v letu 2009 nakazala 1,4 mio EUR za obnovo Naskovega dvorca. Projekt se je začel izvajati leta 2007 in se je zaključil leta 2009;
- ✓ SVLR je po pogodbi v letu 2009 sofinancirala ureditev ceste Kamnica – Sp. Kungota v višini 2,7 mio EUR;
- ✓ SVLR je po pogodbi v letu 2009 sofinancirala operacijo regionalnega katastra gospodarske javne infrastrukture (e-GJI) v višini 0,5 mio EUR;
- ✓ v letu 2009 za projekt City Network ni bilo realizacije zaradi dolgotrajnih postopkov pregleda dokumentacije s strani SVLR. Sredstva bodo nakazana v letu 2010;
- ✓ v letu 2009 je bilo za Lutkovno gledališče realiziranih 3 mio EUR ali 98,5% načrtovanih prihodkov;
- ✓ za EU projekt Cilj 1, cilj 3 so bila realizirana sredstva v višini 256 EUR, za projekt Pimms Transfer pa 1.426 EUR iz naslova aktivnosti v novembru 2008;
- ✓ načrtovana sredstva sofinanciranja za Krožišče C4 v višini 930.594 EUR niso bila realizirana. Razlog je v dolgotrajnih postopkih preverjanja izvedbe projekta s strani SVLR, sredstva se pričakujejo v letu 2010;
- ✓ načrtovana sredstva sofinanciranja za Karanteno v vrednosti 1.083.604 EUR niso bila realizirana. Načrtuje se, da bodo nakazana v letu 2010;
- ✓ Ministrstvo za kmetijstvo v letu 2009 sredstev za opremo knjižnice Kamnica ni nakazalo in se načrtuje, da bodo nakazana v letu 2010;
- ✓ za projekte City Volunteers, Kulturno-tehnična dediščina, Q-ageing ni bilo realizacije, ker je bil naknadno začetek projekta predviden v letu 2010.

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 85.456 EUR ali 2,1% nad načrtovanimi. V primerjavi z realizacijo leta 2008 so višji za 12% ali za 9.171 EUR.

7870 – Prejeta sredstva od drugih Evropskih institucij

V letu 2009 je bilo realizirano povračilo sredstev za naslednje projekte:

- ✓ Ekoprofit International s strani EU (INTERREG III C) v višini 59.955 EUR;
- ✓ URBACT v višini 796 EUR;
- ✓ Added value v višini 19.763 EUR;
- ✓ Parfum projekt v višini 701 EUR;
- ✓ Urbact II Active A.G.E. v višini 2.500 EUR;
- ✓ Pimms Transfer v višini 1.742 EUR iz naslova aktivnosti v novembru 2008.

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 letu 2009 je bilo prejeto vračilo danih posojil v višini 312,96 EUR. Na podlagi pravnomočnega sklepa o dedovanju smo postali lastnik 163 obveznic Slovenske odškodninske družbe d.d., ki zapadejo v plačilo po posameznih kuponih, v letu 2009 je v plačilo zapadel 27. kupon.

V letu 2009 je prišlo do prodaje kapitalskih deležev v višini 4,1 mio EUR podjetij, ki jih navajamo v nadaljevanju.

V drugi polovici leta 2009 je bil izkazan interes po nakupu 90,75% deleža družbe Staninvest d.o.o. Prodaja naložbe je potekala na podlagi javnega zbiranja ponudb, objavljenega v Uradnem listu RS in povabila k izboljšanju ponudbe vsem ponudnikom, ki so posredovali popolno ponudbo. Lastnikom, ki so imeli predkupno pravico je bilo posredovano »Obvestilo o nameravani prodaji poslovnega deleža v družbi Staninvest d.o.o.«, na podlagi katerega so lahko obstoječi lastniki uveljavljali predkupno pravico, vendar le te nihče v zakonskem roku ni uveljavljal. Kot najboljša ponudba je bila skupna ponudba treh ponudnikov, ki so ponudili kupnino v višini 4.000.010,00 EUR. Z njimi je bila sklenjena pogodba dne 16.12.2009, kupnina je bila nakazana dne 22.12.2009.

Mestna občina Maribor je bila lastnik 2.367 delnic družbe Istraturist d.d., kar je predstavljalo 0,98% lastniški delež. Na skupščini družbe Istraturist d.d. 3.8.2009 je bil sprejet sklep večinskega lastnika o izključitvi manjšinskih delničarjev proti plačilu odškodnine 3 EUR na delnico. Z vpisom sklepa o prenosu delnic v sodni register so prešle vse delnice manjšinskih delničarjev na glavnega delničarja. Večinski lastnik, katerega lastniški delež je bil 90,5963%, je na podlagi skupščinskega sklepa plačal Mestni občini Maribor dne 14.10.2009 odškodnino v višini 7.101 EUR.

Večinski lastnik družbe UPC Rotovž, d.d., ki je imel pred ponudbo 60,12% lastniški delež, je preko borzno posredniške družbe v mesecu avgustu 2009 posredoval prevzemno ponudbo za odkup 113 delnic družbe UPC Rotovž d.d., kar je predstavljalo 1,12% lastniški delež. Mestna občina Maribor se je na podlagi prejete prevzemne ponudbe, ki je bila 4,72 višja od knjigovodske vrednosti, odločila sprejeti prevzemno ponudbo. Kupnina je bila nakazana 25.09.2009 v višini 118.671,47 EUR.

Med kupninami iz naslova privatizacije so evidentirane kupnine v višini 8.146 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%).

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

V letu 2009 se je Mestna občina Maribor zadolžila v višini 12.500.000,00 EUR v skladu z ZFO-1, Pravilnikom o postopkih zadolževanja občin in sprejetim Odlokom o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009.

V zvezi z zadolževanjem je Urad za finance in proračun v letu 2009 izvedel naslednje obširne aktivnosti.

Na podlagi sprejetega proračuna za leto 2009 je v mesecu juniju 2009 Urad za finance in proračun pričel z aktivnostmi v zvezi s postopkom zadolževanja in sicer na pripravi dokumentacije, ki jo zahteva Pravilnik o postopkih zadolževanja občin Ur. list RS št. 108/2008.

Dne 9.7.2009 je Mestna občina Maribor poslala Ministrstvu za finance »Zahtevek za izdajo soglasja k začetku postopka zadolževanja v višini 12,5 MIO EUR«, z zahtevano priloženo dokumentacijo. Ministrstvo za finance je dne 28.7.2009 izdalo »Soglasje k začetku postopka zadolževanja Mestni občini Maribor za izvrševanje občinskega proračuna za tekoče proračunsko leto za investicije, predvidene v občinskem proračunu v višini 12.500.000,00 EUR«, številka: 4122-81/2009/2.

V skladu s 5. členom Pravilnika o postopkih zadolževanja občin Ur.list. RS 108/2008, je na osnovi pridobljenega »Soglasje k začetku postopka zadolževanja Mestni občini Maribor za izvrševanje občinskega proračuna za tekoče proračunsko leto za investicije, predvidene v občinskem proračunu v višini 12.500.000,00 EUR«, številka: 4122-81/2009/2 in v skladu z odlokom o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009, Mestna občina Maribor pristopila k začetku postopka zadolževanja.

V Uradu za finance in proračun so bile izvedene aktivnosti v zvezi z javnim naročilom male vrednosti-evidenčni postopek, katerega predmet je bilo finančno in pravno svetovanje v postopku zadolževanja Mestne občine Maribor. Na osnovi zbiranja ponudb je bil izbran najugodnejši ponudnik za finančno in pravno svetovanje v postopku zadolževanja Mestne občine Maribor.

V juliju 2009 smo na Uradu za finance in proračun izdelali terminski plan aktivnosti za pridobitev soglasja k zadolžitvi, ki smo ga uskladili z izbranim finančnim in pravnim svetovalcem.

Na podlagi izdelanega terminskega plana in po njem izvedenih aktivnosti sodelovanja Urada za finance in proračun s finančnim in pravnim svetovalcem, je Mestna občina Maribor v skladu z 6. členom Pravilnika o postopkih zadolževanja Ur .list. RS 108/2008, dne 25.9.2009 poslala Ministrstvu za finance Zahtevek za izdajo soglasja k zadolžitvi s prilogami (Kopije

prispelih ponudb bank in Oceno ponudb za dolgoročni kredit Mestni občini Maribor, ki jo je izdelal neodvisni finančni in pravni svetovalec).

V začetku oktobra 2009 je Ministrstvo za finance posredovalo »Dopolnitev zahteve za izdajo soglasja k zadolžitvi«, ki se je nanašala na črtanje določenih členov v pogodbi najugodnejšega ponudnika-banke. Urad za finance in proračun je pristopil k pogajanjem z banko in uspel izpogajati črtanje zahtevanih členov pogodbe.

Dne 16.10.2009 je Ministrstvo za finance izdalo »Soglasje k zadolžitvi«, številka 4122-81/2009/8, v višini 12.500.000,00 EUR.

Podpis pogodbe o dolgoročnem kreditu v višini 12,5 MIO EUR je bil s strani Mestne občine Maribor 21.10.2009, črpanje kredita je bilo sukcesivno do 28.12.2009.

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 2009 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 2009 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 2009 je bilo odplačanega tega kredita v višini 133.634,20 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 28.12.2015.

V letu 2009 je MOM najela kredit pri SKB banki d.d. v višini 12,5 mio EUR. obroki v višini 223.214,29 EUR so trimesečni in zapadejo prvega v trimesečju. Prvi obrok zapade 1.10.2010, zato v letu 2009 ni bilo odplačila glavnice. Zadnji obrok zapade v plačilo 01.07.2024.

V letu 2009 je bilo skupno odplačil glavnice 659.150,04 EUR iz vseh štirih 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. obroki kreditov ekološko razvojnega sklada RS so bili polletni, zadnji obrok v višini 2.715,05 EUR je zapadel v mesecu juniju. V letu 2009 je znašalo odplačilo tega kredita v višini 2.715,05 EUR. Kredit je bil v letu 2009 v celoti odplačan.

Vsa odplačila glavnice v računu financiranja za leto 2009 iz naslova dolgoročnih kreditov znašajo 661.859,09 EUR. Načrtovana so bila v višini 661.870 EUR, kar predstavlja 99,99% realizacijo.

5 STANJE SREDSTEV NA RAČUNU

Stanje sredstev na računu proračuna na koncu preteklega leta (2008) je po zaključnem računu za leto 2008 znašalo -578.187 EUR. Stanje na računu na dan 31.12.2009 pa znaša 9.263.440 EUR.

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 poročila 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 ne proračunskih 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 ne proračunskih 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 spremembah in dopolnitvah odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009 (v nadaljnjem besedilu: Odlok), objavljenem v Medobčinskem uradnem vestniku, dne 29.06.2009, je bilo v 5. členu določeno, da se zaradi kritja 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 lahko za proračun leta 2009 zadolži do višine 12,5 mio EUR.

Ob upoštevanju 1. odstavka 10.b. člena in 10.g. člena ZFO-1 je stanje zadolžitve na dan 31.12.2009 v višini 19,5 mio EUR in ga sestavljajo:

1. finančni krediti v višini 16,55 mio EUR. V stanju finančnih kreditov na dan 31.12.2009, najetih s strani MOM, je zajeto stanje dolgoročnega kredita SKB banke d.d.(najet v letu 2003) v višini 1,18 mio EUR, dolgoročnega kredita nove KBM d.d. (najet v mesecu decembru 2004) v višini 1,21 mio EUR, dolgoročnega kredita SKB banke d.d. (najet v letu 2005) v višini 801.805 EUR in dolgoročnega kredita SKB banke d.d. (najet v letu 2009) v višini 12,5 mio EUR.. V stanje zadolženosti občine na dan 31.12.2009 je vključen tudi kredit Mariborskega vodovoda d.d., katerega stanje je v višini 860.666 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 2,33 mio EUR, za NK Maribor Branik v višini 464.385 EUR, za večnamensko dvorano v Ljudskem vrtu v višini 707.486 EUR, za izgradnjo Veslaškega centra v Bresternici tri pogodbe v skupni višini 110.392 EUR, za izgradnjo ledne dvorane v višini 1,05 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 in se po zakonodaji iz leta 2008 ne vštevajo več v obseg zadolževanja Mestne občine Maribor. Imel jih je Zdravstveni dom dr. A. Drolca, ki jih je v letu 2009 odplačal iz ne proračunskega vira.
4. pogodbeno razmerje v skupni višini 612.863 EUR, za poravnavo obveznosti do Nove KBM d.d. na podlagi pogodbe o zastavi terjatev v višini 15.226 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 v letu 2009 je Ministrstvo za finance te posamezne pogodbe podrobno proučilo in jih je vključilo v stanje zadolženosti na dan 31.12.2009.

Stanje najetih finančnih kreditov in danih poroštev na dan 31.12.2008 in 31.12.2009 prikazuje naslednja tabela:

V EUR

Zap. št.	FINANČNI KREDITI	Na dan 31.12.2008	Na dan 31.12.2009
1.	FINANČNI KREDITI MOM (10.čl.ZFO-1)	3.853.141	15.691.276
1.1.	EKO sklad RS d.d. Ljubljana	2.715	/
1.2.	SKB BANKA d.d.	1.477.950	1.182.360
1.3.	Nova KBM d.d. Maribor	1.437.037	1.207.111
1.4.	SKB BANKA d.d.	935.439	801.805
1.5.	SKB BANKA d.d.		12.500.000
2.	OSTALI FINANČNI KREDITI (18.čl. ZFO-UBP1)	1.147.555	860.666
2.1.	<u>ZADOLŽEVANJE JAVNIH ZAVODOV</u>	/	/
2.1.1.	C. ZD A. Drolca-kratkoročni .kredit preko leta	/	/
2.1.2.	D. Javni gospodarski zavod za turizem	/	/
2.2.	ZADOLŽEVANJE JAVNIH PODJETIJ	<u>1.147.555</u>	<u>860.666</u>
2.2.1.	Mariborski vodovod d.d.	1.147.555	860.666
2.2.2.	Nigrad d.d.	/	/
	E. SKUPAJ FINANČNI KREDITI (1.+2.)	5.000.696	16.551.942
3.	DANA POROŠTVA (19.čl.ZFO-UPB1)	/	/
	SKUPAJ (1.+2.+3.)	5.000.696	16.551.942

V skladu z ZFO-1 se z letom 2008 finančni najemi javnih zavodov in javnih podjetij, ki sami servisirajo odplačila, ne všteto več v obseg zadolževanja Mestne občine Maribor, zato jih tudi več ne prikazujemo. Obveznosti iz naslova najetih finančnih najemov je imel Zdravstveni dom dr Adolfa Drolca, ki je te obveznosti poravnava sam iz neproračunskega vira. V letu 2009 je te obveznosti odplačal.

Stanje najetih blagovnih kreditov na dan 31.12.2008 in 31.12.2009 prikazuje naslednja tabela:

V EUR

Zap.št.	BLAGOVNI KREDITI	Na dan 31.12.2008	Na dan 31.12.2009
1.	NK Maribor Branik	557.262	464.385
2.	Večnamenska športna dvorana v Ljudskem vrtu	943.315	707.486
3.	Izgradnja veslaškega centra	41.274	33.624
4.	Izgradnja veslaškega centra	46.295	38.555
5.	Izgradnja veslaškega centra	45.863	38.213
6.	Izgradnja ledne dvorane	1.243.208	1.051.055
	SKUPAJ	2.877.217	2.333.318

V stanju blagovnih kreditov so vključene tudi obresti iz anuitetnih načrtov.

Stanje pogodbenih razmerij, na dan 31.12.2008 in 31.12.2009, ki pomeni dejansko zadolžitev in katere posledica je odplačevanje obveznosti iz občinskega proračuna prikazuje naslednja tabela:

V EUR

Zap.št.	POGODBENA RAZMERJA	Na dan 31.12.2008	Na dan 31.12.2009
1.	Dumida za gasilske avte	32.004	/
2.	Nova KBM d.d.	106.582	15.226
3.	Mariborski vodovod-za CČN	597.637	597.637
	SKUPAJ	736.223	612.863

REKAPITULACIJA STANJA ZADOLŽENOSTI PO ZFO-1

V EUR

Zap.Št.	KREDITI, NAJEMI IN POGODBENA RAZMERJA	Na dan 31.12.2008	Na dan 31.12.2009
1.	F. SKUPAJ FINANČNI KREDITI	5.000.696	16.551.942
2.	NAJEMI	/	/
3.	SKUPAJ BLAGOVNI KREDITI	2.877.217	2.333.318
4.	SKUPAJ POGODBENA RAZMERJA	736.223	612.863
5.	DANA POROŠTVA	/	/
	SKUPAJ	8.614.136	19.498.123

MOM je imela skupaj z javnimi podjetji in javnimi zavodi konec leta 2009 po ZFO-1 19,5 mio EUR angažiranih sredstev za najete finančne kredite, blagovne kredite in pogodbeno razmerja, ki pomenijo dejansko zadolžitev in katerih posledica je odplačevanje obveznosti iz občinskega proračuna. Odplačila glavnice in obresti v letu 2009 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 bila 4,7 mio EUR na dan 31.12.2009.

ODPLAČILA GLAVNIC IN OBRESTI IZ NASLOVA ZADOLŽEVANJA

V EUR

Zap št.	Besedilo	LETO 2008	LETO 2009
1.	PU 0403 Podprogram 22019001 PP 143000 Odplačilo glavnice gospodarske javne službe	664.540	661.865
	PP 610200 Obresti gospodarske javne službe	199.006	176.309
2.	PU 0405 Podprogram 15029002 PP 152700 Odplačilo anuitet	736.717	334.711
3.	PU 0408 Podprogram 18059001 PP 146300 Odplačila anuitet	713.836	543.899
4.	PU 0411 Podprogram 07039002 Del PP 534000 –Program požarnega sklada	155.363	123.360
	SKUPAJ	2.469.462	1.840.144

Pod zaporedno 1 so upoštevana odplačila glavnice in obresti iz naslova kreditov najetih pri EKO- skladu, pri SKB banki- tri krediti 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 2008 je bilo odplačanega tega kredita v višini 295.590 EUR, v letu 2009 tudi 295.590 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 31.12.2013. Obresti se odplačujejo mesečno in so znašale v letu 2008 v višini 97.607 EUR, v letu 2009 pa 80.396 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 2008 je bilo odplačil glavnice v višini 229.926 EUR v letu 2009 tudi v višini 229.926 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 01.01.2015. Obresti se odplačujejo mesečno in so znašale v letu 2008 v višini 61.483 EUR, v letu 2009 pa 52.182 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 2008 je bilo odplačil glavnice v višini 133.634 EUR, v letu 2009 enako v višini 133.634 EUR. Zadnji obrok zapade v plačilo 28.12.2015. Obresti se odplačujejo mesečno in so znašale v letu 2008 v višini 39.848 EUR, v letu 2009 34.514 EUR.

MOM je za izvajanje gospodarskih javnih služb najela kredit pri ekološko razvojnem skladu RS. obroki kreditov ekološko razvojnega sklada RS so bili polletni zadnji obrok v višini 2.715 EUR je zapadel v mesecu juniju. V letu 2008 je bilo odplačil glavnice v višini 5.390 EUR, v letu 2009 pa v višini 2.715 EUR. Obresti se odplačujejo polletno in so znašale v letu 2008 v višini 68 EUR, v letu 2009 pa 13 EUR. Kredit je bil v letu 2009 v celoti odplačan.

V mesecu oktobru 2009 je Mestna občina Maribor sklenila z SKB d.d. pogodbo o dolgoročnem kreditu v višini 12,5 mio EUR za investicije predvidene v občinskem proračunu leta 2009. Prvi obrok kredita zapade v plačilu zadnjega delovnega dne v mesecu oktobru.2010. obroki so kvartalni, višina enega obroka je 223.214 EUR. Na odplačilo glavnice je enoletni moratorij, zato v letu 2009 ni bilo nobenega odplačila iz naslova tega kredita. Zadnji obrok zapade v plačilo 1.7.2024. obresti se odplačujejo mesečno po obrestni meri 3 mesečni Euribor +1,99 fiksni pribitek. V letu 2009 je bilo plačanih obresti v višini 9.204 EUR.

Tako je bilo v letu 2009 skupno odplačanih 661.865 EUR glavnice in 176.309 EUR obresti iz vseh petih najetih kreditov. Odplačilo glavnice za vseh pet kreditov je v letu 2008 znašalo v višini 664.540 EUR, odplačilo obresti je bilo v višini 199.006 EUR.

Pod zaporedno 2 so za leto 2009 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 CCN Dogoš. 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 2008 odplačano glavnice v višini 361.025 EUR in obresti v višini 61.093 EUR. V letu 2009 je bilo odplačil glavnice v višini 286.889 EUR in obresti v višini 47.714 EUR.

Odplačila glavnice Nigradu d.d. so bila v letu 2008 v višini 306.015 EUR, obresti v višini 8.584 EUR. V letu 2009 je bilo Nigradu d.d. odplačano 108 EUR obresti, glavnice so bile poravnane v celoti v letu 2008, zadnja v decembru.

Skupaj je bilo v letu 2008 odplačanih 667.040 EUR glavnice in 69.677 EUR obresti (skupaj 736.717 EUR), v letu 2009 pa 286.889 EUR glavnice in 47.822 EUR obresti (skupaj 334.711 EUR).

Pod zaporedno 3 so zajeta odplačila anuitet blagovnih kreditov najetih za Pristan v letu 2008 v višini 160.816 EUR, v letu 2009 ni bilo odplačil, ker je obveznost v celoti poravnana, za NK Maribor Branik v letu 2008 v višini 92.877 EUR, v letu 2009 v višini 92.877 EUR, za večnamensko dvorano v Ljudskem vrtu v letu 2008 v višini 235.829 EUR, v letu 2009 v višini 235.829 EUR, za izgradnjo Veslaškega centra v Bresternici tri pogodbe za leto 2008 v skupni višini 23.040 EUR, za leto 2009 v višini 23.040 EUR in za izgradnjo ledne dvorane v letu 2008 v višini 201.274 EUR, v letu 2009 v višini 192.153 EUR. V letu 2008 je bilo iz naslova blagovnih kreditov skupaj odplačanih 713.836 EUR anuitet, v letu 2009 pa v višini 543.899 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. Termnsko so 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 2008 in 32.004 EUR za leto 2009, saj je obveznost v celoti poravnana, po drugi pogodbi je odplačilo anuitet za leto 2008 v višini 91.356 EUR in za leto 2009 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 2008 je bilo skupaj odplačanih 155.363 EUR anuitet in v letu 2009 v višini 123.360 EUR.

Po vrstah obveznosti se plačane glavnice in obresti nanašajo na:

V EUR

Zap. št.	KREDITI, NAJEMI IN POGODBENA RAZMERJA	Znesek 2008	Znesek 2009
1.	G. SKUPAJ FINANČNI KREDITI	1.526.126	1.172.885
2.	NAJEMI	/	/
3.	SKUPAJ BLAGOVNI KREDITI	713.836	543.899
4.	SKUPAJ POGODBENA RAZMERJA	229.500	123.360
5.	DANA POROŠTVA	/	/
	SKUPAJ	2.469.462	1.840.144

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 na upravljanje, 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 ne proračunskih 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 31.12.2008 in 31.12.2009 prikazuje spodnja tabela.

Ime pravne osebe:	Sedež/naslov:	Stanje na dan 31.12.2008 v EUR	Stanje na dan 31.12.2009 v EUR
6.	7.	10.	10.
Finančni krediti			
Javni medobčinski stanovanjski sklad	Grajski trg 1	5.615.966,07	5.250.816,65
Mariborski vodovod, javno podjetje, d.d.	Jadranska cesta 24	1.147.554,68	860.666,00
Pogrebno podjetje Maribor d.d.	Cesta IV. divizije	30.253,39	427.025,88
Dimnikarstvo Maribor d.o.o.	Slomškov trg 8	19.616,78	7.000,00
ZIM zasnove in vodenje investicij Maribor d.o.o.	Partizanska cesta 47	0,00	1.044.324,60
SKUPAJ		6.813.390,92	7.589.833,13
Finančni najemi			
Zdravstveni dom dr. Adolfa Drolca	Ulica talcev 9	50.606,38	0,00
Pogrebno podjetje Maribor d.d.	Cesta IV. divizije	29.928,05	17.864,60
Javni medobčinski stanovanjski sklad	Grajski trg 1	4.434,60	2.462,48
Kulturno prireditveni center Narodni dom	Ulica kneza Koclja 9	4.208,97	0,00
SKUPAJ		89.178,00	20.372,08
Izdana jamstva			
Javni medobčinski stanovanjski sklad	Grajski trg 1	4.843.936,22	4.843.936,22
VSE SKUPAJ		11.746.505,14	12.454.141,43

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 ne proračunskih 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.

VRSTA POGODBENE OBVEZNOSTI (Vsakršna druga oblika pogodbenega razmerja, ki pomeni dejansko zadolžitev in katere posledica je odplačevanje obveznosti iz občinskega proračuna	POGODBENA VREDNOST	V EUR	
		STANJE DOLGA na dan 31.12.2008	STANJE DOLGA na dan 31.12.2009
Druga oblika pog. razmerja z NKBM - za NK Maribor Branik	928.769	557.262	464.385
Druga oblika pog. razmerja z NKBM - za Večnamensko športno dvorano v Ljudskem vrtu	1.886.630	943.315	707.486
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo veslaškega centra	69.532	46.295	38.555
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo veslaškega centra	64.241	41.274	33.624
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo veslaškega centra	68.831	45.863	38.213
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za Izgradnjo ledne dvorane (vključuje tudi aneks)	1.641.275	1.243.208	1.051.055
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za gasilske avte	256.030	32.004	0
Druga oblika pog. razmerja z NKBM- za gasilske avte	365.423	106.582	15.226
SKUPAJ		3.015.803	2.348.544

Stanja posameznih obveznosti iz te tabele so upoštevana v obseg zadolževanja Mestne občine Maribor in so prikazana pod rubriko blagovni krediti in pogodbeni razmerja. Prav tako je v proračunu za leto 2010 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 obveznostih nadaljnjega poročanju za tovrstne obveznosti, vendar še nismo prejeli odgovora. Zgoraj prikazane obveznosti iz naslova pogodbenih razmerij je ministrstvo za finance pri izračunu višine dovoljenega obsega zadolževanja MOM v letu 2009 vključilo v stanje obstoječih obveznosti.

ZADOLŽEVANJE MOM
V 000 EUR
TABELA 1

	Leto 2008 PO ZFO-1A					Leto 2009				
	Prodaja kapit.deležev v 000 EUR					Prodaja kapit.deležev v 000 EUR				
Prihodki 2007	90.501				0	Prihodki 2008	86.927			0
	76 donacije						963 donacije			
	2.537 transf.prih.iz dr.pr.inv.07						2.133 transf.prih.iz dr.pr.inv.08			
	2.790 prejeta sred.iz proočuna EU						799 prejeta sred.iz proočuna EU			
	0 prih. reš. obratov						0 prih. reš. obratov			
Osnova za 8%	85.097					Osnova za 8%	83.033			
20%	17.019					20%	16.607			
6,0%	5.106					6%	4.982			
5,0%	4.255					5,0%	4.152			
3,0%	2.515					3,0%	2.515			
8,0%	6.808					8,0%	6.643			
Prihodki 2008	86.927	ZR 2008		24.2.2009		Prihodki 2009	105.986	ZR 2009		30.3.2010
	963 donacije 2008						136 donacije 2009			
	2.133 transf.prih.iz dr.pr.inv.2008						675 transf.prih.iz dr.pr.inv.2009			
	799 prejeta sred.iz proočuna EU						8.184 prejeta sred.iz proočuna EU			
	0 prih. reš. obratov						0 prih. reš. obratov			
Prihodki 2008	83.832	zmajšani				Prihodki 2009	83.832	zmajšani		
	stanje dolga	odplačila			stanje dolga	stanje dolga	odplačila			stanje dolga
	1.1.2008	glavnica	obresti	skupaj	31.12.2008	1.1.2009	glavnica	obresti	skupaj	31.12.2009
Nakup reševalnega vozila-ZD A. Drolca	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nakup reševalnega vozila-ZD A. Drolca	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A) NOVI FINANČNI NAJEMI JP IN JZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ LEASINGI	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. ŽE NAJETI BLAGOVNI KREDITI	3.591	714	0	714	2.877	2.877	544	0	544	2.333
Kredit Pristan	161	161	0	161	0	0	0	0	0	0
NK Branik	650	93	0	93	557	557	93	0	93	464
Večmamenska športna dvorana v Ljudskem vrtu	1.179	236	0	236	943	943	236	0	236	707
Izgradnja veslaškega centra (sklen.pog.27.12.2005)	156	23	0	23	133	133	23	0	23	110
Izgradnja ledne dvorane (sklen.pog.19.01.2006)	877	131	0	131	746	746	125	0	125	621
Izgradnja ledne dvorane (pred.sklen.aneks pog.dec..2006)	567	70	0	70	497	497	67	0	67	430
SKUPAJ BLAGOVNI KREDITI	3.591	714	0	714	2.877	2.877	544	0	544	2.333
POGODBENA RAZMERJA-sklenjena	294	155	0	155	139	139	123	0	123	15
z Dumido za gas. avte- po novem NKBM	96	64	0	64	32	32	32	0	32	0
z Dumido za gas. avte- po novem NKBM	198	91	0	91	107	107	91	0	91	15
POGODBENA RAZMERJA-v reševanju	672	74	0	74	598	598	0	0	0	598
z Mb vodovodom	672	74	0	74	598	598	0	0	0	598
SKUPAJ POGODBENA RAZMERJA	966	230	0	230	736	736	123	0	123	613
DANA POROŠTVA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ KREDITI IN POROŠTVA	6.265	1.264	269	1.533	5.001	5.001	949	273	1.221	16.552
SKUPAJ KREDITI IN POROŠTVA+NAJEMI(jp+jz+MOM)	9.987	1.978	269	2.247	7.878	7.878	1.493	273	1.765	18.885
SKUPAJ VSI KREDITI, POROŠTVA IN FIN.NAJ (MOM)	8.109	1.378	199	1.577	6.730	6.730	1.206	225	1.431	18.025
SKUPAJ KREDITI IN POROŠTVA+NAJEMI+POGODBE(MOM+jp+jz)	10.952	2.208	269	2.476	8.614	8.614	1.616	273	1.889	19.498
SKUPAJ VSI KREDITI, NAJEMI, POROŠTVA IN POGODBE(MOM)	9.074	1.608	199	1.807	7.467	7.467	1.329	225	1.554	18.637
SKUPAJ VSI KREDITI, NAJEMI, POROŠTVA IN POGODBE(se financirajo iz proračuna)	10.815	2.201	269	2.469	8.614	8.614	1.616	273	1.889	19.498
Omejitev plačil 8 %.	6.808				6.808	6.643				6.643
Prosta sredstva za odplačilo kreditov- po 10. čl. ZFO-1	4.332				4.332	4.754				4.754

7 PREGLED PRORAČUNSKE REZERVE V OBDOBJU I-XII/2009

I. STANJE REZERV 01.01.2009	453.784,81
II. OBLIKOVANJE REZERVE	
1. Oblikovanje I-XII/2009	333.800,00
<u>2.</u> Obresti	3.961,43
SKUPAJ PRIHODKI:	791.546,24
III. PORABA SREDSTEV REZERV 01.01. - 31.12.2009	
1. Odprava posledic plazov	
- lokalna cesta pri objektu na Srednje 49	3.590,40
- javna pot Raški dol 7	12.170,98
- javna pot Morski jarek - Urban	23.543,76
- intervencijski ukrepi na območju MOM	154.997,29
- Rošpoh- Grič	23.870,88
- jav.pot Kamniška graba-Bobič-Urban	21.507,60
- Malečnik-Trčova-Duplek	11.263,20
- Gaj nad Mariborom	8.412,00
- Stolni vrh - Vodole	47.030,60
- Ruperče	9.876,00
- Celestrina 7a	9.876,00
- Malečnik 187	8.556,00
- Malečnik - Vodole (Damiš)	23.942,20
2. Odprava posledic požara	
- objekt Meljska c. 92	1.152,95
- Gaj nad Mariborom 31	2.000,00
3. Krovsko kleparska dela	
- objekt nasipna ulica 67 b	24.407,75
4. Stroški ocene ogroženosti po plazovih aktiviranih 8.2. in 9.2.2009 na območju Mestne občine Maribor	2.880,00
5. Stroški plačilnega prometa	3,46
SKUPAJ ODHODKI:	389.081,07
IV. OSTANEK SREDSTEV NA DAN 31.12.2009	402.465,17

8 OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA

Bilanca stanja proračuna Mestne občine Maribor na dan 31.12.2009 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 31.12.2009 znaša 71.197.366 EUR.

Konto 003 in konto 010 - Neopredmetena sredstva Mestne občine Maribor so dolgoročne premoženjske pravice-računalniški programi. Nabavna vrednost se je povečala za 668.798 EUR, amortizacija je znašala 506.831 EUR. Neodpisana vrednost neopredmetenih sredstev na dan 31.12.2009 znaša 2.311.133 EUR, in je za 7,54% višja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 020 - Zemljišča so se povečala za 13.881.330 EUR, in zmanjšala za 1.952.150 EUR. Neodpisana vrednost zemljišč na dan 31.12.2009 znaša 44.898.471 EUR, in je za 36,19% višja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 021 in konto 031 - Zgradbe - Nabavna vrednost zgradb se je povečala za 3.534.818 EUR in zmanjšala za 1.481.772 EUR. Popravek vrednosti zgradb se je povečal za 200.552 EUR in zmanjšal za 638.690 EUR. Amortizacija je znašala 1.023.994 EUR. Neodpisana vrednost zgradb na dan 31.12.2009 znaša 20.644.923 EUR, in je za 7,65% višja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 04 in konto 05 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (knjige, umetniška dela) - Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je povečala za 1.348.482 EUR in zmanjšala za 176.122 EUR. Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je povečal za 16.032 EUR in zmanjšal za 27.918 EUR. Amortizacija je znašala 413.328 EUR. Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2009 znaša 3.342.839 EUR, in je za 85,24% višja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 023 - Nepremičnine v gradnji ali izdelavi so se povečale za 16.067.879 EUR (Kulturni dom Kamnica 1.553.407 EUR, Lutkovno gledališče 1.497.838 EUR, cesta Kamnica-Kungota 1.021.721 EUR, cesta Kamnica-Morski jarek 1.287.855 EUR, Naskov dvorec 2.500.662 EUR, cesta Ob železnici 1.714.122 EUR,...), in zmanjšale za 7.784.114 EUR (prenos v upravljanje). Na dan 31.12.2009 znašajo 63.068.164 EUR, in so 15,12% višje od vrednosti na dan 31.12.2008. 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 (zapisniki o prenosu sredstev v upravljanje, aktiviranje investicij v poslovnih knjigah MOM).

Konto 047 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo so se povečala za 1.346.419 EUR (občinska oprema 1.269.085 EUR, oprema zaščite in reševanja 23.364 EUR, oprema parkov 34.794 EUR, oprema prometnih površin 9.216 EUR, oprema za okrasitve 9.960 EUR) in zmanjšala za 1.440.653 EUR (občinska oprema 1.269.085 EUR, oprema zaščite in reševanja 23.364 EUR, oprema parkov 12.311 EUR, oprema Doma starostnikov Tezno 135.893 EUR). Na dan 31.12.2009 znašajo 673.000 EUR, in so za 12,28% nižja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Tabela 1: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009

v EUR

		NEODPISANA VREDNOST 01.01.2009	NABAVNA VREDNOST 1.1.2009	POPRAVEK VREDNOSTI 1.1.2009	POVEČANJE NABAVNE SKUPAJ	POVEČANJE POPRAVKA SKUPAJ	ZMANJŠANJE NABAVNE VREDNOSTI PRODAJA, ODPISI, V UPRAVLJANJE DENACIONAL.	ZMANJŠANJE POPRAVKA VREDNOSTI	AMORTIZACI JA	NABAVNA VREDNOST 31.12.2009	POPRAVEK VREDNOST 31.12.2009	NEODPISANA VREDNOST 31.12. 2009
			3	4	5	6	7	8	9	12	13	14
		55.114.973	84.173.239	27.305.128	19.433.428	216.584	3.610.044	666.608	1.944.153	99.996.623	28.799.257	71.197.366
003	010	2.149.166	4.315.220	2.166.054	668.798	0	0	0	506.831	4.984.018	2.672.885	2.311.133
020		32.969.291	32.969.291	0	13.881.330	0	1.952.150	0	0	44.898.471	0	44.898.471
021	031	17.424.595	40.914.854	21.737.121	3.534.818	200.552	1.481.772	638.690	1.023.994	42.967.900	22.322.977	20.644.923
040	050	2.536.126	5.938.006	3.401.880	1.341.026	16.032	176.122	27.918	413.202	7.102.910	3.803.196	3.299.714
044	055	558	631	73	0	0	0	0	126	631	199	432
045	045	35.237	35.237	0	7.456	0	0	0	0	42.693	0	42.693

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 **deleže** v javna in privatna podjetja in **druge dolgoročne kapitalne 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 AJPEŠ-u. Zaradi tega dejstva nam družbe do 1. marca 2010 niso dostavile podatkov o vrednosti naložb oziroma delnic po stanju na dan 31.12.2009.

Naložbe v delnice v javna podjetja vodene po kapitalski metodi so izkazane po stanju na dan 31.12.2008. Povečale so se za 18.805 EUR zaradi nakupa delnic Mariborskega vodovoda d.d.

Naložbe v delnice v finančne institucije vodene po naložbeni metodi so izkazane po nabavni vrednosti. Povečale so se za 7.751 EUR na osnovi priglasitve terjatev za stroške oskrbe v domovih upokojencev, ki so nam bile v višini zapuščine priznane v pravnomočnih sklepih o dedovanju. Zaradi stečaja Infonda holdinga d.d. smo oblikovali popravek vrednosti naložbe v znesku 3.910 EUR. Zaradi preknjižbe obveznic Probanke DZU d.o.o. med dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev so se zmanjšale za 18.369 EUR.

Naložbe v delnice v privatna podjetja so razen delnic Tržnic d.d. izkazane po nabavni vrednosti. Povečale so se za 193.251, od tega za 472 EUR na osnovi priglasitve terjatev za stroške oskrbe v domovih upokojencev, ki so nam bile v višini zapuščine priznane v pravnomočnih sklepih o dedovanju in za 192.779 EUR zaradi uskladitve vrednosti naložb po stanju na dan 31. 12. 2008. Zaradi stečaja podjetja Casino Maribor d.o.o. smo oblikovali popravek vrednosti naložbe v znesku 245.673 EUR. Zmanjšale so se za 27.474 EUR zaradi prodaj.

Naložbe v deleže v javna podjetja vodene po kapitalski metodi so izkazane po stanju na dan 31.12.2008. Povečale so se za 948.594 EUR zaradi uskladitve vrednosti naložb po stanju na dan 31. 12. 2008. Zaradi nakazila dobička JP Energetika d.o.o. so se zmanjšale za 250.000 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. 12.2008. Povečale so se za 11.232 EUR zaradi uskladitve vrednosti naložb po stanju na dan 31. 12. 2008. Zaradi dokapitalizacije družb Dom pod Gorco d.o.o. in Univerzijada 2013 d.o.o. so se povečale za 730.600 EUR. Zmanjšale so se za 2.670.778 EUR zaradi prodaje družbe Staninvest d.o.o. Zaradi izbrisa družbe Mariborski sejem-v likvidaciji d.o.o. so se zmanjšale za 2.221.661 EUR.

Vrednost naložb v delnice na dan 31.12.2009 znaša 12.592.171 EUR in je za 0,59% nižja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Vrednost naložb v deleže na dan 31.12.2009 znaša 10.661.647 EUR in je za 10,39% nižja od vrednosti na dan 31.12.2008.

V tabeli 2: Stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb v letu 2009 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 31.12.2009 znaša 112.505.738 EUR. Prikazano je v višini po stanju na dan 01.09.2008 iz Odloka o ustanovitvi Javnega medobčinskega stanovanjskega sklada Maribor (Uradno prečiščeno besedilo – UPB 1), ki je bil objavljen v MUV št. 6 z dne 28.02.2009.

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

Konto 072 – Dolgoročno dana posojila na podlagi posojilnih pogodb predstavljajo obveznice Slovenske odškodninske družbe v znesku 6.134 EUR prejete na osnovi priglasitve terjatev za stroške oskrbe v domovih upokojencev, ki so nam bile v višini zapuščine priznane v pravnomočnih sklepih o dedovanju.

Konto 074 - Dolgoročno dani depoziti predstavljajo dolgoročne namenske depozite za uresničevanje programa pospeševanja razvoja obrtništva in podjetništva v Občini Maribor vezane pri Probanka d.d.

V obrazcu bilance stanja so **dolgoročno dana posojila na podlagi posojilnih pogodb in dolgoročno dani depoziti** na dan 31.12.2009 prikazani v višini 18.653 EUR in so za 49,00 % višji od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 08 - Dolgoročne terjatve iz poslovanja v višini 5.612 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 31.12.2009 prikazane v višini 4.204 EUR in so za 25,03% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008. Dolgoročne terjatve iz poslovanja, ki zapadejo v plačilo v letu 2009 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. Na osnovi Pravilnika o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu so izkazana na 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 opravljali 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 na dan 01.01.2010 po stanju na dan 31.12.2009.

Tabela 2: Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb v letu 2009

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	9.368.558		18.805	0	0		9.387.363	0	9.387.363	
0601	NALOŽBE V DELNICE V FINANČNE INSTITUCIJE	666.125		7.751	3.910	18.369		655.507	3.910	651.597	
0602	NALOŽBE V DELNICE V PRIVATNA PODJETJA	3.637.124	1.004.017	193.251	245.673	455.555	428.081	3.374.820	821.609	2.553.211	
	SKUPAJ	13.671.807	1.004.017	219.807	249.583	473.924	428.081	13.417.690	825.519	12.592.171	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	7.873.946		948.595		250.000		8.572.541	0	8.572.541	
0622	NALOŽBE V DELEŽE V PRIVATNA PODJETJA	7.000.308	2.975.867	741.832		5.614.505	2.937.338	2.127.635	38.529	2.089.106	
	SKUPAJ	14.874.254	2.975.867	1.690.427	0	5.864.505	2.937.338	10.700.176	38.529	10.661.647	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	9.368.558	0	18.805	0	0	0	9.387.363	0	9.387.363	0
060000	Mariborski vodovod JP d.d.	2.584.303		18.805				2.603.108	0	2.603.108	
060001	Nigrad JP d.d.	6.784.255						6.784.255	0	6.784.255	
	NALOŽBE V DELNICE V FINANČNE INSTITUCIJE	666.125	0	7.751	3.910	18.369	0	655.507	3.910	651.597	0
060106	Infond holding d.d.	3.784		126	3.910			3.910	3.910	0	
060109	Zlata moneta II. d.d.	1.385		223				1.608	0	1.608	
060112	Center naložbe d.d.	1.138		69				1.207	0	1.207	
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		166				980	0	980	
060118	Zvon ena holding d.d.	643		157				800	0	800	
060119	Probanka d.d.	189.367						189.367	0	189.367	
060120	Zvon ena ID d.d.	125		192				317	0	317	
060121	Abanka d.d.	5.409						5.409	0	5.409	
060124	Probanka DZU d.o.o.	18.369				18.369		0	0	0	
060127	Probanka upravljanje d.o.o.	4.522		685				5.207	0	5.207	
060128	NFD 1 Delniški inv. sklad	4.293		1.471				5.764	0	5.764	
060129	Nova KBM d.d.	199.989						199.989	0	199.989	
060130	Infond d.o.o.	5.330		1.032				6.362	0	6.362	
060131	Aktiva Naložbe d.d.	1.131		992				2.123	0	2.123	
060132	Infond d.o.o.	1.430		291				1.721	0	1.721	
060133	NFD Holding d.d.	0		2.347				2.347	0	2.347	
	NALOŽBE V DELNICE V PRIVATNA PODJETJA	3.637.124	1.004.017	193.251	245.673	455.555	428.081	3.374.820	821.609	2.553.211	
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		92.427				716.422	0	716.422	
060207	Tržnica Maribor d.d.	634.195		9.618				643.813	0	643.813	
060208	Casino Maribor d.o.o.	154.939		90.734	245.673			245.673	245.673	0	
060209	MB Les d.d. - v stečaju	428.081	428.081			428.081	428.081	0	0	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	0	0	
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	0	0	
060200	Telemach Tabor d.d.	0		210				210	0	210	
060221	Sklad za spodbujanje...	0		262				262	0	262	
	VSE SKUPAJ	13.671.807	1.004.017	219.807	249.583	473.924	428.081	13.417.690	825.519	12.592.171	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	7.873.946	0	948.595	0	250.000	0	8.572.541	0	8.572.541	0
062000	Snaga javno podjetje d.o.o.	5.337.941		379.446				5.717.387	0	5.717.387	
062001	JP Energetika d.o.o.	2.082.166		569.270		250.000		2.401.436	0	2.401.436	
062002	JPGSZ d.o.o.	453.839		-121				453.718	0	453.718	
	NALOŽBE V DELEŽE V FINANČNE INSTITUCIJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	NALOŽBE V DELEŽE V PRIVATNA PODJETJA	7.000.308	2.975.867	741.832	0	5.614.505	2.937.338	2.127.635	38.529	2.089.106	0
062203	Aerodrom Maribor d.o.o.-v stečaju	722.066	715.677			722.066	715.677	0	0	0	
062204	Dinmikarstvo Maribor d.o.o.	78.961		-16.229				62.732	0	62.732	
062205	GZ Maribor-geodet. dej.-v stečaju	38.529	38.529					38.529	38.529	0	
062206	Kinematografi Maribor d.o.o.	12.729		1.110				13.839	0	13.839	
062207	Mariborski sejem-v likvidaciji d.o.o.	2.221.661	2.221.661			2.221.661	2.221.661	0	0	0	
062208	Staninvest d.o.o.	2.670.778				2.670.778		0	0	0	
062209	ZIM d.o.o.	772.974		24.907				797.881	0	797.881	
062210	ZUM d.o.o.	464.457		1.444				465.901	0	465.901	
062211	Veterinarska bolnica Maribor	18.125						18.125	0	18.125	
062214	GIPOSS Gradbeno podjetje d.o.o.	28						28	0	28	
062215	Dom po Gorco d.o.o.			720.600				720.600	0	720.600	
062216	Univerziada 2013 d.o.o.			10.000				10.000	0	10.000	
	NALOŽBE V DELEŽE V TUJINI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	VSE SKUPAJ	14.874.254	2.975.867	1.690.427	0	5.864.505	2.937.338	10.700.176	38.529	10.661.647	0

Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje neposrednim in posrednim uporabnikom proračuna, javnim podjetjem in drugim za leto 2009 so prikazana v posebnih tabelah, in sicer v **tabeli 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2009 – Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva**, v **tabeli 4: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2009 – Dolgoročne finančne naložbe** in v **tabeli 5: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2009 – 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 2009. V koloni »uskladitev 31.12.2008« so prikazane uskladitve opravljene v letu 2009, ki se nanašajo na pretekla leta (do oddaje zaključnega računa za leto 2008 nismo prejeli zahtevanih podatkov). Uskladitve za pretekla leta so knjižena na prvi delovni dan v letu 2009, to je 05.01.2009.

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 2009 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 2009 so zmanjšala naslednja podjetja in društva, ki so nam predložila podatke do 26.02.2010, in sicer: JPGSZ d.o.o. v višini 68.954 EUR, Mariborski vodovod d.d. v višini 221.809 EUR, Trznice d.d. v višini 9.706 EUR, Veolia Štajerska transport d.d. v višini 473.529 EUR, Zveza kulturnih društev v višini 690 EUR, Železničarsko športno društvo Maribor v višini 101.541 EUR.

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 2009 še nismo uspeli urediti premoženjsko pravnega prenosa na Mestno občino Maribor.

Tabela 3: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2009 - 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 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4		6(2+3+4-5)	
KRAJEVNA SKUPNOST BRESTERNICA-GAJ	6.885		77.813	468	84.230	DA
KRAJEVNA SKUPNOST KAMNICA	64.601		5.436	6.442	63.595	DA
KRAJEVNA SKUPNOST LIMBUŠ	6.388		89.893	2.156	94.125	DA
KRAJEVNA SKUPNOST MALEČNIK-RUPERČE	106.164		107.624	8.770	205.018	DA
KRAJEVNA SKUPNOST PEKRE	230.794		104	8.670	222.228	DA
KRAJEVNA SKUPNOST RAZVANJE	2.066		1.692	498	3.260	DA
MESTNA ČETRTE BREZJE-DOGOŠE-ZRKOVCI	461		13.437	385	13.513	DA
MESTNA ČETRTE CENTER	108.208		17.784	6.828	119.164	DA
MESTNA ČETRTE IVAN ČANKAR	43.308		31.788	951	74.145	DA
MESTNA ČETRTE KOROŠKA VRATA	494.694		473.113	514.821	452.986	DA
MESTNA ČETRTE MAGDALENA	16.732	-286		3.218	13.228	DA
MESTNA ČETRTE NOVA VAS	84.764		18.176	5.810	97.130	DA
MESTNA ČETRTE POBREŽJE	257.517			23.476	234.041	DA
MESTNA ČETRTE RADVANJE	169		6.538	232	6.475	DA
MESTNA ČETRTE STUDENCI	68.660		6.433	4.848	70.245	DA
MESTNA ČETRTE TABOR	32.642		13.208	4.418	41.432	DA
MESTNA ČETRTE TEZNO	369.621		66	10.810	358.877	DA
SKUPAJ	1.893.674	-286	863.105	602.801	2.153.692	

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

v EUR

JAVNI MEDOČINSKI STANOVANJSKI SKLAD	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
JAVNI MEDOČINSKI STANOVANJSKI SKLAD	3.958.274		576.392	1.385.748	3.148.918	DA
SKUPAJ	3.958.274	0	576.392	1.385.748	3.148.918	

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

v EUR

ZAVODI-IZOBRAŽEVANJE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
ANDRAGOŠKI ZAVOD	253.054				253.054	NE
OŠ ANGELA BESEDNJAKA MARIBOR	1.943.107	-90.800	745.744	90.943	2.507.108	DA
OŠ BOJANA ILICHA MARIBOR	1.398.911		48.363	68.970	1.378.304	DA
OŠ BORCEV ZA SEVERNO MEJO MARIBOR	1.983.808		6.476		1.990.284	NE
OŠ BORISA KIDRIČA MARIBOR	246.328		10.955	21.044	236.239	DA
OŠ BRATOV POLANČIČEV MARIBOR	584.149		30.306	69.925	544.530	DA
OŠ DRAGA KOBALA MARIBOR	2.594.494		112.045	104.181	2.602.358	DA
OŠ FRANCA ROZMANA STANETA MARIBOR	4.292.170	176.514			4.468.684	NE
OŠ FRANCETA PREŠERNA MARIBOR	1.084.959		35.789	62.631	1.058.117	DA
OŠ GUSTAVA ŠILIH MARIBOR	1.462.411		41.262	83.336	1.420.337	DA
OŠ IVANA CANKARJA MARIBOR	79.103	-79.103			0	DA
OŠ JANKA PADEŽNIKA MARIBOR	1.283.823	-42.160	168.718	50.299	1.360.082	DA
OŠ KAMNICA	1.226.633		18.569	88.627	1.156.575	DA
OŠ LEONA ŠTUKLJA	1.501.685		22.821	77.006	1.447.500	DA
OŠ LUDVIKA PLIBERŠKA MARIBOR	1.531.666		37.252	130.017	1.438.901	DA
OŠ MAKSA DURJAVE MARIBOR	1.067.020		42.123	49.353	1.059.790	DA
OŠ MALEČNIK	452.816		9.517	32.397	429.936	DA
OŠ MARTINA KONŠAKA MARIBOR	825.891		19.547	42.696	802.742	DA
OŠ PREŽIHOVEGA VORANCA MARIBOR	756.152		22.816	39.759	739.209	DA
OŠ RADA ROBIČA LIMBUŠ	1.307.533		42.366	85.264	1.264.635	DA
OŠ SLAVE KLAVORE MARIBOR	1.246.127		59.896	89.740	1.216.283	DA
OŠ TABOR I MARIBOR	1.556.746	-9.068	39.128	87.476	1.499.330	DA
OŠ TONETA ČUFARJA MARIBOR	1.030.140		92.749	69.149	1.053.740	DA
SREDNJA GLASBENA IN BALETNA ŠOLA MARIBOR	1.046.133	-34.987	2.950	55.094	959.002	DA
VRTEC BORISA PEČETA MARIBOR	1.773.341		24.414	95.887	1.701.868	DA
VRTEC IVANA GLINŠKA MARIBOR	783.766		164.484	49.097	899.153	DA
VRTEC JADVIGE GOLEŽ MARIBOR	142.479	-19.496	35.120	27.192	130.911	DA
VRTEC JOŽICE FLANDER MARIBOR	1.046.032		25.643	76.605	995.070	DA
VRTEC KOROŠKA VRATA MARIBOR	710.153				710.153	NE
VRTEC OTONA ŽUPANČIČA MARIBOR	702.373		100.251	60.331	742.293	DA
VRTEC POBREŽJE MARIBOR	2.852.539		81.523	113.439	2.820.623	DA
VRTEC STUDENCI MARIBOR	494.509	-2.080	98.801	58.626	532.604	DA
VRTEC TEZNO MARIBOR	327.664		185.414	55.719	457.359	DA
SKUPAJ	39.587.715	-101.180	2.325.042	1.934.803	39.876.774	

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

v EUR

ZAVODI-KULTURNE USTANOVE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
KULTURNO PRIREDITVENI CENTER NARODNI DOM	301.042		4.209	13.340	291.911	DA
LUTKOVNO GLEDALIŠČE MARIBOR	105.950				105.950	DA
MARIBORSKA KNJIŽNICA MARIBOR	843.950		206.569	264.759	785.760	DA
MLADINSKI KULTURNI CENTER MARIBOR	11.591	41.263	9.191	10.328	51.717	DA
MUZEJ NARODNE OSVOBODITVE MARIBOR	258.835	99.392	15.696	30.417	343.506	DA
POKRAJINSKI MUZEJ MARIBOR	497.637		44.813	18.939	523.511	DA
UMETNOSTNA GALERIJA MARIBOR	944.635		47.365	9.144	982.856	DA
SKUPAJ	2.963.640	140.655	327.843	346.927	3.085.211	

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

v EUR

ZAVODI-SOCIALNE USTANOVE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
CENTER ZA POMOČ NA DOMU MARIBOR	35.551		180	8.798	26.933	DA
CENTER ZA SOCIALNO DELO MARIBOR	102			102	0	DA
DOM STAREJŠIH OBČANOV TEZNO		1.867.997			1.867.997	DA
SVETOVALNI CENTER ZA OTROKE, MLADOSTNIKE IN ...	168				168	NE
SKUPAJ	35.821	1.867.997	180	8.900	1.895.098	

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

v EUR

ZAVODI-ZDRAVSTVENE USTANOVE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
DOM ANTONA SKALE MARIBOR	574.511	-25.610	5.358	28.055	526.204	DA
ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO VARSTVO MARIBOR	559		2.846	1.039	2.366	DA
ZDRAVSTVENI DOM DR. ADOLFA DROLČA MARIBOR	7.989.134		60.867	75.861	7.974.140	DA
SKUPAJ	8.564.204	-25.610	69.071	104.955	8.502.710	

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

v EUR

ZAVODI-DRUGI	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
JAVNI ZAVOD ŠPORTNI OBJEKTI MARIBOR	11.643.469		596.624	602.479	11.637.614	DA
JAVNI ZAVOD ZA ZAŠČITO IN POŽARNO REŠEVANJE ...	3.078.431	-217.977	485.759	300.709	3.045.504	DA
JAVNI ZDRAVSTVENI ZAVOD MARIBORSKE LEKARNE ...	5.520.483	1.604.912		1.054.852	6.070.543	DA
JAVNI GOSPODARSKI ZAVOD ZA TURIZEM MARIBOR	243.588		12.755	66.873	189.470	DA
MARIBORSKA RAZVOJNA AGENCIJA	826.799	559.654		38.604	1.347.849	DA
OŠ RAČE			219		219	NE
SKUPAJ	21.312.770	1.946.589	1.095.357	2.063.517	22.291.199	

KONTO: 092010 Terjatve za sredstva dana v upravljanje javnim podjetjem

v EUR

JAVNA PODJETJA	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
Javno podjetje Energetika d.o.o.	9.063.767		341.041		9.404.808	DA
JPGSZ d.o.o.	2.559.610		195.060	2.323.832	430.838	DA
Mariborski vodovod, javno podjetje d.d.	37.583.757		498.545	248.931	37.833.371	DA
Nigrad, javno komunalno podjetje d.d.	70.668.023		5.832.001		76.500.024	NE
Snaga, javno podjetje d.o.o.	12.453.752		1.558.459	18.296	13.993.915	DA
SKUPAJ	132.328.909	0	8.425.106	2.591.059	138.162.956	

KONTO: 093000 Terjatve za sredstva dana v upravljanje drugim

v EUR

DRUGI	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE)	ZMANJSANJE V LETU 2009 (AMORTIZ.,ODPISI)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
Certus d.d./Veolia Štajerska transport d.d.	2.161.558	-231	466.211	473.529	2.154.009	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.	13.544.639		186.568		13.731.207	DA
Pogrebno podjetje Maribor d.d.	4.611.752				4.611.752	DA
Potapljaško društvo Maribor	31.631				31.631	NE
Smučarski klub Branik Maribor	3.182.809		225.990		3.408.799	NE
Športno društvo Studenci	59.152				59.152	DA
Tržnice Maribor d.d.	423.791				423.791	NE
Veslaško društvo DE Branik	817.090	-8.459			808.631	NE
ZIM-USG d.o.o.*	747.671				747.671	DA
Zveza kulturnih društev	1.977			690	1.287	DA
Zveza mariborskih športnih društev Branik	3.022.657		145.671		3.168.328	NE
Zveza prijateljev mladine	0				0	DA
Železničarsko športno društvo Maribor	3.128.157			101.541	3.026.616	DA
SKUPAJ	38.492.695	-8.690	1.024.440	575.760	38.932.685	

Tabela 4: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2009 - Dolgoročne finančne naložbe

KONTO: 091011 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009	ZMANJSANJE V LETU 2009	31.12.2009	ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
DOM ANTONA SKALE			509		509	DA
JAVNI ZAVOD ZA ZAŠČITO IN POŽARNO REŠEVANJE ...	204		240		444	DA
JAVNI ZDRAVSTVENI ZAVOD MARIBORSKE LEKARNE ...	50.782.560	-11.500.174	1.288.482		40.570.868	DA
MARIBORSKA RAZVOJNA AGENCIJA	10.536				10.536	DA
OŠ BORISA KIDRIČA	147				147	DA
OŠ FRANCETA PREŠERNA MARIBOR	136				136	DA
OŠ LEONA ŠTUKLJA	205				205	DA
OŠ PREŽIHOVEGA VORANCA MARIBOR	509				509	DA
OŠ TABOR I MARIBOR		125			125	DA
SREDNJA GLASBENA IN BALETNA ŠOLA MARIBOR	1.856				1.856	DA
ZDRAVSTVENI DOM DR. ADOLFA DROLCA MARIBOR	14.943			1.836	13.107	DA
SKUPAJ	50.811.096	-11.500.049	1.289.231	1.836	40.598.442	

Tabela 5: Stanje in gibanje terjatev za sredstva dana v upravljanje v letu 2009 - Presežek prihodkov nad odhodki/Presežek odhodkov nad prihodki

KONTO: 091012 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-IZOBRAŽEVANJE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009	ZMANJSANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
ANDRAGOŠKI ZAVOD MARIBOR	159.286	594			159.880	NE
OŠ ANGELA BESEDNJAKA MARIBOR		838	6.463	838	6.463	DA
OŠ BOJANA ILIČA MARIBOR	36.187		8.415	30.852	13.750	DA
OŠ BORCEV ZA SEVERNO MEJO MARIBOR	15.057				15.057	NE
OŠ BORISA KIDRIČA MARIBOR	3.179		1.743	1.533	3.389	DA
OŠ BRATOV POLANČIČEV MARIBOR	32.056		1.012	6.910	26.158	DA
OŠ DRAGA KOBALA MARIBOR	3.472		5.726	3.472	5.726	DA
OŠ FRANCA ROZMANA STANETA MARIBOR	91.770				91.770	NE
OŠ FRANCETA PREŠERNA MARIBOR	7.337		7.509	5.145	9.701	DA
OŠ GUSTAVA ŠILIH MARIBOR	14.439			14.439	0	NE
OŠ JANKA PADEŽNIKA MARIBOR	3.376	2.436		1.975	3.837	DA
OŠ KAMNICA	6.422	-876	14.804	2.305	18.045	DA
OŠ LEONA ŠTUKLJA	4.413			1.389	3.024	NE
OŠ LUDVIKA PLIBERŠKA MARIBOR	19.497		2.846	7.022	15.321	DA
OŠ MAKSA DURJAVE MARIBOR	11.741	-11.741	8.434		8.434	DA
OŠ MALEČNIK	7.108		6.094	3.586	9.616	DA
OŠ MARTINA KONŠAKA MARIBOR	3.136			1.749	1.387	NE
OŠ PREŽIHOVEGA VORANCA MARIBOR	11.421		29.002	7.227	33.196	DA
OŠ RADA ROBIČA LIMBUŠ	69.987				69.987	NE
OŠ SLAVE KLAVORE MARIBOR	6.936		582	6.936	582	DA
OŠ TABOR I MARIBOR	17.369	89	8.998	7.511	18.945	DA
OŠ TONETA ČUFARJA MARIBOR	2.187		48.114		50.301	DA
SREDNJA GLASBENA IN BALETNA ŠOLA MARIBOR	183.973	15.140		81.825	117.288	NE
VRTEC BORISA PEČETA MARIBOR	40.891		354	5.307	35.938	DA
VRTEC IVANA GLIŠKA MARIBOR	47.794		9.274	1.758	55.310	DA
VRTEC JADVIGE GOLEŽ MARIBOR		44.508			44.508	NE
VRTEC JOŽICE FLANDER MARIBOR	19.484		1.872	1.837	19.519	DA
VRTEC OTONA ŽUPANČIČA MARIBOR	56.815		2.998	5.687	54.126	DA
VRTEC POBREŽJE MARIBOR	31.025	2.599	324		33.948	DA
VRTEC STUDENCI MARIBOR	22.568		686	7.017	16.237	DA
VRTEC TEZNO MARIBOR	139.107		729	61.628	78.208	DA
SKUPAJ	1.068.033	53.587	165.979	267.948	1.019.651	

KONTO: 091012 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-KULTURNE USTANOVE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009	ZMANJSANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
KULTURNO PRIREDITVENI CENTER NARODNI DOM		302	576	302	576	DA
LUTKOVNO GLEDALIŠČE MARIBOR	49.193	-2	35.295		84.486	DA
MARIBORSKA KNJIŽNICA MARIBOR	3.749		2.357		6.106	DA
MLADINSKI KULTURNI CENTER MARIBOR	3.566	455			4.021	NE
MUZEJ NARODNE OSVOBODITVE MARIBOR	25.968	118	2.039	12.309	15.816	DA
POKRAJINSKI MUZEJ MARIBOR	82.251	21.607		37.630	66.228	NE
UMETNOSTNA GALERIJA MARIBOR	7.499	3.927		10.060	1.366	NE
SKUPAJ	172.226	26.407	40.267	60.301	178.599	

KONTO: 091012 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-SOCIALNE USTANOVE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009	ZMANJSANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
CENTER ZA POMOČ NA DOMU MARIBOR	87.043	-36.163			50.880	NE
SVETOVALNI CENTER ZA OTROKE, MLADOSTNIKE IN ...	154.605	-1.423			153.182	NE
SKUPAJ	241.648	-37.586	0	0	204.062	

KONTO: 091012 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-ZDRAVSTVENE USTANOVE	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009	ZMANJSANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
DOM ANTONA SKALE MARIBOR	1.478	-1.114			364	NE
ZDRAVSTVENI DOM DR. ADOLFA DROLCA MARIBOR	-3.372.824		42.098	494.024	-3.824.750	DA
SKUPAJ	-3.371.346	-1.114	42.098	494.024	-3.824.386	

KONTO: 091012 Terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna

v EUR

ZAVODI-DRUGI	STANJE 1.1.2009	USKLADITEV 31.12.2008	POVEČANJE V LETU 2009	ZMANJSANJE V LETU 2009 (NOVE NABAVE,...)	STANJE 31.12.2009	PODATKI ZR 2009
	2	3	4	5	6(2+3+4-5)	
JAVNI ZAVOD ŠPORTNI OBJEKTI MARIBOR	20.546	-16.100	31.999		36.445	DA
JAVNI ZAVOD ZA ZAŠČITO IN POŽARNO REŠEVANJE ...	305.256		1.398	277.563	29.091	DA
JAVNI ZDRAVSTVENI ZAVOD MARIBORSKE LEKARNE ...	4.967.387		1.565.937	85.474	6.447.850	DA
JAVNI GOSPODARSKI ZAVOD ZA TURIZEM MARIBOR	193.367		49.254	1.392	241.229	DA
MARIBORSKA RAZVOJNA AGENCIJA	44.309	59.516	36.851		140.676	DA
SKUPAJ	5.530.865	43.416	1.685.439	364.429	6.895.291	

B - KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konto 10 - Denarna sredstva v blagajni na dan 31.12.2009 znašajo 185 EUR in so za 28,01% nižja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 11 - Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavljajo denarna sredstva na transakcijskem računu in depoziti. Na dan 31.12.2009 znaša 10.096.655 EUR in je za 883,04% višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Tolarska sredstva na računu pri Banki Slovenije na dan 31.12.2009 znašajo 2.636.190 EUR, toolarska sredstva na depozitnih računih pri bankah na dan 31.12.2009 znašajo 7.460.465 EUR.

Depoziti so bili vezani na odpoklic in za določen čas (vezan na garancijo). Depozit vezan na garancijo je bil obrestovan po nominalni obrestni meri 4,95%.

Konto 12 - Kratkoročne terjatve do kupcev izkazujejo terjatve na osnovi izstavljenih računov in zahtevkov. Po stanju na dan 31.12.2009 znašajo 4.230.211 EUR in so za 30,39% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Odrpte terjatve po posameznih vrstah so: terjatve do najemnikov upravnih prostorov v višini 10.437 EUR, terjatve do najemnikov poslovnih prostorov v višini 1.341.588 EUR (tožene 648.199 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 552.251 EUR, terjatve iz naslova komunalnih taks za oglaševanje in nadomestila za oglaševanje v višini 109.601 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 5.502 EUR, terjatve od prodaje stanovanj v višini 53.163 EUR, terjatve do najemnikov stanovanj v višini 178.806 EUR, terjatve iz naslova mandatnih kazni v višini 849.394 EUR, terjatve prevzete od Mariborskega sejma d.o.o.-v likvidaciji v višini 10.903 EUR, ostale terjatve v višini 690.618 EUR (tožene ostale terjatve 152.306 EUR), terjatve v prisilnih poravnava in stečajih v višini 262.573 EUR.

Konto 13 – Dani predujmi in varščine po stanju na dan 31.12.2009 v višini 117.806 EUR izkazujejo preplačila obveznosti.

Konto 14 - Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta po stanju na dan 31.12.2009 v višini 5.038.585 EUR izkazujejo terjatve do proračunskih uporabnikov občin ali države iz naslova prodaje storitev in so za 149,23% višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Odrpte terjatve po posameznih vrstah so: terjatve do najemnikov upravnih prostorov v višini 113.715 EUR, terjatve do najemnikov poslovnih prostorov v višini 977 EUR, terjatve iz naslova komunalnih taks za oglaševanje in nadomestila za oglaševanje v višini 533 EUR, terjatve do občin na področju predšolske vzgoje v višini 429.298 EUR (tožene 29.212 EUR), terjatve do MČ in KS v višini 727.808 EUR, terjatve za delo skupnih občinskih organov v višini 5.647 EUR, terjatve do EZR v višini 1.698 EUR, terjatve iz delitvene bilance 1998 v višini 1.510 EUR, ostale terjatve v višini 3.720.980 EUR (tožene 2.538.479 EUR) in terjatve za obresti 36.419 EUR (tožene 13.070 EUR).

Konto 16 - Kratkoročne terjatve iz financiranja po stanju na dan 31.12.2009 v višini 44.774 EUR izkazujejo obračunane zamudne obresti za račune plačane z zamudo (tožene 10.429 EUR) in so za 44,24% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 17 - Druge kratkoročne terjatve po stanju na dan 31.12.2009 v višini 20.883 EUR izkazuje terjatve do državnih in drugih institucij iz naslova nege družinskega člana, bolnih nad 30 dni, invalidnin in krvodajalstva v višini 16.164 EUR, davka na dodano vrednost v višini 3.186 EUR in druge terjatve-akontacije za službena potovanja v višini 1.533 EUR.

V obrazcu bilance stanja so **druge kratkoročne terjatve** prikazane v višini 22.291 EUR, ker smo med druge kratkoročne terjatve prenesli dolgoročne terjatve iz poslovanja v višini 1.408 EUR, ki zapadejo v plačilo v letu 2010. Druge kratkoročne terjatve so za 21,74% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 18 - Neplačani odhodki so na osnovi računov ali obračunov izkazane obveznosti za zaračunane dobave blaga ali zaračunane opravljene storitve do 31.12.2009 in zaradi predpisanega plačilnega roka niso bili plačani do 31.12.2009.

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 2009).

Znesek evidentiranih neplačanih odhodkov predstavlja 13,92% vseh plačanih odhodkov realiziranega proračuna za leto 2009 (15.598.204 EUR/112.080.408 EUR).

Na dan 31.12.2009 je vrednost neplačanih tekočih odhodkov 4.795.116 EUR, tekočih transferov 8.266.943 EUR, investicijskih odhodkov 1.652.433 EUR, investicijskih transferov 883.497 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 31.12.2009 v višini 3.345 EUR izkazuje prejete predujme v višini 3.054 EUR in preplačila terjatev v višini 291 EUR. Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine so za 144,16% višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih po stanju na dan 31.12.2009 v višini 627.655 EUR so obveznosti za plače in nadomestila plač v višini 303.960 EUR, obveznosti za prispevke iz plač v višini 200.844 EUR, obveznosti za davke iz plač v višini 70.333 EUR ter drugi izdatki zaposlenim v višini 52.518 EUR. So obveznosti za mesec december 2009 in so za 14,62% višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev po stanju na dan 31.12.2009 v višini 8.404.468 EUR so obveznosti do dobaviteljev za zaračunane opravljene dobave blaga in zaračunane opravljene storitve v letu 2009 ali v predhodnih letih, katerih poplačilo bo izvršeno v letu 2010 in so za 7,61% višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Odhodki za določen del stanja obveznosti so bili že planirani v proračunu leta 2009, vendar zaradi rokov plačil zapadejo v plačilo v letu 2010. Del obveznosti v višini 1.506.322 EUR bi

glede na plačilni rok moralo biti poravnanih že v preteklih letih. Te zapadle obveznosti so za 38,25% višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja po stanju na dan 31.12.2009 v višini 1.901.721 EUR izkazujejo obveznosti za plačilo dajatev v višini 7.942 EUR, obveznost za plačilo DDV v višini 10.784 EUR in drugih kratkoročnih obveznosti 1.882.995 EUR- plačila družinskim pomočnikom, sejnine članom mestnega sveta, subvencioniranje najemnin in ostale kratkoročne obveznosti znašajo 427.298 EUR, obveznosti iz naslova vračila vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje dejanskim upravičencem sredstev, fizičnim in pravnim osebam znašajo 1.455.697 EUR. Prilivi in odlivi sredstev na podračun proračuna niso ne prihodek, ne odhodek.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so za 31,44% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta po stanju na dan 31.12.2009 v višini 2.890.540 EUR zaradi zahteve po ločenem izkazovanju obveznosti do dobaviteljev, ki so opredeljeni kot proračunski uporabniki občin ali države, izkazujejo obveznosti za zaračunane dobave blaga in zaračunane opravljene storitve v letu 2009 in obveznosti za financiranje dejavnosti javnih zavodov in so za 7,16% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 25 - Kratkoročne obveznosti do financerjev po stanju na dan 31.12.2009 v višini 4.200.007 EUR predstavljajo v letu 2009 zapadle dolgoročne finančne obveznosti v višini 882.364 EUR in druge dolgoročne obveznosti v višini 3.317.643 EUR. Kratkoročne obveznosti do financerjev so za 13,92 % višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 28 - Neplačani prihodki po stanju na dan 31.12.2009 v višini 7.454.157 EUR izkazujejo prihodke, ki še niso bili plačani do 31.12.2009 in se delijo na davčne prihodke, nedavčne prihodke, kapitalske prihodke, transferne prihodke in druge neplačane prihodke.

Vrednost neplačanih davčnih prihodkov je 35.981 EUR, nedavčnih prihodkov je 3.232.753 EUR, kapitalskih prihodkov je 60.338 EUR, transfernih prihodkov je 3.693.925 EUR in drugih neplačanih prejemkov je 431.160 EUR.

Vrednost neplačanih prihodkov je za 18,73% višja od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 29 – Pasivne časovne razmejitev po stanju na dan 31.12.2009 v višini 62.063 EUR izkazujejo obračunane a neplačane prispevke za invalide zaposlene nad kvoto. Pasivne časovne razmejitev so za 53,36% višje od vrednosti na dan 31.12.2008.

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 31.12.2008	v EUR 31.12.2009	%	Indeks
	Splošni sklad za opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva	111.652.510	134.265.529	23,86	120,26
	Splošni sklad za finančne naložbe	24.578.696	23.272.471	4,13	94,69
	Splošni sklad za sredstva dana v upravljanje	303.590.224	303.120.902	53,86	99,85
	Splošni sklad za drugo (drugo, dolg. obv., dolg. pos.)	-8.271.877	-19.626.126	-3,49	237,27
	Splošni sklad za poslovni izid	-578.187	9.263.440	1,65	
	Splošni sklad za sredstva JMSS Maribor	72.421.589	112.505.738	19,99	155,35
	SKUPAJ	503.392.955	562.801.954	100,00	111,81

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 2009 smo v proračunsko rezervo izločili 333.800 EUR, za obresti smo prejeli 3.961,43 EUR. Za financiranje izdatkov smo porabili 389.081 EUR.

Rezervni sklad po stanju na dan 31.12.2009 v višini 402.465 EUR je za 11,31% nižji od vrednosti na dan 31.12.2008.

Konto 92 - Dolgoročne pasivne časovne razmejitve izkazujejo znesek neplačanih prihodkov, ki se nanašajo na dolgoročne terjatve. Dolgoročno razmejeni prihodki po stanju na dan 31.12.2009 v višini 5.612 EUR so za 20,01% nižji od vrednosti na dan 31.12.2008.

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 31.12.2008	v EUR 31.12.2009	Indeks
960000	Drugi dolg. krediti EKO SKLAD - 193-001	2.715		
960011	Drugi dolg. krediti SKB banka d.d.	1.477.950	1.182.360	80,00
960012	Drugi dolg. krediti Nova KBM d.d.	1.437.037	1.207.111	84,00
960013	Drugi dolg. krediti SKB banka d.d.	935.439	801.805	85,71
960014	Drugi dolg. krediti SKB Banka d.d.		12.500.000	
	SKUPAJ	3.853.141	15.691.276	407,23

Med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi na dan 31.12.2009 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), dolgoročni kredit najet pri SKB banki d.d. v letu 2009 (pogodba o dolgoročnem kreditu št. 121776-003 v skupni vrednosti 12.500.000 EUR z rokom vračila kredita do 01.07.2024, katerega prvi obrok zapade v plačilo 01.10.2010).

V obrazcu bilance stanja so **dolgoročne finančne obveznosti** na dan 31.12.2009 prikazane v višini 14.808.912 EUR in so za 363,65% višje od vrednosti na dan 31.12.2008. Dolgoročne finančne obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2010 smo v obrazcu bilance stanja prikazali med kratkoročnimi obveznostmi do financirjev v višini 882.364 EUR.

Konto 97 - Druge dolgoročne obveznosti po stanju na dan 31.12.2009 v višini 8.072.038 EUR izkazujejo:

- dolgoročne obveznosti do podjetja Mariborski vodovod d.d. v višini 1.458.303 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 464.385 EUR po dogovoru o vračilu vloženi 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 ugotovljeni 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 25.905 EUR po pogodbi o financiranju (pobot vloženi sredstev najemnika za obnovitev in usposobitev uličnega poslovnega prostora Rotovška klet z najemnino);
- dolgoročne obveznosti do podjetja MK Trgovina d.d. v višini 40.680 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Jurčičevi ulici 8;

- dolgoročne obveznosti do podjetja Dumida d.o.o. v višini 15.226 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 59.267 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Partizanski cesti 1;
- dolgoročne obveznosti do samostojne podjetnice Laure VIRAJ v višini 2.936 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Slovenski ulici 13;
- dolgoročne obveznosti do Javnega zavoda Dvorana Tabor Maribor v višini 1.051.055 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 707.486 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 38.213 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 33.624 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 38.555 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 JOVANOVIČA v višini 14.487 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Ljubljanska ulica 4;
- dolgoročne obveznosti do podjetja Aquasystems d.o.o. v višini 2.000.000 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 3.858 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 59.434 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru Gosposka ulica 11;
- dolgoročne obveznosti do samostojne podjetnice Mateje TOMAŽIČ v višini 3.202 EUR po pogodbi o financiranju obnovitvenih del v poslovnem prostoru na Cafovi ulici 6.
- dolgoročne obveznosti do podjetja Elektro – Slovenija d.o.o. v višini 1.793.096 EUR po dogovoru o vračilu preplačila nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč št. SV 760/09 z dne 24.08.2009.

V obrazcu bilance stanja so **druge dolgoročne obveznosti** na dan 31.12.2009 prikazane v višini 4.754.395 EUR in so za 24,28% nižje od vrednosti na dan 31.12.2008. Druge dolgoročne obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2010 smo v obrazcu bilance stanja prikazali med kratkoročnimi obveznostmi do financierjev v višini 3.317.643 EUR.

Konto 99 – Aktivni/pasivni konti izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence po stanju na dan 31.12.2009 v višini 57.305.617 EUR izkazujemo:

- izdana poroštva z izdajo menic v višini 18.671.035 EUR (dolgoročni krediti),
- prejeta poroštva v obliki prejetih bančnih garancij v višini 3.893.346 EUR (garancije za dobro izvedbo del, garancije za odpravo napak v garancijskem roku),
- najeti krediti javnih zavodov, javnih podjetij v višini 860.666 EUR,
- odpisani kapitalski delež Biograd in Rovinj v višini 5.213 EUR,
- zastava terjatev upnikov v višini 2.348.227 EUR,
- vlaganja Mestne občine Maribor v SNG Maribor v višini 31.154.198 EUR,
- prejeta računalniško opremo za Spletno kavarno v višini 27.202 EUR,
- vlaganja v ustanovitev Medicinske fakultete v Mariboru v višini 312.970 EUR,
- podeljene stavbne pravice v višini 32.760 EUR.

POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA MESTNE OBČINE MARIBOR

1. Uvod in razkritje računovodskih pravil

1.1. Uvod

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljnjem besedilu: EZRO) izvršuje upravljavec EZRO tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZRO v obliki nočnih depozitov.

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (v nadaljnjem besedilu: PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni vsi PU občinskega proračuna. Informacijski tok poteka preko podračunov, odprtih v Upravi RS za javna plačila (v nadaljnjem besedilu: UJP). Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO je v UJP odprt zakladniški podračun občine (v nadaljnjem besedilu: ZP). Na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme, imajo podračuni PU status transakcijskih računov pri poslovnih bankah.

1.2. Razkritja računovodskih pravil

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS št. 120/07) so za upravljavca EZRO MESTNO OBČINO MARIBOR za leto 2009 izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

- a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka;
- b) v tokovih pa se ne izkažejo:
 - nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in
 - navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (v nadaljnjem besedilu: stanja podračunov PU EZRO).

2. Obrazložitev podatkov bilance stanja z vidika upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

2.1. Obrazložitev dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31. 12. 2009 znaša 367,38 EUR. Strukturo dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavlja Tabela 1.

Tabela 1: Struktura dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah na dan 31. 12. (v eurih)

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	Stanje
Denar na računu EZRO	- 8.024.977,84
Nočni depoziti	8.025.345,22
Skupaj	367,38

2.2. **Obrazložitev stanja denarnih sredstev EZRO**

Denarna sredstva EZRO so denarna sredstva na podračunih PU v okviru EZRO in denarna sredstva zakladniškega podračuna občine, zaradi česar je stanje denarnih sredstev v poslovnih knjigi EZRO enako stanju denarnih sredstev na EZRO pri Banki Slovenije. Pri tem velja enačba:

$$\text{Denarna sredstva v knjigi EZRO} = \text{Stanje računa EZRO pri Banki Slovenije} = \text{Stanje ZP} + \Sigma \text{ stanj podračunov PU EZRO}$$

Stanje denarnih sredstev EZRO glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine, posredne proračunske uporabnike občine in ZP prikazuje Tabela 2.

Tabela 2: Stanje denarnih sredstev na podračunih PU EZRO na dan 31. 12. 2009 (v eurih)

Denarna sredstva (po podatkih UJP)	Stanje
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	812,32
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine	8.027.540,80
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	8.028.353,12
4. Zakladniški podračun občine	- 8.024.977,84
5. EZRO (5. = 3. + 4.)	3.375,28

2.3. **Zapadle ter nezapadle terjatve in obveznosti iz financiranja**

ZP ima zapadlih neplačanih terjatev ter obveznosti.

Stanje nezapadlih obveznosti znaša 2.120,44 eurov in je sestavljeno iz obveznosti ZP do PU za obresti za stanja podračunov (konti skupine 24) v višini 2.120,44 eurov.

Stanje nezapadlih terjatev znaša 2.121,70 eurov in je sestavljeno iz terjatev iz naslova obresti za nočne depozite pri poslovnih bankah in obresti za stanje sredstev EZRO pri Banki Slovenije (konto skupine 16) v višini 2.121,70 eurov.

3. **Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO in obrazložitev spremembe stanja domačih in deviznih sredstev na ZP**

3.1. **Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO**

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO prikazuje Tabela 3.

Tabela 3: Obrazložitev denarnih tokov EZRO (v eurih)

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO)	39.138,46
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR (tj. plačila obresti na stanja podračunov EZR subjektom, vključenim v sistem EZR)	38.771,08

4029	Drugi operativni odhodki (tj. morebitni stroški)	
4050	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	435,23
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO	-67,85

3.2. Sprememba stanja domačih in deviznih sredstev ZP, podračunov PU in EZRO
Spremembo stanja denarnih sredstev po podračunih PU, ZP in EZRO po posameznih valutah predstavlja Tabela 4.

Tabela 4: Sprememba stanja denarnih sredstev na podračunih PU, ZP in računu EZRO (v eurih)

Vrsta računa	Stanje na dan 31. 12. 2009 (1)	Stanje na dan 31. 12. 2008 (2)	Sprememba stanja denarnih sredstev (3 = 1 – 2)
Podračuni PU	8.027.540,80	4.661.204,22	3.366.336,58
ZP	- 8.024.977,84	- 4.660.391,90	- 3.364.585,94
EZRO	2.562,96	812,32	1.750,64

3.3. Presežek upravljanja

Presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR. Pregled presežka upravljanja za leti 2008 in 2009 prikazuje Tabela 5.

Tabela 5: Letni učinki upravljanja za leti 2008 in 2009 (v eurih)

Leto	Presežek upravljanja
2008	435,23
2009	367,38

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 2009,**
- **javnega naročanja,**
- **financiranja tekočih transferov,**
- **financiranja izvajanja gospodarskih javnih služb.**

*samoocenitev 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,**
- **Urad za kulturo,**
- **Sekretariat za splošne zadeve,**
- **Služba za zaščito in reševanje,**
- **Služba za razvojne projekte in investicije,**
- **Kabinet župana,**
- **Služba za delovanje mestnega sveta;**

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:	
/	
V / 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, (2,846)	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, (3,080)	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, (2,732)	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, (2,577)	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, (3,146)

d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

x

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, (3,613)

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.

x

V letu 2009 (sem) na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- nadaljeval z utečenim postopkom, da se vsi zaposleni seznanijo s kodeksom ravnanja javnih uslužbencev;
- nadaljeval z aktivnostmi na področju vzpostavljanja registra tveganj, ki smo ga v letu 2008 vzpostavili na nivoju PU,

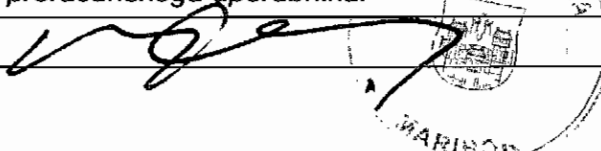
Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- 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 2010 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

Proračun Mestne občine Maribor za leto 2009 je bil sprejet 29.2.2008 na 4. izredni seji Mestnega sveta Mestne občine Maribor in je pričel veljati 1.1.2009. Sprejeti prihodki so znašali 107 mio EUR, sprejeti odhodki prav tako 107 mio EUR, račun finančnih terjatev in naložb 20.000 EUR in odplačila dolga 661.870 EUR. Načrt razvojnega programa za obdobje 2009-2012 je bil sprejet v višini 185 mio EUR, za leto 2009 v višini 42,6 mio EUR.

Prvi Rebalans proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009 je bil sprejet 26.1.2009 na 24. seji Mestnega sveta Mestne občine Maribor in je pričel veljati 27.1.2009. Prvi rebalans proračuna Mestne občine Maribor je bilo potrebno pripraviti in sprejeti zaradi spremembe oziroma zamika finančne konstrukcije po letih za kulturni spomenik Naskov dvorec. Projekt se je pričel izvajati leta 2007 in se bo v celoti zaključil že v letu 2009. Sprejeti prihodki so znašali 107,9 mio EUR in so bili višji za 0,8 mio EUR (prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za strukturno politiko). Sprejeti odhodki so znašali 107,9 mio EUR in so bili višji prav tako za 0,8 mio EUR (Naskov dvorec). V Računu finančnih terjatev in naložb ter Računu financiranja ni bilo sprememb. Načrt razvojnega programa za obdobje 2009-2012 je bil za leto 2009 usklajen s finančnim načrtom proračunskega uporabnika Urada za gospodarske dejavnosti.

Drugi Rebalans proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009 je bil sprejet 23.2.2009 na 25. seji Mestnega sveta Mestne občine Maribor in je pričel veljati 24.2.2009. Drugi rebalans proračuna Mestne občine Maribor je bilo potrebno pripraviti in sprejeti zaradi izvajanja investicij, in sicer prenove in dograditve KD Kamnica, prenove Policijske postaje Maribor 1 v Vošnjakovi ulici 1, izgradnje zavetišča za živali in zaradi obnove Minoritskega samostana in izgradnje Lutkovnega gledališča. Sprejeti prihodki so znašali 110,6 mio EUR in so bili višji za 2,7 mio EUR (davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje v višini 99.090 EUR, drugi nedavčni prihodki-odškodnina Dars v višini 2,5 mio EUR, in prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za strukturno politiko v višini 128.873 EUR). Sprejeti odhodki so znašali 110,6 mio EUR in so bili višji prav tako za 2,7 mio EUR (prenova in dograditev KD Kamnica v višini 1,1 mio EUR, prenova Policijske postaje Maribor 1 v višini 0,3 mio EUR, izgradnja zavetišča za živali v višini 0,5 mio EUR in obnova Minoritskega samostana in izgradnje Lutkovnega gledališča v višini 0,8 mio EUR). V Računu finančnih terjatev in naložb ter Računu financiranja ni bilo sprememb. Načrt razvojnega programa za obdobje 2009-2012 je bil za leto 2009 usklajen s finančnim načrtom proračunskega uporabnika Urada za gospodarske dejavnosti in Urada za kulturo in mladino.

Tretji Rebalans proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009 je bil sprejet 29.6.2009 na 10. izredni seji Mestnega sveta Mestne občine Maribor in je pričel veljati 30.6.2009. Tretji rebalans proračuna Mestne občine Maribor je bilo potrebno pripraviti zaradi zagotovitve dodatnih sredstev in uskladitve potrebnih prerazporeditev sredstev v posebnem delu proračuna, to je v finančnih načrtih proračunskih uporabnikov. Sprejeti prihodki so znašali 116,7 mio EUR in so bili nižji za 4,2 mio od drugega rebalansa, kar je posledica gospodarskih kriznih razmer. Sprejeti odhodki so znašali 130,6 mio EUR in so bili višji za 9,8 mio EUR, zaradi izvedbe nujnih investicij in zakonsko obveznih nalog. Potrebno je bilo uskladiti prihodke z odhodki in pokriti razliko s prodajo kapitalskih deležev v višini 2,7 mio EUR – sprememba v Računu finančnih terjatev in naložb in z zadolževanjem v višini 12,5 mio EUR

– sprememba v Računu financiranja. Načrt razvojnega programa za obdobje 2009-2012 je bil za leto 2009 usklajen s finančnimi načrti proračunskih uporabnikov.

V letu 2009 je bilo realiziranih 112,1 mio EUR ali 85,5% planiranih odhodkov.

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 2009 (MUV št. 4/2008) v 5., 8., 10. in 12. 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 2009 v 5. členu. V letu 2009 je povečanje sprejetega tretjega rebalansa proračuna za leto 2009, zaradi vključitve namenskih prejemkov in namenskih izdatkov, ki v rebalansu proračuna niso bili izkazani oziroma niso bili izkazani v zadostni višini znašalo 504.353 EUR. V višini dejanskih prejemkov se je povečal tudi obseg izdatkov finančnega načrta posameznega uporabnika. Povečanja iz naslova vplačanih namenskih prihodkov so bila naslednja:

- ✓ 15.476 EUR vplačanih namenskih prihodkov, nakazanih v proračun na osnovi sklenjenih pogodb med MOM in podjetji vključenimi v projekt Mestna blagajna. MOM je odprla Mestno blagajno v kateri lahko občani plačujejo položnice gospodarskih javnih služb, vrtcev, šol, Elektra in drugih brez provizije. V okviru Urada za finance in proračun je bila odprta nova proračunska postavka 838307 Mestna blagajna, na katero so bila razporejena vplačana sredstva namenjena poravnavanju stroškov, ki pri delovanju te blagajne nastajajo (plače, obratovalni stroški, plačilo nadomestila banki,...).
- ✓ 52.000 EUR je bilo nakazanih v proračun na osnovi sklenjene donatorske pogodbe med MOM in Dravskimi elektrarnami Maribor za ureditev nabrežja reke Drave. MOM je izdelala analizo stanja dreves in priporočenih ukrepov, na podlagi katere je potrebno urediti brežino reke Drave, predvsem na lokaciji od Starega do Meljskega (dvoetažnega) mostu na levi strani in od železniškega mostu do Meljskega mostu na desni strani brežine. Nakazana sredstva za ureditev nabrežja so bila razporejena v finančni načrt Urada za komunalo, promet, okolje in prostor, proračunsko postavko 511207 Vzdrževanje javnih zelenih površin in opreme.
- ✓ 4.655 EUR je bilo nakazanih v proračun na osnovi sklenjene pogodbe o medijskem pokroviteljstvu med MOM in ČZP Večer za izvedbo prireditev v okviru mednarodne akcije Evropski teden mobilnosti 2009 (objavo logotipa na zloženkah in plakatih, namestitvev transparenta na info točki,...). Sredstva so bila razporejena v finančni načrt Urada za komunalo, promet, okolje in prostor, proračunsko postavko 156000 Okolje.
- ✓ 19.763 EUR je bilo nakazanih v proračun na osnovi sklenjene pogodbe za sofinanciranje projekta Added Value s strani Inteligent Energie Europe. Ob pripravi tretjega rebalansa proračuna za leto 2009 ni bilo znano ali bodo v letu 2009 za projekt

vplačani prihodki v proračun, zato tudi niso bili planirani. Sredstva so bila razporejena v finančni načrt Urada za komunalo, promet, okolje in prostor, proračunsko postavko 156601 Added Value, ker so bili stroški projekta že višji od načrtovanih v rebalansu proračuna za leto 2009.

- ✓ 1.970 EUR je bilo nakazanih na račun KS Pekre iz naslova namenskih prihodkov od prodaje blaga in storitev in prejetih donacij za namen izdaje in tiska zbornika KS Limbuš Pekre. Ker ta prihodek v rebalansu proračuna ni bil planiran so se nakazana sredstva vključila v proračun in razporedila v finančni načrt KS Pekre, proračunska postavka 810615 Programi dela KS in MČ za pokritje stroškov izdaje zbornika.
- ✓ 3.700 EUR donacij je bilo nakazanih na račun KS Bresternica – Gaj. Ker sredstva niso bila planirana v tretjem rebalansu proračuna za leto 2009 se je za znesek nakazanih namenskih sredstev povečal obseg prihodkov in sredstva razporedila v finančni načrt KS Bresternica – Gaj, proračunsko postavko 810612 Programi dela MČ in KS.
- ✓ 2.448 EUR prihodkov od prodaje blaga in storitev in donacij je bilo nakazanih na račun KS Limbuš za izdajo in tiskanje zbornika Limbuš in Pekre. Ker ta prihodek v rebalansu proračuna ni bil planiran so se nakazana sredstva vključila v proračun in razporedila v finančni načrt KS Limbuš, proračunska postavka 810614 Programi dela KS in MČ.
- ✓ 2.000 EUR je bilo nakazanih v proračun na osnovi sklenjene pogodbe z Zavarovalnico Maribor d.d. kot donacija za financiranje ureditve šolskih poti. Sredstva so bila razporejena v finančni načrt Urada za komunalo, promet, okolje in prostor, proračunsko postavko 217600 Delovanje občinskega sveta za vzgojo in preventivo v cestnem prometu in porabljena za plačilo računa za nezgodno zavarovanje otrok in šolske mladine.
- ✓ 402.342 EUR je bilo nakazanih v proračun na osnovi sklenjene pogodbe števil. C1536-09S300298 s Službo vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko za sofinanciranje obnove vodovodnega in kanalizacijskega omrežja – Lackova cesta. Sredstva so bila razporejena v finančni načrt Urada za komunalo, promet, okolje in prostor, proračunski postavki 151001 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja v višini 115.183 EUR in 151116 Gradnja in obnova kanalizacijskega omrežja v višini 287.159 EUR. Nakazana sredstva so bila na osnovi podpisanih izvajalskih pogodb nakazana izvajalcem investicije Mariborskemu Vodovodu d.d. in Nigradu d.d.

Zaradi navedenih sprememb so se skupni prihodki, planirani v sprejetem tretjem rebalansu proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009 povečali od 116.720.145 EUR na 117.224.498 EUR, skupni odhodki pa od 130.642.560 EUR na 131.136.913 EUR. Razlika v povečanju prihodkov in odhodkov znaša 10.000 EUR in predstavlja sredstva, ki so bila iz splošne proračunske rezervacije razporejena v račun finančnih terjatev in naložb za dokapitalizacijo družbe Univerziada 2013.

Poročilo o razporeditvi splošne proračunske rezervacije

Uporaba splošne proračunske rezervacije je urejena v Zakonu o javnih financah v 42. členu, Odlok o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009 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 tretjem rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo na proračunski postavki 132000 – Splošna proračunska rezervacija planiranih 285.000 EUR. Na osnovi odobritve župana je bilo realiziranih šest razporeditev sredstev v finančne načrte proračunskih uporabnikov v višini 275.875 EUR, tako, da je ostanek nerazporejenih sredstev znašal 9.125 EUR.

Sredstva so bila razporejena v finančne načrte proračunskih uporabnikov:

- ✓ Sredstva v višini 67.800 EUR so bila razporejena v finančni načrt Urada za komunalno, promet, okolje in prostor, proračunsko postavko 152112 Dokumentacija in pripravljala dela za pokritje zamudnih obresti od datuma pravnomočnosti sodbe (28.3.2009) o plačilu odškodnine za zemljišča, ki so bila uporabljena za izgradnjo ceste v Kamnici do dneva nakazila.
- ✓ Sredstva v višini 5.688 EUR so bila razporejena v finančni načrt Urada za komunalno, promet, okolje in prostor, proračunsko postavko 912006 Kataster gospodarske javne infrastrukture. Povečanje sredstev na projektu je bilo potrebno zaradi dodatnih del, ki pri planiranju niso bila upoštevana, ker občine niso podale natančnih podatkov o obstoju GJI.
- ✓ Sredstva v višini 17.376 EUR so bila razporejena v finančni načrt Sekretariata za splošne zadeve, proračunsko postavko 216002 Stroški postopkov v zvezi z denacionalizacijo. Sredstva so bila porabljeni za poravnavo obveznosti MOM v izvensodni poravnavi, zaradi ničnosti kupoprodajne pogodbe o prodaji stanovanja, za katerega obstaja dolžnost vrnitve v postopku denacionalizacije.
- ✓ Sredstva v višini 211 EUR so bila razporejena v finančni načrt Kabineta župana, proračunsko postavko 214709 Skupnost občin Slovenije. Sredstva so bila porabljeni za poravnavo obveznosti MOM za plačilo drugega dela letne članarine, za kar ni bilo na postavki zagotovljenih dovolj sredstev. Del manjkajočih sredstev v znesku 1.070 EUR je bil zagotovljen s prerazporeditvijo do višine, ki jo omogočajo omejitve prerazporejanja, razlika pa je bila zagotovljena iz splošne proračunske rezervacije.
- ✓ Sredstva v višini 173.000 EUR so bila razporejena na proračunsko postavko 111701 Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v MU in v znesku 1.800 EUR na proračunsko postavko 111800 Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v Medobčinskem inšpektoratu; V tretjem rebalansu proračuna za leto 2009, ki je bil sprejet na Mestnem svetu MOM v mesecu juniju 2009, niso bila načrtovana sredstva za vse dodatne - nove zaposlitve v MU in Medobčinskem inšpektoratu, novi dodatki za povečan obseg dela, spremembe v razporeditvah zaposlenih, pa tudi spremembe iz določenega v nedoločen čas, od sprejema rebalansa do konca leta. Zato je bila dejanska realizacija na postavki 111701 Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v MU in proračunski postavki 111800 Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v Medobčinskem inšpektoratu višja od planiranih sredstev in je bilo potrebno manjkajoča sredstva zagotoviti z razporeditvijo dodatnih sredstev iz proračunske postavke 132000 Splošna proračunska rezervacija.
- ✓ Sredstva v višini 10.000 EUR so bila razporejena na novo odprto proračunsko postavko 143008 Dokapitalizacija družbe Univerziada 2013 v okviru Računa finančnih terjatev in naložb.
- ✓ Pogodba o ustanovitvi družbe Univerziada d.o.o. je bila podpisana in dana na sodišče v registracijo. Pred registracijo morajo družbeniki vplačati svoje deleže. Aktivnosti za izvedbo Univerziade se lahko pričnejo z ustanovitvijo omenjene družbe. Po registraciji bo omenjena družba opravljala vsa dejanja povezana z izvedbo Univerziade. Med novimi družbeniki je tudi MOM. Kapitalski delež MOM znaša 10.000 EUR, ki ga je bilo potrebno vplačati do 30.12.2009. Ker ta sredstva v tretjem

rebalansu proračuna za leto 2009 niso bila planirana je bila odprta nova proračunska postavka, na katero so bila razporejena potrebna sredstva za poravnavo obveznosti.

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 2009 določata 8. in 12. člen Odloka o proračunu MOM za leto 2009, postopek in način prerazporejanja pa je urejen z Navodilom o izvrševanju proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009, 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 proračun.

Pooblašчени odredbodajalci so po sprejemu tretjega rebalansa proračuna za leto 2009 predložili 48 predlogov za prerazporeditev sredstev v skupnem znesku 1.745.987 EUR. Odbrenih je bilo 43 predlogov v skupnem znesku 1.718.505 EUR, 5 predlogov v znesku 27.482 EUR je bilo, zaradi neskladnosti z veljavnimi določili prerazporejanja, zavrnjenih.

Realizirane so bile prerazporeditve v okviru naslednjih proračunskih uporabnikov:

- ✓ Največ prerazporeditev je bilo realiziranih v okviru Urada za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovanje, in sicer šestnajst predlogov v skupnem znesku 316.346,67 EUR ali 18,41% vseh realiziranih prerazporeditev. Veliko število predloženih predlogov je posledica odstopanj med planiranimi sredstvi in dejanskimi obveznostmi po proračunskih postavkah, zato, da se je z dodatnimi sredstvi zagotovila poravnava zakonsko obveznih nalog, kot so: institucionalno varstvo odraslih - povečanje za 78.262 EUR, zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov – povečanje za 43.100 EUR, plačilo nadomestila za družinskega pomočnika – povečanje za 10.000 EUR, stroški prevozov učencev v osnovno šolo – povečanje za 28.720 EUR, subvencioniranje šolske prehrane – povečanje za 41.568 EUR, javna kuhinja – povečanje za 9.011 EUR, financiranje stroškov zavetišča za brezdomce – povečanje za 12.712 EUR, za plačilo odškodnin po sodnih sklepkih 17.434 EUR. V primerih, ko so bile predlagane prerazporeditve, sredstev na postavkah ni bilo mogoče natančno

planirati, ker je njihova višina odvisna od števila upravičencev do plačila oskrbe v domovih, števila zavarovancev brez prejemkov, števila novorojenih otrok, števila upravičencev od subvencioniranja prevoza v šolo, česar ni mogoče v naprej natančno planirati, ker se število le teh spreminja. Na posameznih postavkah so ostala sredstva neporabljena zaradi zaostrenih kriterijev pri določanju pravic do brezplačne prehrane dojenčkov, uveljavitve novega plačnega sistema, spremembe plačilnih rokov v pogodbi za funkcionalne stroške, zato je bilo mogoče neporabljena sredstva prerazporediti na postavke, kjer so bila potrebna dodatna sredstva.

- ✓ Urad za komunalo, promet, okolje in prostor je predložil devet predlogov v skupnem znesku 876.243,59 EUR ali 50,99% vseh odobrenih predlogov.
- ✓ Dodatna sredstva v višini 95.000 so bila potrebna za realizacijo rednega vzdrževanja javne razsvetljave zaradi višjih obveznosti, sredstva za plačilo stroškov za porabljeno električno energijo pa so ostala neporabljena zaradi nižje cene električne energije. 20.000 EUR dodatnih sredstev je bilo namenjenih za poravnavo višjih obveznosti na postavki Ureditev propustov in opornih zidov, ki so bile posledica prenesenih neporavnanih obveznosti iz preteklega leta. Za realizacijo programa Rednega vzdrževanja javnih prometnih površin so bila potrebna dodatna sredstva v višini 173.569 EUR za ohranjanje minimalnega standarda vzdrževalnih del, 13.900 EUR za sofinanciranje dejavnosti Akvarija – terarija, 74.900 EUR za vzdrževanje javnih zelenih površin in opreme zaradi dodatnih površin (desna brežina Drave, Zahodna obvoznica, Titova, Ptujška,...) in dodatnih del (obrezi in odstranitve dreves,...). Znižanja so bila na postavkah, kjer je po poravnavi vseh obveznosti ostal del sredstev neporabljen – redno zimsko vzdrževanje javnih prometnih površin, subvencioniranje MAP, vzdrževanje nivojskih železniških prehodov,... Največ sredstev 448.275 EUR je bilo potrebno zagotoviti na novi proračunski postavki 163605 Vrnitev NUSZ Eles za plačilo prvega zapadlega obroka vračila preplačila nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča Elesu, za kar v proračunu ni bilo planiranih sredstev. Potrebna sredstva za poravnavo te obveznosti so bila prerazporejena iz postavke Poravnava nerešenih odškodnin – denacionalizacija v višini 164.275 EUR, ki v letu 2009 ne izkazuje realizacije in iz postavke Priprava evropskih projektov – kanalizacija v višini 284.000 EUR, ker je tudi na tej postavki ostal večji del sredstev neporabljen.
- ✓ V okviru Urada za kulturo so bili realizirani štirje predlogi za prerazporeditev v višini 133.500 EUR. 22.000 EUR dodatnih sredstev je bilo namenjenih pokrivanju višjih stroškov delovanja Mariborske knjižnice, 1.000 EUR za programske stroške delovanja Sinagoge, ki so bila z rebalansom znižana in 3.000 EUR za poravnavo neplaniranega stroška poročila ogrevanja objekta Mladinskega kulturnega centra Maribor. Zaradi pričetka gradnje na objektu Upravna zgradba v KC Pekarna je bilo potrebno zagotoviti druge ustrezne prostore za programe mladinske kulture. Ugotovljeno je bilo, da so možni prostori za nadaljevanje produkcijske tradicije na Koroški cesti 18 , ki pa jih je potrebno obnoviti. Ker za obnovo v okviru Investicijskega vzdrževanja ni bilo planiranih sredstev je bila predlagana prerazporeditev, v okviru dovoljenega obsega, v višini 17.500 EUR za pričetek pripravljanih del iz postavke Kulturna cona Pekarna. 90.000 EUR je bilo iz postavke Evropska kulturna prestolnica prerazporejenih na proračunsko postavko Dejavnost javnih zavodov – Narodni dom za pokrivanje stroškov rednega delovanja, zlasti programskih stroškov, ki so presejali finančne vire zaradi znižanja sofinanciranja iz državnega in občinskega proračuna in nižjih sponzorskih sredstev.

- ✓ V okviru Urada za kulturo sta bili realizirani tudi dve prerazporeditvi sredstev na osnovi 32. in 33. sklepa 31. seje Mestnega sveta MOM v višini 150.290 EUR. Sredstva so bila znižana na proračunski postavki KC Pekarna in prerazporejena na
- ✓ proračunsko postavko Investicijsko vzdrževanje in nakup opreme na področju kulture v višini 78.000 EUR za obnovo prostorov na Koroški cesti 18 za namen zagotovitve ustreznih prostorov za izvajanje programov mladinske kulture, ki so ostali zaradi pričetka gradbenih del v KC Pekarna brez prostorov in
- ✓ na novo odprto proračunsko postavko KC Pekarna – Lubadar v višini 72.290 EUR zaradi predvidene kandidature na razpis Ministrstva za kulturo, ki zahteva za vsak projekt vodenje porabe na ločeni proračunski postavki in posebnem projektu v okviru Načrta razvojnih programov.
- ✓ V okviru Urada za gospodarske dejavnosti sta bili realizirani dve prerazporeditvi, in sicer 27.536 EUR dodatnih sredstev na postavko Vzpodbujanje zaposlovanja, ker je na javni razpis za samozaposlitve in prve zaposlitve prispelo bistveno več vlog, kot v preteklih letih – 315 prijav (največje število prijav v preteklih letih je bilo 160) ter 150.000 EUR za plačilo tekočih stroškov upravljanja s poslovnimi prostori, ker so sredstva bila že porabljena zaradi večjih plačil nepredvidenih računov za investicije, ki jih je upravnik moral izvesti na podlagi odločb gradbene inšpekcije, MOM pa je kot lastnica ali solastnica objektov to dolžna sofinancirati. Sredstva so bila znižana na postavki Vračila najemnin za poslovne prostore – denacionalizacija, ker sredstva zaradi nedokončanih postopkov niso bila porabljena v predvideni višini in jih je bilo možno prerazporediti.
- ✓ V okviru Službe za razvojne projekte in investicije so bile, na osnovi sklepov 31. in 33. seje Mestnega sveta, odprte štiri nove proračunske postavke in nanje prerazporejena sredstva iz proračunske postavke 218811 Izdelava investicijske, projektne dokumentacije, naloge za EPK in Univerzijado, na kateri so bila rezervirana sredstva za nove projekte in sicer: Lutkovno gledališče v Minoritskem samostanu – izgradnja zunanjšega avditorija 8.160 EUR, Minoritska cerkev 3.125 EUR, Invalidi in slepi 6.000 EUR ter Mariborski grad – obnova in adaptacija za muzej 156.892 EUR.
- ✓ MOM je prijavila nove projekte na drugi in peti javni razpis za sofinanciranje operacij javne kulturne infrastrukture, v okviru Evropskega sklada za regionalni razvoj, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013 Ministrstva za kulturo. Zato je bilo potrebno odpreti nove proračunske postavke in projekte v okviru Načrta razvojnih programov in na nove proračunske postavke prerazporediti sredstva za poravnavo stroškov izdelave DIIP-a in druge investicijske dokumentacije v skupnem znesku 174.177 EUR.
- ✓ V okviru Urada za finance in proračun so bila nižje porabljena sredstva v višini 20.000 EUR na proračunski postavki 111702 Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v MČ in KS prerazporejena na proračunsko postavko 111701 Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v MU, kjer planirana sredstva niso zadoščala za poravnavo vseh izplačil v letu 2009. Ob pripravi tretjega rebalansa proračuna v mesecu juniju 2009 niso bila načrtovana zadostna sredstva za vse nove in dodatne zaposlitve ter za vse spremembe v razporeditvah zaposlenih, napredovanja, novi dodatki za povečan obseg za obdobje od sprejema rebalansa do konca leta.

- ✓ V okviru Urada za šport so bile realizirane tri prerazporeditve v skupnem znesku 13.449 EUR, in sicer: 384 EUR na proračunsko postavko Športno rekreativna dejavnost nad 63 let, zaradi pravilnega knjiženja porabe po posameznih programih, 1.065 EUR na proračunsko postavko Odplačilo anuitet, zaradi spremenjenega anuitetnega načrta in 12.000 EUR na postavko Izgradnja urbanih športnorekreativnih površin za izvedbeno ograjo na urbanem igrišču na Gaju in s tem zaključitev investicije za katero ni bilo na razpolago dovolj sredstev.
- ✓ Manjše prerazporeditve so bile realizirane še v okviru Mestnega sveta – dva predloga v znesku 2.094 EUR, en predlog v okviru proračunskega uporabnika Župan v znesku 3.300 EUR in en predlog v okviru Kabineta župana v znesku 1.859 EUR.
- ✓ Štirje predlogi v skupnem znesku 2.482 EUR, ki so jih predložile tri mestne četrti in ena krajevna skupnost so bili zaradi neskladja s določili (omejitvami) prerazporejanja po Odloku o proračunu MOM za leto 2009 zavrnjeni.
- ✓ Največje število predlogov za prerazporeditev sredstev je bilo predloženih v mesecu novembru – 14 predlogov in decembru – 21 predlogov od skupno 48 v celem letu 2009 – kot posledica odstopanj med planiranimi sredstvi in dejanskimi obveznostmi po proračunskih postavkah, zato, da se z dodatnimi sredstvi zagotovi poravnava prevzetih obveznosti, katerih višine ni bilo mogoče natančno planirati.

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 2009 so posledica:

1. povečanja prejemkov in izdatkov po 41. in 43. členu Zakona o javnih financah v višini 504.353 EUR,
2. koriščenja sredstev splošne proračunske rezervacije v višini 275.875 EUR in
3. prerazporejanja sredstev med proračunskimi postavkami in proračunskimi področji po 8. in 12. členu Odloka o proračunu Mestne občine Maribor za leto 2009 v skupni višini 1.718.505 EUR in 150.290 EUR po sklepih Mestnega sveta MOM.

PREGLED PRERAZPOREJANJA PRORAČUNSKIH SREDSTEV V LETU 2009

Priloga 1

Zap. št. predl.	Šifra prorač. uporab. PU	Naziv proračunskega uporabnika - predlagatelja prerazporeditve	Zmanjšanje sredstev			Povečanje sredstev			Opomba
			Šifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano znižanje PP	Šifra PU	Šifra PP	Naziv proračunske postavke	
1	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	218808	Pimms transfer	10.000,00	0405	151003	Zaščita in sanacija vodnih virov	10.000,00
2	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	220701	Strokovne podlage in sistemski ukrepi za krepitev zdravja	2.494,00	0407	220702	Izvedbeni programi za krepitev zdravja	2.494,00
			442100	Varuh bolnikovih pravic	1.000,00	0407	220702	Izvedbeni programi za krepitev zdravja	1.000,00
					3.494,00				3.494,00
3	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	311101	Letovanje otrok iz socialno ogroženih družin	8.070,00	0407	311102	Letovanje otrok z zdrav. Indikacijami	8.070,00
			311103	Letovanje srednješolske mladine	3.300,00	311102	Letovanje otrok z zdrav. Indikacijami	3.300,00	
					11.370,00			11.370,00	
4	0404	Urad za gospodarske dejavnosti	721010	Razvojni ukrepi s področja gospodarstva	27.536,00	0404	721000	Vzpodbijanje zaposlovanja	27.536,00
5	0412	Služba za razvojne projekte in investicije	218811	Izdelava investicijske, projektne dokumentacije, naloge za EPK in Univerziado	156.892,00	0412	103402	Mariborski grad - obnova in adaptacija za muzej	156.892,00
6	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	312003	Sofinanciranje javnih del in drugi ukrepi aktivne politike zaposlovanje	2.000,00	0407	220401	Varna hiša	2.000,00
			312003	Sofinanciranje javnih del in drugi ukrepi aktivne politike zaposlovanje	2.500,00	0407	220409	Materinski dom	2.500,00
			312003	Sofinanciranje javnih del in drugi ukrepi aktivne politike zaposlovanje	12.711,50	0407	220402	Zavetišče za brezdomce	12.711,50
				17.211,50			17.211,50		
7	0406	Urad za kulturo	103510	Kulturna cona Pekarna	17.500,00	0406	103300	Investicijsko vzdrževanje in nakup opreme	17.500,00
8	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	511001	Redno vzdr.čistoče na javnih površinah	85.000,00	0405	511207	Vzdrževanje javnih zelenih površin in opreme	85.000,00
			511206	Akvarij - terarij - sofin. dejavnosti	3.800,00	0405	511207	Vzdrževanje javnih zelenih površin in opreme	3.800,00
					88.800,00			88.800,00	
9	0101	Mestni svet	824008	Financiranje kluba SDS	1.698,00	0101	824025	Financiranje kluba Samostojni svetniki	1.698,00
10	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	511108	Redno zimsko vzdr. Javn.prom. Površin	65.610,81	0405	511101	Redno letno vzdr. Javnih promet.površin	65.610,81
			511110	Vzdrževanje nivojskih žel.prehodov	7.500,00	511107	Urejanje in vzdr.vodotokov v uprav.lok.sk.	7.500,00	
			511110	Vzdrževanje nivojskih žel.prehodov	27.957,78	511101	Redno letno vzdr. Javnih promet.površin	27.957,78	
					101.068,59			101.068,59	
11	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	151111	Priprava EU - kanalizacija	284.000,00	0405	163605	Vrnitev NUSZ - ELES	284.000,00
			163601	Porovnavna nerešenih odškodnin	164.275,00			Vrnitev NUSZ - ELES	164.275,00
					448.275,00			448.275,00	

Zap. št.	Sifra prorač. predl.	Naziv proračunskega uporabnika - predlagatelja prerazporeditve	Zmanjšanje sredstev			Povečanje sredstev				Opomba
			Sifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano znižanje PP	Sifra PU	Sifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano povečanje PP	
12	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	311102	Letovanje otrok z zdrav. Indikacijami	907,00	0407	311101	Letovanje otrok iz socialno ogroženih družin	907,00	
13	0405	Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	152200	Sof. infrastrukture ob izgradnji drž. cest	19.200,00	0405	152100	Investicije in inv. vzdr. občinskih cest	19.200,00	
14	0402	Kabinet župana	214704	Mednarodno in medmestno sodelovanje	400,00	0402	214707	Odnosi z javnostmi	400,00	
			214703	Proslave in prireditve	600,00		214707	Odnosi z javnostmi	600,00	
			214704	Mednarodno in medmestno sodelovanje	687,00		214709	Skupnost občin Slovenije	687,00	
			214710	Ostale članarine	172,00		214709	Skupnost občin Slovenije	172,00	
					1.859,00				1.859,00	
15	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	120006	Osnovna dejavnost javnih vrtcev	24.300,00	0407	120604	Osnovna dejavnost zasebnih vrtcev	24.300,00	
16	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	311102	Letovanje otrok z zdrav. Indikacijami	241,46	0407	311101	Letovanje otrok iz socialno ogroženih družin	241,46	
17	0408	Urad za šport	123403	Šport invalidov	384,00	0408	123404	Športno rekreativna dejavnost nad 63 let	384,00	
18	0404	Urad za gospodarske dejavnosti	521200	Vračila najemnih za PP - denacionalizacija	150.000,00	0404	521101	Stroški upravljanja s poslovnimi prostori	150.000,00	
19	0406	Urad za kulturo	360000	Sof. javnih del in drugi ukrepi aktivne pol.zap.	1.000,00	0406	120206	Dejavnost jav. zavodov - občinski programi	1.000,00	
			360000	Sof. javnih del in drugi ukrepi aktivne pol.zap.	3.000,00		120203	Dejavnost jav. zavodov - MKC	3.000,00	
					4.000,00				4.000,00	
20	0412	Služba za razvojne projekte in investicije	218811	Izdelava investicijske, projektne dokumentacije, naloge za EPK in Univerziado	3.125,00	0412	103404	Minoritska cerkev	3.125,00	
21	0408	Urad za šport	222200	Promocijska dejavnost in priznanja	1.065,00	0408	146300	Odplačilo anuitet	1.065,00	
22	0405	Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	511207	Vzdrževanje javnih zelenih površin in opreme	25.000,00	0405	511206	Akvarij - terarij - sofin. dejavnosti	25.000,00	
22	0301	Župan	211706	Materialni stroški funkcionarjev	3.300,00	0402	214701	Protokolarne zadeve	3.300,00	
24	0405	Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	151111	Priprava evropskih projektov - kanalizacija	100.000,00	0405	511101	Redno letno vzdr. javnih prometnih površin	100.000,00	
			152301	Centralna čistilna naprava	54.000,00		511101	Redno letno vzdr. javnih prometnih površin	54.000,00	
			512300	Subvencioniranje mestnega avtob. prometa	80.000,00		511101	Redno letno vzdr. javnih prometnih površin	80.000,00	
					234.000,00				234.000,00	
23	0405	Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	512300	Subvencioniranje mestnega avt.prometa	80.000,00	0405	511101	Redno letno vzdr. javnih prometnih površin	80.000,00	
24	0405	Urad za komunalo, promet, okolje in prostor	511207	Vzdrževanje javnih zelenih površin	13.900,00	0405	511206	Akvarij-terarij - sofinanciranje dejavnosti	13.900,00	
25	0406	Urad za kulturo	127200	Upravljanje kulturne infrastrukture	22.000,00	0406	120201	Dejavnost javnih zavodov	22.000,00	
26	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	120002	Razvojni oddelki pri OŠ Gustava Šiliha	10.000,00	0407	422000	Storitve vrtcev iz drugih občin	10.000,00	
			120003	Kombinirani oddelki pri Centru za sluh in govor	10.000,00		422000	Storitve vrtcev iz drugih občin	10.000,00	
			120006	Osnovna dejavnost javnih vrtcev	5.000,00		422000	Storitve vrtcev iz drugih občin	5.000,00	
					25.000,00				25.000,00	
27	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno in socialno varstveno in raziskovalno dejavnost	120101	Funkcionalni stroški šolskega prostora	17.434,06	0407	120109	Odškodnine po sodnih sklepih in izvensodnih poravnava	17.434,06	

Zap. št. predl.	Sifra prorač. uporab. PU	Naziv proračunskega uporabnika - predlagatelja prerazporeditve	Zmanjšanje sredstev			Povečanje sredstev				Opomba
			Sifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano znižanje PP	Sifra PU	Sifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano povečanje PP	
28	0412	Služba za razvojne projekte in investicije	218811	Izdelava investicijske, projektne dokumentacije, naloge za EPK in Univerziado	6.000,00	0412	103405	Invalidi in slepi	6.000,00	
29	0412	Služba za razvojne projekte in investicije	218811	Izdelava investicijske, projektne dokumentacije, naloge za EPK in Univerziado	8.160,00	0412	103403	Lutkovno gledališče v Minoritskem samostanu - izgradnja zunanjega avditorija	8.160,00	
30	0408	Urad za šport	123405	Športne informacije	2.000,00	0408	105010	Izgradnja urbanih športnorekreativnih površin	2.000,00	
			222200	Promocijska dejavnost in priznanja	5.000,00		105010	Izgradnja urbanih športnorekreativnih površin	5.000,00	
			222300	Šolanje in izpopolnjevanje strokovnih kadrov	5.000,00		105010	Izgradnja urbanih športnorekreativnih površin	5.000,00	
					12.000,00				12.000,00	
31	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	311104	Prehrana dojenčkov iz socialno ogroženih družin	8.057,00	0407	311106	Javna kuhinja	8.057,00	
			311006	Pomoč na domu - drugi izvajalci	954,00		311106	Javna kuhinja	954,00	
					9.011,00				9.011,00	
32	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	120500	Center za pomoč na domu	10.000,00	0407	311005	Družinski pomočnik	10.000,00	
			120500	Center za pomoč na domu	36.200,00		311001	Institucionalno varstvo odraslih	36.200,00	
					46.200,00				46.200,00	
33	0408	Urad za šport	222401	Univerziada Maribor	25.000,00	0404	742000	LTO Zavod za turizem Maribor	25.000,00	Zavrnjeno
34	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	511303	Plačilo stroškov za porabljeno el.energijo	95.000,00	0405	511301	Redno vzdrževanje javne razsvetljave	95.000,00	
35	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	120006	Osnovna dejavnost javnih vrtcev	35.600,00	0407	320000	Zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov	35.600,00	
			441000	Mriško pregledna služba	7.500,00		320000	Zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov	7.500,00	
					43.100,00				43.100,00	
36	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	311104	Prehrana dojenčkov iz socialno ogroženih družin	2.520,00	0407	311109	Prispevek za novorojenčke	2.520,00	
37	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	120101	Funkcionalni stroški šolskega prostora	26.875,65	0407	120103	Subvencioniranje šolske prehrane	26.875,65	
			120108	Zgodnje učenje računalništva	14.692,13		120103	Subvencioniranje šolske prehrane	14.692,13	
			120108	Zgodnje učenje računalništva	2.207,87		120107	Zgodnje učenje tujih jezikov	2.207,87	
					43.775,65				43.775,65	
38	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	120101	Funkcionalni stroški šolskega prostora	18.862,00	0407	311001	Institucionalno varstvo odraslih	18.862,00	
			120500	Center za pomoč na domu	18.600,00		311001	Institucionalno varstvo odraslih	18.600,00	
			311104	Prehrana dojenčkov iz socialno ogroženih družin	4.600,00		311001	Institucionalno varstvo odraslih	4.600,00	
					42.062,00				42.062,00	
39	0101	Mestni svet	215100	Mestni svet	396,00	0101	215400	Varnostni sosvet	396,00	
40	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	120101	Funkcionalni stroški šolskega prostora	1.000,00	0407	120107	Zgodnje učenje tujih jezikov	1.000,00	
			120101	Funkcionalni stroški šolskega prostora	2.020,00		120102	Prevozi učencev v osnovno šolo	2.020,00	
					3.020,00				3.020,00	
41	0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varsto in raziskovalno dejavnost	120101	Funkcionalni stroški šolskega prostora	26.700,00	0407	120102	Prevozi učencev v osnovno šolo	26.700,00	
42	0612	KS Bresternica - Gaj	810612	Programi dela MČ in KS	1.300,00	0612	811012	Vlaganja v objekte in opremo	1.300,00	Zavrnjeno

Zap. št. predl.	Šifra prorač. uporab. PU	Naziv proračunskega uporabnika - predlagatelja prerazporeditve	Zmanjšanje sredstev			Povečanje sredstev				Opomba
			Šifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano znižanje PP	Šifra PU	Šifra PP	Naziv proračunske postavke	Predlagano povečanje PP	
43	0601	MČ Center	810501	Materialni stroški	300,00	0601	811111	Obratovalni stroški najemnikov	300,00	Zavrjneno
44	0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	151004	Investicije in inv. Vzdrževanje vodov.omrežja	20.000,00	0405	153103	Ureditev propustov in opornih zidov	20.000,00	
45	0406	Urad za kulturo	360102	Evropska kulturna prestolnica	90.000,00	0406	120203	Dejavnost javnih zavodov -03 Narodni dom	90.000,00	
46	0617	KS Malečnik - Ruperče	810517	Materialni stroški	700,00	0617	810905	Upravljanje pokopališč	700,00	Zavrjneno
47	0608	MČ Radvanje	810508	Materialni stroški	182,00	0608	811008	Vlaganja v objekte in opremo	182,00	Zavrjneno
48	0403	Urad za finance in proračun	111702	Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v MČ in K	20.000,00	0403	111701	Plače, prispevki in dodatki zaposlenih v MU	20.000,00	
				Skupaj prerazporeditve v 2009						
				- prejeti predlogi 48	1.745.987,26					
				- odobreni predlogi 43	1.718.505,26					
				- zavrnjeni predlogi 5	27.482,00					
				Skupaj prerazporeditve po področjih oziroma proračunskih uporabnikih	Znesek	%	odobrenih predlogov			
		Mestni svet		- odobrena 2 predloga	2.094,00	0,122				
		Župan		- odobren 1 predlog	3.300,00	0,192				
		Kabinet župana		- odobren 1 predlog	1.859,00	0,108				
		Urad za finance in proračun		- odobren 1 predlog	20.000,00	1,164				
		Urad za gospodarske dejavnosti		- odobrena 2 predloga	177.536,00	10,33				
		Urad za komunalno, promet, okolje in prostor		- odobrenih 9 predlogov	876.243,59	50,99				
		Urad za kulturo		- odobreni 4 predlogi	133.500,00	7,768				
		Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost		- odobrenih 16 predlogov	316.346,67	18,41				
		Urad za šport		- predloženi 4 predlogi, 3 odobreni	13.449,00	0,783				
		Služba za razvojne projekte in investicije		- odobreni 4 predlogi	174.177,00	10,14				
		MČ in KS		- predloženi 4 predlogi, vsi zavrnjeni		0				
				Skupaj odobreni predlogi	1.718.505,26	100,00				

OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE GLOBALNIH ODHODKOV FINANČNEGA NAČRTA MOM

Proračun Mestne občine Maribor za leto 2009 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 obvezno ekonomsko in programsko klasifikacijo.

V tretjem rebalansu proračuna Mestne občine Maribor za leto 2009 je bilo porabljenih 112,1 mio EUR sredstev ali 85,5% veljavnega rebalansa in 4,7% več kot v letu 2008.

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 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	%(Real2009,RebII	%(Real2009,V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
0101	Mestni svet	672.257	686.775	686.775	629.678	91,7	91,7
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	408.733	420.888	419.190	363.940	86,5	86,8
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	103.842	74.925	73.227	71.247	95,1	97,3
4021	Posebni material in storitve	324	2.450	2.450	63	2,6	2,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.493	2.101	2.101	74	3,5	3,5
4023	Prevozni stroški in storitve	2.420	0	0	460	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	2.035	10.850	10.850	2.293	21,1	21,1
4025	Tekoče vzdrževanje	90	4.512	4.512	1.569	34,8	34,8
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	11.753	22.470	22.470	17.038	75,8	75,8
4029	Drugi operativni odhodki	286.776	303.579	303.579	271.196	89,3	89,3
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	16.470	18.000	18.000	17.091	95,0	95,0
4119	Drugi transferi posameznikom	16.470	18.000	18.000	17.091	95,0	95,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	225.755	229.550	229.550	233.617	101,8	101,8
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	225.755	229.550	229.550	233.617	101,8	101,8
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	21.299	18.337	20.035	15.030	82,0	75,0
4202	Nakup opreme	20.730	18.337	20.035	13.749	75,0	68,6
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	570	0	0	1.203	---	---
4207	Nakup nematerialnega premoženja	0	0	0	77	---	---
0201	Nadzorni odbor	31.681	34.732	34.732	31.822	91,6	91,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	31.681	34.732	34.732	31.822	91,6	91,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	243	1.252	1.252	490	39,2	39,2
4024	Izdatki za službena potovanja	0	417	417	0	0,0	0,0
4029	Drugi operativni odhodki	31.438	33.063	33.063	31.332	94,8	94,8
0301	Župan	275.273	271.437	268.137	239.230	88,1	89,2
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	173.498	172.200	172.200	144.966	84,2	84,2
4000	Plače in dodatki	166.957	165.500	165.500	139.636	84,4	84,4
4001	Regres za letni dopust	2.688	2.150	2.150	2.128	99,0	99,0
4002	Povračila in nadomestila	3.853	4.550	4.550	3.202	70,4	70,4

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII I09)	%(Real2009,V3reb 09)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	28.458	29.757	29.757	23.825	80,1	80,1
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	14.885	15.500	15.500	12.479	80,5	80,5
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	11.925	12.450	12.450	9.997	80,3	80,3
4012	Prispevek za zaposlovanje	101	117	117	85	72,3	72,3
4013	Prispevek za starševsko varstvo	168	190	190	141	74,2	74,2
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	1.379	1.500	1.500	1.124	74,9	74,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	36.804	36.000	32.700	41.839	116,2	128,0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.076	9.601	9.601	7.365	76,7	76,7
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	0	3	3	0	0,0	0,0
4023	Prevozni stroški in storitve	0	0	0	337	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	3.975	16.736	13.436	8.871	53,0	66,0
4028	***Davek na izplačane plače	7.221	0	0	0	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	24.531	9.659	9.659	25.266	261,6	261,6
410	SUBVENCIIJE	1.800	1.900	1.900	2.150	113,2	113,2
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	1.800	1.900	1.900	2.150	113,2	113,2
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	3.133	2.417	2.417	2.200	91,0	91,0
4119	Drugi transferi posameznikom	3.133	2.417	2.417	2.200	91,0	91,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	21.160	21.186	21.186	18.700	88,3	88,3
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	21.160	21.186	21.186	18.700	88,3	88,3
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	9.200	7.009	7.009	5.550	79,2	79,2
4130	Tekoči transferi občinam	0	0	0	250	---	---
4133	Tekoči transferi v javne zavode	9.200	7.009	7.009	5.300	75,6	75,6
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	1.220	968	968	0	0,0	0,0
4142	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam v tujini	1.220	968	968	0	0,0	0,0
0401	Služba notranje revizije	8.940	8.996	8.996	6.798	75,6	75,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	8.940	8.996	8.996	6.798	75,6	75,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.620	4.995	4.995	3.672	73,5	73,5
4021	Posebni material in storitve	77	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3	50	50	9	18,7	18,7
4024	Izdatki za službena potovanja	1.417	1.210	1.210	681	56,3	56,3
4025	Tekoče vzdrževanje	35	480	480	111	23,0	23,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	% (Real2009,RebII 109)	% (Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4029	Drugi operativni odhodki	3.788	2.261	2.261	2.325	102,8	102,8
0402	Kabinet župana	123.608	132.650	136.161	115.880	87,4	85,1
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	111.630	125.520	129.718	115.880	92,3	89,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	84.315	92.040	95.340	84.809	92,1	89,0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	5	78	78	7	8,5	8,5
4023	Prevozni stroški in storitve	0	200	200	86	43,0	43,0
4024	Izdatki za službena potovanja	3.405	6.247	6.247	9.402	150,5	150,5
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	885	1.356	1.356	720	53,1	53,1
4029	Drugi operativni odhodki	23.020	25.599	26.497	20.856	81,5	78,7
410	SUBVENCIJE	0	7.130	6.443	0	0,0	0,0
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	0	7.130	6.443	0	0,0	0,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	11.836	0	0	0	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	11.836	0	0	0	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	142	0	0	0	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	142	0	0	0	---	---
0403	Urad za finance in proračun	7.356.881	8.216.264	8.138.865	7.886.354	96,0	96,9
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	4.893.345	5.410.860	5.583.860	5.601.885	103,5	100,3
4000	Plače in dodatki	4.268.446	4.688.700	4.881.700	4.899.299	104,5	100,4
4001	Regres za letni dopust	168.487	177.350	177.350	178.587	100,7	100,7
4002	Povračila in nadomestila	295.789	335.450	335.450	322.447	96,1	96,1
4003	Sredstva za delovno uspešnost	99.041	137.860	117.860	137.632	99,8	116,8
4004	Sredstva za nadurno delo	15.319	25.000	25.000	19.603	78,4	78,4
4009	Drugi izdatki zaposlenim	46.262	46.500	46.500	44.317	95,3	95,3
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	799.108	939.130	939.130	915.051	97,4	97,4
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	383.313	446.000	446.000	441.104	98,9	98,9
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	311.421	371.600	371.600	359.517	96,8	96,8
4012	Prispevek za zaposlovanje	2.640	3.680	3.680	3.042	82,7	82,7
4013	Prispevek za starševsko varstvo	4.399	5.300	5.300	5.071	95,7	95,7
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	97.336	112.550	112.550	106.317	94,5	94,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	177.006	146.963	162.439	117.027	79,6	72,0
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	47.767	42.143	53.145	11.160	26,5	21,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	321	0	394	211	---	53,5
4028	***Davek na izplačane plače	81.630	0	0	0	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	47.288	104.820	108.900	105.656	100,8	97,0
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	199.006	414.835	414.835	222.920	53,7	53,7
4031	Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	198.938	414.820	414.820	222.906	53,7	53,7
4033	Plačila obresti od kreditov - drugim domačim kreditodajalcem	67	15	15	13	89,4	89,4
409	REZERVE	333.830	618.800	342.925	333.800	53,9	97,3
4090	Splošna proračunska rezervacija	0	285.000	9.125	0	0,0	0,0
4091	Proračunska rezerva	333.830	333.800	333.800	333.800	100,0	100,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	165	0	0	0	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	165	0	0	0	---	---
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	289.882	23.806	33.806	33.806	142,0	100,0
4410	Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	289.882	23.806	23.806	23.806	100,0	100,0
4412	Povečanje kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	0	0	10.000	10.000	---	100,0
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	664.540	661.870	661.870	661.865	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	5.390	2.720	2.720	2.715	99,8	99,8
0404	Urad za gospodarske dejavnosti	5.659.648	10.715.143	10.715.143	9.537.854	89,0	89,0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	476.348	844.755	694.755	478.844	56,7	68,9
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	92.179	134.100	134.100	122.367	91,3	91,3
4021	Posebni material in storitve	69	1.500	1.500	544	36,3	36,3
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	42.050	50.500	50.500	54.540	108,0	108,0
4023	Prevozni stroški in storitve	386	500	500	0	0,0	0,0
4024	Izdatki za službena potovanja	846	0	0	2.306	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	35.152	36.800	36.800	49.462	134,4	134,4
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	6.497	500	500	114	22,8	22,8
4027	Kazni in odškodnine	207.837	384.507	234.507	222.812	58,0	95,0
4029	Drugi operativni odhodki	91.332	236.348	236.348	26.700	11,3	11,3
410	SUBVENCije	483.677	416.574	416.574	374.175	89,8	89,8
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	483.677	416.574	416.574	374.175	89,8	89,8

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		Realizacija 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009,RebII	% (Real2009,V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	739.349	800.000	800.000	715.577	89,5	89,5
4119	Drugi transferi posameznikom	739.349	800.000	800.000	715.577	89,5	89,5
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.336	0	0	0	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.336	0	0	0	---	---
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.512.519	1.382.411	1.382.411	1.371.360	99,2	99,2
4132	Tekoči transferi v javne sklade	97.969	103.900	103.900	107.004	103,0	103,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.202.673	1.057.705	1.057.705	1.057.342	100,0	100,0
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	211.877	220.806	220.806	207.015	93,8	93,8
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	2.000	3.000	3.000	3.000	100,0	100,0
4143	Drugi tekoči transferi v tujino	2.000	3.000	3.000	3.000	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	2.144.907	6.773.647	6.923.647	6.156.929	90,9	88,9
4201	Nakup prevoznih sredstev	36.454	30.000	30.000	32.500	108,3	108,3
4202	Nakup opreme	86.136	218.918	218.918	196.305	89,7	89,7
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	0	2.386	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	901.410	4.425.383	4.425.383	4.545.488	102,7	102,7
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	759.527	820.846	970.846	1.074.807	130,9	110,7
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	361.380	1.278.500	1.278.500	305.442	23,9	23,9
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	40.262	48.289	48.289	52.315	108,3	108,3
4313	Investicijski transferi privatnim podjetjem	0	0	0	5.000	---	---
4314	Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	40.262	48.289	48.289	47.315	98,0	98,0
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	254.891	441.967	441.967	383.080	86,7	86,7
4321	Investicijski transferi javnim skladom in agencijam	240.898	430.604	430.604	371.339	86,2	86,2
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	13.993	11.363	11.363	11.742	103,3	103,3
442	PORABA SREDSTEV KUPNIN IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	4.359	4.500	4.500	2.574	57,2	57,2
4421	Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije	4.359	4.500	4.500	2.574	57,2	57,2
0405	Urad za komunalno, promet, okolje in prostor	37.384.688	49.399.096	49.953.344	44.819.577	90,7	89,7
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.355	31.400	37.500	34.426	109,6	91,8
4000	Plače in dodatki	2.355	31.400	37.500	34.426	109,6	91,8
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	379	0	2.015	5.589	---	277,4
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	208	0	1.100	3.072	---	279,3

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PU/K3/K4

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	167	0	890	2.461	---	276,5
4012	Prispevek za zaposlovanje	1	0	10	21	---	208,6
4013	Prispevek za starševsko varstvo	2	0	15	35	---	231,1
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	4.249.672	4.596.030	4.751.408	4.543.782	98,9	95,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.627.850	1.893.410	1.611.813	1.003.904	53,0	62,3
4021	Posebni material in storitve	13.175	0	0	1.562	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1.562.888	1.740.300	1.645.300	1.491.507	85,7	90,7
4023	Prevozní stroški in storitve	4.962	0	0	981	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	8.092	26.000	28.600	14.089	54,2	49,3
4025	Tekoče vzdrževanje	234.316	269.597	271.597	264.029	97,9	97,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	468.794	66.307	66.307	517.375	780,3	780,3
4027	Kazni in odškodnine	81.927	288.161	365.961	619.114	214,9	169,2
4028	***Davek na izplačane plače	50	0	0	0	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	247.617	312.255	761.830	631.221	202,2	82,9
410	SUBVENCIIJE	3.376.874	4.180.000	4.100.000	3.495.038	83,6	85,2
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	3.376.874	4.180.000	4.100.000	3.495.038	83,6	85,2
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	0	0	0	597.993	---	---
4119	Drugi transferi posameznikom	0	0	0	597.993	---	---
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	105.500	175.000	175.000	187.168	107,0	107,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	105.500	175.000	175.000	187.168	107,0	107,0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	10.641.285	10.704.586	10.759.811	10.096.996	94,3	93,8
4133	Tekoči transferi v javne zavode	20.256	0	0	18.803	---	---
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	10.621.028	10.662.857	10.753.540	10.078.193	94,5	93,7
4136	Tekoči transferi v javne agencije	0	41.729	6.271	0	0,0	0,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	7.175.608	7.944.199	7.977.387	22.371.026	281,6	280,4
4201	Nakup prevoznih sredstev	207	0	0	219	---	---
4202	Nakup opreme	363.336	483.000	483.000	517.287	107,1	107,1
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	840	0	0	20.864	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	4.448.284	3.732.171	3.732.171	5.206.484	139,5	139,5
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	833.320	984.835	1.012.335	1.838.010	186,6	181,6
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	297.917	782.000	762.800	13.525.010	---	---

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4207	Nakup nematerialnega premoženja	581.540	595.457	601.145	520.059	87,3	86,5
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	650.163	1.366.736	1.385.936	743.091	54,4	53,6
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	11.833.015	21.767.881	22.150.223	3.423.042	15,7	15,5
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	251.173	233.902	107.985	0	0,0	0,0
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	11.309.610	21.433.979	21.942.238	3.371.409	15,7	15,4
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	272.232	100.000	100.000	51.633	51,6	51,6
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	0	0	0	64.517	---	---
4320	Investicijski transferi občinam	0	0	0	64.517	---	---
0406	Urad za kulturo in mladino	12.146.060	12.616.228	12.616.228	9.622.464	76,3	76,3
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	253.743	385.498	363.498	227.514	59,0	62,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	139.935	155.909	133.909	91.431	58,6	68,3
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	65.166	79.271	79.271	78.568	99,1	99,1
4023	Prevozni stroški in storitve	42	0	0	0	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	6.160	0	0	2.428	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	12.040	6.318	6.318	6.659	105,4	105,4
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	318	50.000	50.000	34.726	69,5	69,5
4027	Kazni in odškodnine	20.850	0	0	0	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	9.232	94.000	94.000	13.702	14,6	14,6
410	SUBVENCije	59.311	70.000	70.000	131.914	188,5	188,5
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	59.311	70.000	70.000	131.914	188,5	188,5
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	58.697	61.828	61.828	60.864	98,4	98,4
4119	Drugi transferi posameznikom	58.697	61.828	61.828	60.864	98,4	98,4
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	733.336	829.740	825.740	725.991	87,5	87,9
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	733.336	829.740	825.740	725.991	87,5	87,9
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	4.977.053	5.819.814	5.845.814	5.857.181	100,6	100,2
4132	Tekoči transferi v javne sklade	118.236	112.236	112.236	112.136	99,9	99,9
4133	Tekoči transferi v javne zavode	4.858.817	5.707.578	5.733.578	5.745.045	100,7	100,2
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	5.651.660	5.167.465	5.121.965	2.399.237	46,4	46,8
4200	Nakup zgradb in prostorov	141.205	0	0	0	---	---
4202	Nakup opreme	4.627	658.296	658.296	190.183	28,9	28,9

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	% (Real2009,RebII 109)	% (Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	0	7.992	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	5.278.973	4.103.553	3.935.763	1.774.350	43,2	45,1
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	6.117	7.503	57.503	87.732	---	152,6
4207	Nakup nematerialnega premoženja	0	6.000	6.000	11.204	186,7	186,7
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	220.737	392.113	464.403	327.776	83,6	70,6
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	412.261	281.883	327.383	219.763	78,0	67,1
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	412.261	281.883	327.383	219.763	78,0	67,1
0407	Urad za vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialno varstvo in raziskovalno dejavnost	29.726.207	30.908.851	30.908.851	28.067.828	90,8	90,8
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	0	0	0	1.640	---	---
4000	Plače in dodatki	0	0	0	1.640	---	---
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	0	0	0	264	---	---
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	0	0	0	145	---	---
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	0	0	0	116	---	---
4012	Prispevek za zaposlovanje	0	0	0	1	---	---
4013	Prispevek za starševsko varstvo	0	0	0	2	---	---
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	11.516	62.971	61.971	14.968	23,8	24,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	2.246	45.071	44.071	6.459	14,3	14,7
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	6.071	12.200	12.200	5.425	44,5	44,5
4024	Izdatki za službena potovanja	22	0	0	839	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	3.178	5.700	5.700	2.245	39,4	39,4
410	SUBVENCije	27.000	0	0	0	---	---
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	27.000	0	0	0	---	---
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	16.585.803	18.099.853	18.147.915	17.975.504	99,3	99,1
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	95.130	258.436	245.779	100.905	39,0	41,1
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	49.650	144.131	144.131	118.450	82,2	82,2
4117	Štipendije	118.408	126.000	126.000	119.735	95,0	95,0
4119	Drugi transferi posameznikom	16.322.615	17.571.286	17.632.005	17.636.414	100,4	100,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	419.492	393.845	384.628	360.325	91,5	93,7
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	419.492	393.845	384.628	360.325	91,5	93,7

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	6.905.769	7.527.096	7.489.252	7.293.605	96,9	97,4
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	954.998	1.142.500	1.185.600	1.185.928	103,8	100,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	5.897.616	6.308.809	6.235.365	6.041.378	95,8	96,9
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	53.154	75.787	68.287	66.299	87,5	97,1
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	53.050	64.000	64.000	21.591	33,7	33,7
4202	Nakup opreme	885	0	0	715	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	9.384	0	0	12.492	---	---
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	42.781	64.000	64.000	8.384	13,1	13,1
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	5.723.576	4.761.086	4.761.086	2.399.931	50,4	50,4
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	5.723.576	4.761.086	4.761.086	2.399.931	50,4	50,4
0408	Urad za šport	8.777.710	8.472.872	8.472.872	5.731.249	67,6	67,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	100.531	383.600	383.600	175.372	45,7	45,7
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	12.712	309.600	309.600	160.240	51,8	51,8
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	114	43.000	43.000	0	0,0	0,0
4023	Prevozni stroški in storitve	0	0	0	11	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	5.342	9.000	9.000	8.756	97,3	97,3
4025	Tekoče vzdrževanje	194	22.000	22.000	6.367	28,9	28,9
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	4.674	0	0	0	---	---
4027	Kazni in odškodnine	77.495	0	0	0	---	---
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	3.168.621	3.440.208	3.427.143	3.367.389	97,9	98,3
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.168.621	3.440.208	3.427.143	3.367.389	97,9	98,3
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	487.982	59.983	59.983	119.029	198,4	198,4
4133	Tekoči transferi v javne zavode	487.982	59.983	59.983	114.006	190,1	190,1
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	0	0	5.023	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	319.689	2.845.980	2.857.980	394.699	13,9	13,8
4202	Nakup opreme	58.567	34.000	34.000	152.333	448,0	448,0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	77.400	2.644.980	2.656.980	86.410	3,3	3,3
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	132.644	14.000	14.000	83.861	599,0	599,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	51.078	153.000	153.000	72.096	47,1	47,1

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	3.421.617	889.601	889.601	891.911	100,3	100,3
4310	Investicijski transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	3.421.617	889.601	889.601	891.911	100,3	100,3
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	1.279.270	853.500	854.565	782.848	91,7	91,6
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	1.279.270	853.500	854.565	782.848	91,7	91,6
0409	Sekretariat za splošne zadeve	1.764.200	2.215.194	2.232.570	1.772.910	80,0	79,4
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.232	0	0	965	---	---
4002	Povračila in nadomestila	2.232	0	0	965	---	---
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	1.561.179	2.044.394	2.061.770	1.617.379	79,1	78,5
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	475.255	627.333	627.333	420.609	67,1	67,1
4021	Posebni material in storitve	11.389	0	0	14.480	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	454.951	564.688	564.688	412.397	73,0	73,0
4023	Prevozni stroški in storitve	70.686	50.850	50.850	65.019	127,9	127,9
4024	Izdatki za službena potovanja	23.820	16.500	16.500	27.143	164,5	164,5
4025	Tekoče vzdrževanje	152.262	111.150	111.150	131.531	118,3	118,3
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	77.318	125.673	125.673	110.404	87,9	87,9
4027	Kazni in odškodnine	96.517	200.000	217.376	238.715	119,4	109,8
4029	Drugi operativni odhodki	198.981	348.200	348.200	197.081	56,6	56,6
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	3.608	5.000	5.000	3.577	71,5	71,5
4119	Drugi transferi posameznikom	3.608	5.000	5.000	3.577	71,5	71,5
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	197.180	165.800	165.800	150.989	91,1	91,1
4201	Nakup prevoznih sredstev	8.581	0	0	0	---	---
4202	Nakup opreme	35.249	0	0	39	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	2.214	0	0	3.783	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	9.047	0	0	0	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	142.089	161.300	161.300	141.359	87,6	87,6
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	4.500	4.500	5.808	129,1	129,1
0410	Mestna redarska služba	6.065	12.000	12.000	8.785	73,2	73,2
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	6.065	12.000	12.000	8.785	73,2	73,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	0	0	0	8.580	---	---
4027	Kazni in odškodnine	65	2.000	2.000	0	0,0	0,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4029	Drugi operativni odhodki	6.000	10.000	10.000	205	2,1	2,1
0411	Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje	3.279.080	4.188.130	4.188.130	3.166.613	75,6	75,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	91.118	73.000	73.000	33.280	45,6	45,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	18.453	35.000	35.000	9.373	26,8	26,8
4021	Posebni material in storitve	14.624	15.000	15.000	9.198	61,3	61,3
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	17.778	3.000	3.000	1.846	61,5	61,5
4023	Prevozni stroški in storitve	12.324	12.000	12.000	10.026	83,6	83,6
4024	Izdatki za službena potovanja	1.677	5.000	5.000	1.297	25,9	25,9
4025	Tekoče vzdrževanje	22.993	2.000	2.000	1.390	69,5	69,5
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	562	0	0	150	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	2.707	1.000	1.000	0	0,0	0,0
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	0	0	0	304	---	---
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	0	0	0	304	---	---
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	344.843	358.532	358.532	386.968	107,9	107,9
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	344.843	358.532	358.532	386.968	107,9	107,9
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	2.035.848	2.387.353	2.387.353	2.281.174	95,6	95,6
4133	Tekoči transferi v javne zavode	2.035.848	2.387.353	2.387.353	2.231.174	93,5	93,5
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	0	0	50.000	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	41.921	39.000	39.000	49.773	127,6	127,6
4201	Nakup prevoznih sredstev	7.990	0	0	0	---	---
4202	Nakup opreme	28.695	38.000	38.000	29.712	78,2	78,2
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	4.605	1.000	1.000	3.002	300,2	300,2
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	0	0	1.276	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	631	0	0	15.782	---	---
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	430.611	307.274	307.274	163.433	53,2	53,2
4310	Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	430.611	307.274	307.274	72.603	23,6	23,6
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	0	0	0	90.830	---	---
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	334.740	1.022.971	1.022.971	251.682	24,6	24,6
4323	Investicijski transferi javnim zavodom	334.740	1.022.971	1.022.971	251.682	24,6	24,6

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		Realizacija 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009,RebII	% (Real2009,V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
0412	Služba za razvojne projekte in investicije	0	1.500.000	1.500.000	82.982	5,5	5,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	0	0	0	23.054	---	---
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	0	0	0	23.054	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	0	1.500.000	1.500.000	59.928	4,0	4,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	1.500.000	1.500.000	59.928	4,0	4,0
0501	Medobčinski inšpektorat	278.816	311.623	313.423	310.326	99,6	99,0
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	200.412	215.593	217.393	217.656	101,0	100,1
4000	Plače in dodatki	182.768	198.250	200.050	202.321	102,1	101,1
4001	Regres za letni dopust	5.376	4.710	4.710	4.704	99,9	99,9
4002	Povračila in nadomestila	8.527	9.600	9.600	8.944	93,2	93,2
4003	Sredstva za delovno uspešnost	3.193	1.700	1.700	1.686	99,2	99,2
4009	Drugi izdatki zaposlenim	547	1.333	1.333	0	0,0	0,0
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	33.864	36.580	36.580	36.238	99,1	99,1
4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	16.464	18.000	18.000	18.055	100,3	100,3
4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	13.654	14.600	14.600	14.464	99,1	99,1
4012	Prispevek za zaposlovanje	112	150	150	122	81,6	81,6
4013	Prispevek za starševsko varstvo	186	230	230	204	88,7	88,7
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	3.449	3.600	3.600	3.393	94,2	94,2
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	29.291	44.150	44.150	38.592	87,4	87,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	5.973	7.840	7.840	8.682	110,7	110,7
4021	Posebni material in storitve	1.282	2.450	2.450	1.828	74,6	74,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3.696	6.250	6.250	3.865	61,8	61,8
4023	Prevozni stroški in storitve	745	7.600	7.600	4.332	57,0	57,0
4024	Izdatki za službena potovanja	233	410	410	257	62,6	62,6
4025	Tekoče vzdrževanje	226	440	440	123	28,1	28,1
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	12.274	15.000	15.000	17.999	120,0	120,0
4028	***Davek na izplačane plače	3.813	0	0	0	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	1.048	4.160	4.160	1.506	36,2	36,2
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	15.249	15.300	15.300	17.841	116,6	116,6
4201	Nakup prevoznih sredstev	12.173	12.500	12.500	11.990	95,9	95,9
4202	Nakup opreme	2.886	2.600	2.600	4.856	186,8	186,8

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	190	200	200	994	497,2	497,2
0601	Mestna četrt Center	17.579	77.087	77.087	34.669	45,0	45,0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	10.027	15.870	15.870	13.511	85,1	85,1
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	2.022	2.777	2.777	2.412	86,9	86,9
4021	Posebni material in storitve	61	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	3.983	4.559	4.559	4.295	94,2	94,2
4025	Tekoče vzdrževanje	960	1.124	1.124	869	77,3	77,3
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	380	410	410	397	96,7	96,7
4029	Drugi operativni odhodki	2.622	7.000	7.000	5.538	79,1	79,1
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	0	500	500	0	0,0	0,0
4119	Drugi transferi posameznikom	0	500	500	0	0,0	0,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	2.800	907	907	2.775	306,0	306,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	2.800	907	907	2.775	306,0	306,0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	600	0	0	600	---	---
4133	Tekoči transferi v javne zavode	600	0	0	600	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	4.152	59.810	59.810	17.783	29,7	29,7
4202	Nakup opreme	3.509	20.000	20.000	17.783	88,9	88,9
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	643	39.810	39.810	0	0,0	0,0
0602	Mestna četrt Ivan Cankar	34.332	50.346	50.346	51.363	102,0	102,0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	24.142	22.412	22.412	20.984	93,6	93,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	6.028	5.175	5.175	5.063	97,8	97,8
4021	Posebni material in storitve	13	50	50	46	92,6	92,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	8.728	9.948	9.948	8.372	84,2	84,2
4023	Prevozni stroški in storitve	360	360	360	132	36,7	36,7
4025	Tekoče vzdrževanje	4.759	2.564	2.564	2.884	112,5	112,5
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	323	450	450	335	74,4	74,4
4029	Drugi operativni odhodki	3.931	3.865	3.865	4.152	107,4	107,4
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	600	450	450	300	66,7	66,7
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	600	450	450	300	66,7	66,7
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	9.590	27.484	27.484	30.080	109,4	109,4
4202	Nakup opreme	0	0	0	665	---	---

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	259	700	700	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	9.331	26.784	26.784	29.415	109,8	109,8
0603	Mestna četrt Brezje-Dogoše-Zrkovci	21.266	41.788	41.788	32.615	78,1	78,1
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	17.393	16.993	16.993	17.404	102,4	102,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	10.722	11.609	11.609	11.661	100,5	100,5
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	298	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	5.687	5.110	5.110	4.685	91,7	91,7
4024	Izdatki za službena potovanja	503	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	248	188	188	468	248,7	248,7
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	191	66	66	104	157,9	157,9
4029	Drugi operativni odhodki	42	20	20	189	945,3	945,3
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	2.460	2.172	2.172	1.700	78,3	78,3
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	2.460	2.172	2.172	1.700	78,3	78,3
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.080	1.600	1.600	200	12,5	12,5
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.080	1.600	1.600	200	12,5	12,5
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	332	21.023	21.023	13.311	63,3	63,3
4202	Nakup opreme	295	5.000	5.000	10.199	204,0	204,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	37	800	800	64	8,0	8,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	15.223	15.223	3.048	20,0	20,0
0604	Mestna četrt Koroška Vrata	16.734	317.956	317.956	20.517	6,5	6,5
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	14.144	15.865	15.865	14.017	88,4	88,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	7.664	8.283	8.283	7.295	88,1	88,1
4021	Posebni material in storitve	27	0	0	0	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	4.075	5.420	5.420	4.413	81,4	81,4
4024	Izdatki za službena potovanja	361	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	1.843	1.990	1.990	1.551	77,9	77,9
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	127	130	130	131	100,9	100,9
4029	Drugi operativni odhodki	47	42	42	627	---	---
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	200	0	0	1.450	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	200	0	0	1.450	---	---

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	2.200	2.000	2.000	250	12,5	12,5
4133	Tekoči transferi v javne zavode	2.200	2.000	2.000	250	12,5	12,5
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	191	300.091	300.091	4.800	1,6	1,6
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	106	0	0	0	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	215.580	215.580	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	84	32.511	32.511	0	0,0	0,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	52.000	52.000	4.800	9,2	9,2
0605	Mestna četrt Magdalena	14.263	74.191	74.191	11.437	15,4	15,4
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	12.077	15.589	15.589	10.337	66,3	66,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	6.699	10.045	10.045	4.923	49,0	49,0
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	62	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	4.135	4.420	4.420	4.240	95,9	95,9
4024	Izdatki za službena potovanja	435	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	438	827	827	827	100,0	100,0
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	250	262	262	258	98,3	98,3
4029	Drugi operativni odhodki	122	35	35	28	79,7	79,7
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	700	0	0	1.100	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	700	0	0	1.100	---	---
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.200	0	0	0	---	---
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.200	0	0	0	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	286	58.602	58.602	0	0,0	0,0
4202	Nakup opreme	286	0	0	0	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	28.602	28.602	0	0,0	0,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	30.000	30.000	0	0,0	0,0
0606	Mestna četrt Nova vas	29.020	49.795	49.795	43.289	86,9	86,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	24.788	28.403	28.403	24.273	85,5	85,5
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	11.013	14.685	14.685	11.363	77,4	77,4
4021	Posebni material in storitve	0	80	80	0	0,0	0,0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	11.448	11.270	11.270	10.663	94,6	94,6
4024	Izdatki za službena potovanja	454	0	0	0	---	---

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4025	Tekoče vzdrževanje	904	1.558	1.558	1.338	85,9	85,9
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	455	230	230	280	121,9	121,9
4029	Drugi operativni odhodki	514	580	580	629	108,4	108,4
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	770	380	380	840	221,1	221,1
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	770	380	380	840	221,1	221,1
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	3.462	21.012	21.012	18.175	86,5	86,5
4202	Nakup opreme	2.010	500	500	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.452	20.512	20.512	16.531	80,6	80,6
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	0	0	1.644	---	---
0607	Mestna četrt Pobrežje	31.913	73.963	73.963	23.382	31,6	31,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	27.264	28.950	28.950	21.332	73,7	73,7
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	7.150	8.855	8.855	5.087	57,5	57,5
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	12.597	12.735	12.735	10.331	81,1	81,1
4024	Izdatki za službena potovanja	333	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	1.150	1.100	1.100	904	82,2	82,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	1.984	1.900	1.900	1.214	63,9	63,9
4029	Drugi operativni odhodki	4.048	4.360	4.360	3.796	87,1	87,1
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	3.300	900	900	1.450	161,1	161,1
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.300	900	900	1.450	161,1	161,1
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.300	900	900	600	66,7	66,7
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.300	900	900	600	66,7	66,7
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	49	43.213	43.213	0	0,0	0,0
4202	Nakup opreme	49	4.000	4.000	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	39.213	39.213	0	0,0	0,0
0608	Mestna četrt Radvanje	12.188	19.940	19.940	11.950	59,9	59,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	6.101	8.940	8.940	9.527	106,6	106,6
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	2.765	5.472	5.472	4.799	87,7	87,7
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	2.754	3.250	3.250	2.618	80,6	80,6
4024	Izdatki za službena potovanja	414	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	67	103	103	2.020	---	---
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	71	75	75	73	97,3	97,3

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4029	Drugi operativni odhodki	31	40	40	17	41,6	41,6
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	4.760	2.173	2.173	2.173	100,0	100,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	4.760	2.173	2.173	2.173	100,0	100,0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	1.100	0	0	250	---	---
4133	Tekoči transferi v javne zavode	1.100	0	0	250	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	227	8.827	8.827	0	0,0	0,0
4202	Nakup opreme	0	4.000	4.000	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	227	4.827	4.827	0	0,0	0,0
0609	Mestna četrt Tabor	10.174	53.168	53.168	13.595	25,6	25,6
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	10.174	14.218	14.218	8.271	58,2	58,2
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	5.308	6.939	6.939	4.048	58,3	58,3
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	2.714	3.629	3.629	2.575	71,0	71,0
4024	Izdatki za službena potovanja	286	400	400	0	0,0	0,0
4025	Tekoče vzdrževanje	297	480	480	161	33,6	33,6
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	116	150	150	120	79,7	79,7
4029	Drugi operativni odhodki	1.453	2.620	2.620	1.367	52,2	52,2
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	0	37.950	37.950	5.325	14,0	14,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	37.950	37.950	5.325	14,0	14,0
0610	Mestna četrt Tezno	24.740	41.234	41.234	17.668	42,9	42,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	21.590	22.676	22.676	15.951	70,4	70,4
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	10.103	11.812	11.812	8.574	72,6	72,6
4021	Posebni material in storitve	0	200	200	0	0,0	0,0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	5.406	6.268	6.268	3.699	59,0	59,0
4024	Izdatki za službena potovanja	447	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	594	1.053	1.053	782	74,2	74,2
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	1.095	1.193	1.193	685	57,4	57,4
4029	Drugi operativni odhodki	3.946	2.150	2.150	2.212	102,9	102,9
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	2.150	2.000	2.000	800	40,0	40,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	2.150	2.000	2.000	800	40,0	40,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	800	0	0	850	---	---
4133	Tekoči transferi v javne zavode	800	0	0	850	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	200	16.558	16.558	66	0,4	0,4
4202	Nakup opreme	200	0	0	66	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	784	784	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	15.774	15.774	0	0,0	0,0
0611	Mestna četrt Studenci	17.329	46.256	46.256	23.686	51,2	51,2
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	17.129	20.251	20.251	16.253	80,3	80,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	5.585	8.578	8.578	5.597	65,3	65,3
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	7.030	7.957	7.957	6.769	85,1	85,1
4024	Izdatki za službena potovanja	315	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	720	552	552	444	80,5	80,5
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	185	100	100	95	95,4	95,4
4029	Drugi operativni odhodki	3.292	3.064	3.064	3.347	109,2	109,2
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	200	200	200	1.000	500,0	500,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	200	200	200	1.000	500,0	500,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	0	25.805	25.805	6.434	24,9	24,9
4202	Nakup opreme	0	0	0	140	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	25.805	25.805	6.294	24,4	24,4
0612	Krajevna skupnost Bresterica-Gaj	54.492	130.579	134.279	111.010	85,0	82,7
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	50.230	48.794	52.494	47.118	96,6	89,8
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	6.858	6.897	9.597	8.080	117,2	84,2
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	10.712	12.433	12.433	14.171	114,0	114,0
4023	Prevozni stroški in storitve	4.881	200	200	7.961	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	365	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	24.668	24.713	24.713	13.552	54,8	54,8
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	217	70	1.070	1.069	---	99,9
4029	Drugi operativni odhodki	2.529	4.481	4.481	2.284	51,0	51,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	150	0	0	150	---	---
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	150	0	0	150	---	---

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4							
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	4.112	81.785	81.785	63.743	77,9	77,9
4202	Nakup opreme	0	5.000	5.000	0	0,0	0,0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	4.112	0	0	0	---	---
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	53.785	53.785	61.248	113,9	113,9
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	23.000	23.000	2.495	10,9	10,9
0613	Krajevna skupnost Kamnica	70.356	136.454	136.454	89.645	65,7	65,7
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	65.639	67.488	67.488	80.512	119,3	119,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	3.912	9.868	9.868	6.287	63,7	63,7
4021	Posebni material in storitve	257	300	300	83	27,6	27,6
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	11.483	16.362	16.362	19.656	120,1	120,1
4023	Prevozni stroški in storitve	205	65	65	571	879,0	879,0
4024	Izdatki za službena potovanja	733	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	39.115	26.977	26.977	47.995	177,9	177,9
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	63	63	63	53	83,5	83,5
4029	Drugi operativni odhodki	9.871	13.853	13.853	5.868	42,4	42,4
410	SUBVENCIIJE	0	0	0	2.000	---	---
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	0	0	0	2.000	---	---
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	4.250	2.817	2.817	4.145	147,1	147,1
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	4.250	2.817	2.817	4.145	147,1	147,1
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	468	66.149	66.149	2.988	4,5	4,5
4202	Nakup opreme	0	1.000	1.000	2.988	298,8	298,8
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	468	5.020	5.020	0	0,0	0,0
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	32.472	32.472	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	27.657	27.657	0	0,0	0,0
0614	Krajevna skupnost Limbuš	79.197	217.437	219.885	61.592	28,3	28,0
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	35.328	42.829	45.277	41.780	97,6	92,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	6.203	11.069	13.517	11.702	105,7	86,6
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	104	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	13.226	14.154	14.154	13.834	97,7	97,7
4023	Prevozni stroški in storitve	283	0	0	561	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	429	0	0	0	---	---

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
Izbrani nivoji: /PU/K3/K4		EUR	EUR	EUR	EUR		
4025	Tekoče vzdrževanje	8.774	10.608	10.608	9.347	88,1	88,1
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	177	150	150	185	123,5	123,5
4029	Drugi operativni odhodki	6.236	6.848	6.848	6.046	88,3	88,3
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	250	500	500	0	0,0	0,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	250	500	500	0	0,0	0,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	43.619	174.108	174.108	19.813	11,4	11,4
4202	Nakup opreme	0	1.150	1.150	0	0,0	0,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	567	567	277	48,8	48,8
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	40.000	40.000	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	43.619	78.204	78.204	19.536	25,0	25,0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	28.398	28.398	0	0,0	0,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	25.789	25.789	0	0,0	0,0
0615	Krajevna skupnost Pekre	22.704	96.860	98.830	21.626	22,3	21,9
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	21.229	21.815	23.785	20.376	93,4	85,7
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	4.514	6.744	8.714	6.837	101,4	78,5
4021	Posebni material in storitve	140	50	50	0	0,0	0,0
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	6.290	7.137	7.137	5.971	83,7	83,7
4023	Prevozni stroški in storitve	1.216	1.600	1.600	360	22,5	22,5
4024	Izdatki za službena potovanja	547	53	53	0	0,0	0,0
4025	Tekoče vzdrževanje	6.509	4.106	4.106	5.027	122,4	122,4
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	128	140	140	168	120,0	120,0
4029	Drugi operativni odhodki	1.885	1.985	1.985	2.013	101,4	101,4
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	700	211	211	1.250	592,4	592,4
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	700	211	211	1.250	592,4	592,4
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	775	74.834	74.834	0	0,0	0,0
4202	Nakup opreme	0	65.000	65.000	0	0,0	0,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	261	100	100	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	514	9.734	9.734	0	0,0	0,0
0616	Krajevna skupnost Razvanje	19.844	59.065	59.065	24.886	42,1	42,1
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	14.918	22.182	22.182	19.474	87,8	87,8
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	1.345	2.200	2.200	1.795	81,6	81,6

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

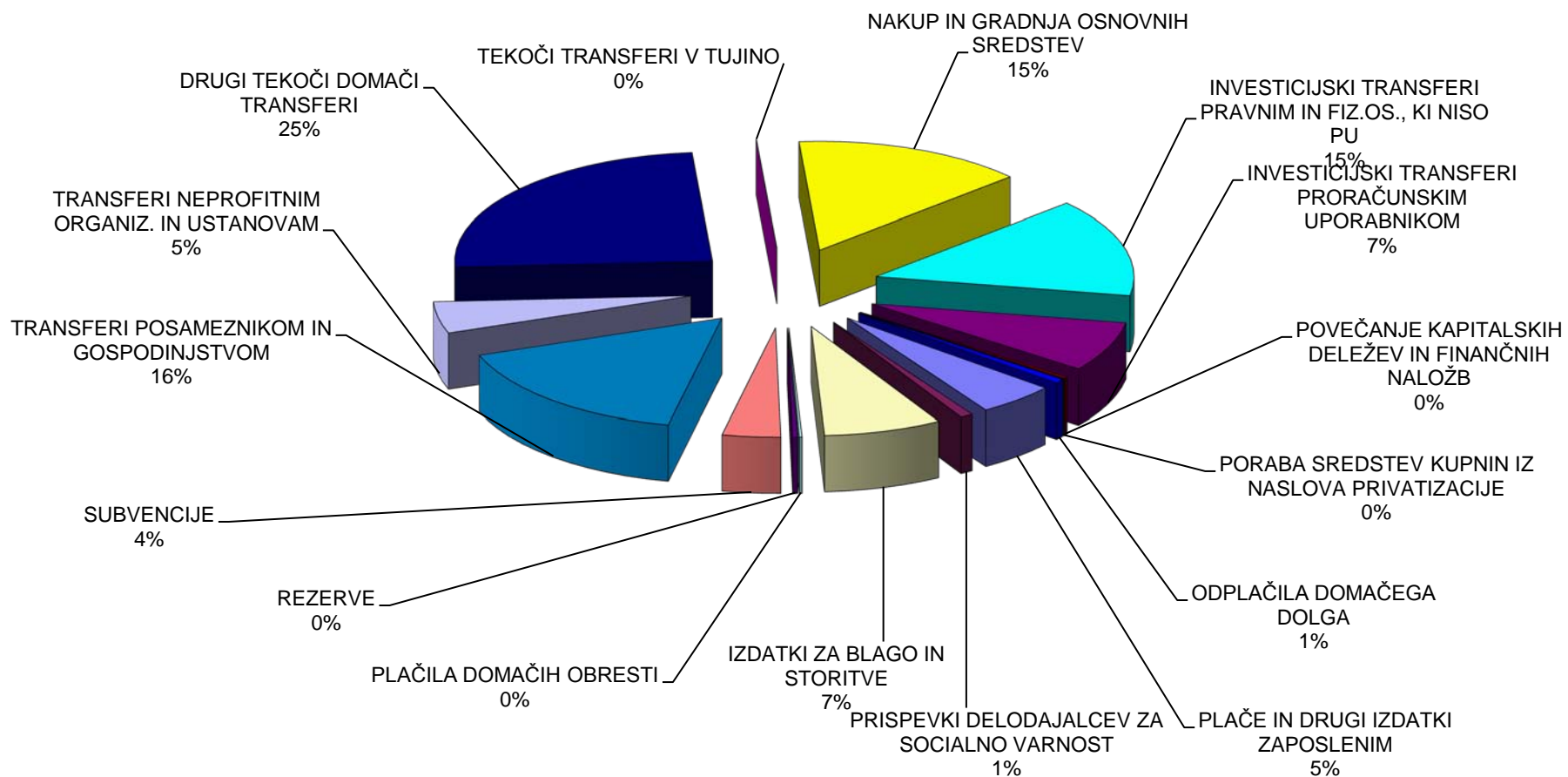
		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	%(Real2009,RebII 109)	%(Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4021	Posebni material in storitve	0	0	0	175	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	5.932	7.692	7.692	6.275	81,6	81,6
4024	Izdatki za službena potovanja	533	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	4.912	9.752	9.752	8.728	89,5	89,5
4029	Drugi operativni odhodki	2.197	2.538	2.538	2.501	98,6	98,6
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	3.570	3.830	3.830	3.420	89,3	89,3
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	3.570	3.830	3.830	3.420	89,3	89,3
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	280	300	300	300	100,0	100,0
4133	Tekoči transferi v javne zavode	280	300	300	300	100,0	100,0
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	1.076	32.753	32.753	1.692	5,2	5,2
4202	Nakup opreme	1.076	0	0	1.692	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	25.362	25.362	0	0,0	0,0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	7.391	7.391	0	0,0	0,0
0617	Krajevna skupnost Malečnik-Ruperče	57.401	156.625	156.625	155.373	99,2	99,2
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	52.324	134.716	134.716	43.499	32,3	32,3
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	5.481	7.493	7.493	5.487	73,2	73,2
4021	Posebni material in storitve	43	0	0	31	---	---
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	11.250	11.913	11.913	9.600	80,6	80,6
4023	Prevozni stroški in storitve	358	0	0	0	---	---
4024	Izdatki za službena potovanja	614	0	0	0	---	---
4025	Tekoče vzdrževanje	32.693	113.513	113.513	26.853	23,7	23,7
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	242	0	0	0	---	---
4029	Drugi operativni odhodki	1.644	1.797	1.797	1.528	85,0	85,0
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	1.300	2.000	2.000	3.500	175,0	175,0
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.300	2.000	2.000	3.500	175,0	175,0
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	450	0	0	0	---	---
4133	Tekoči transferi v javne zavode	450	0	0	0	---	---
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	3.327	19.909	19.909	108.374	544,4	544,4
4202	Nakup opreme	0	0	0	15	---	---
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	92	0	0	0	---	---
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0	0	0	87.700	---	---

Mestna občina Maribor

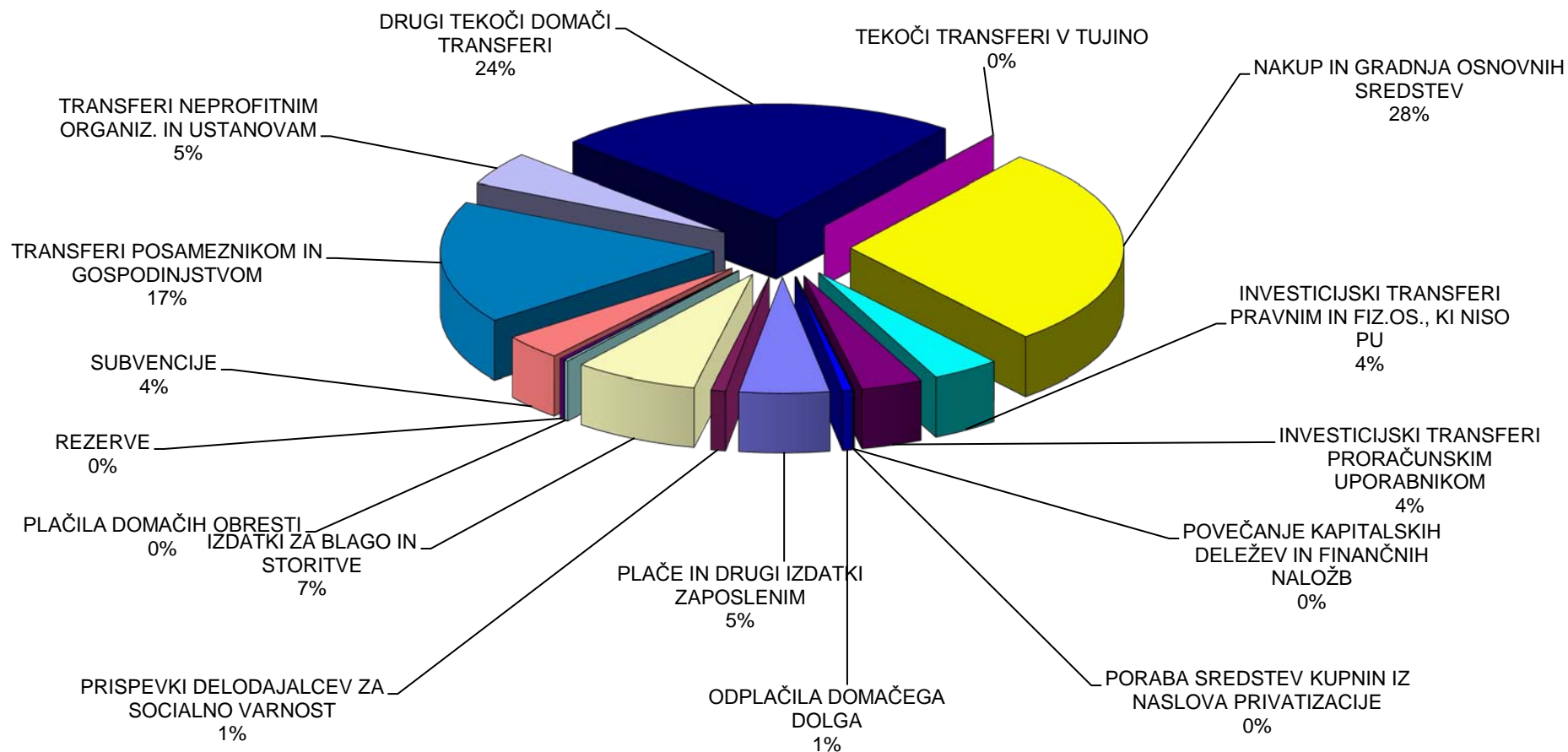
Kriteriji za nivoje:

		Realizacija 2008 - ZR	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans III 2009	Realizacija 2009 - ZR	% (Real2009,RebII 109)	% (Real2009,V3reb 09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	3.235	19.909	19.909	19.909	100,0	100,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0	0	0	750	---	---
SKUPAJ		108.024.646	131.332.736	131.837.089	112.778.654	85,9	85,5

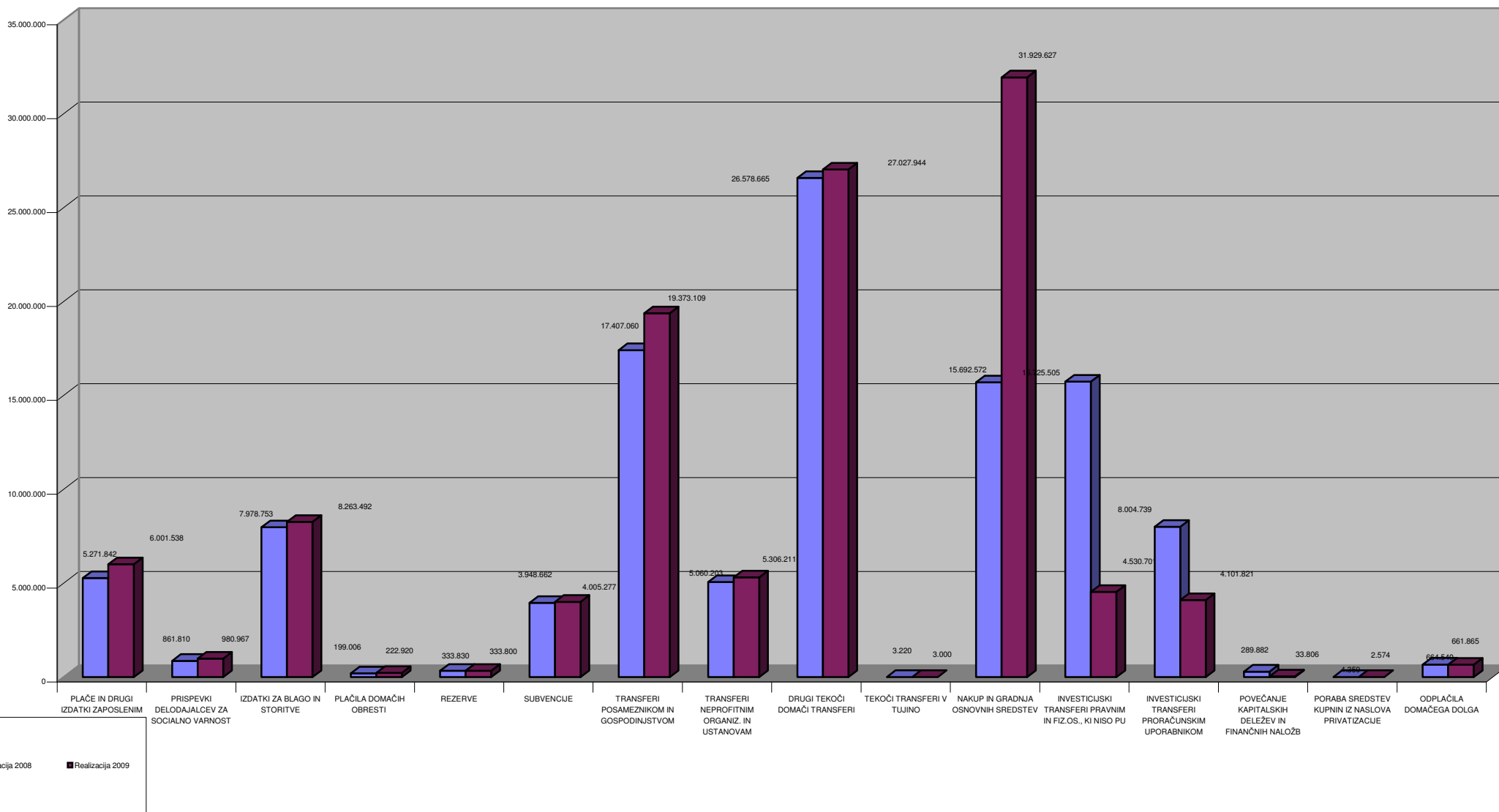
Struktura realiziranih odhodkov proračuna MOM v letu 2008 po ekonomskih namenih



Struktura realiziranih odhodkov proračuna MOM v letu 2009 po ekonomskih namenih



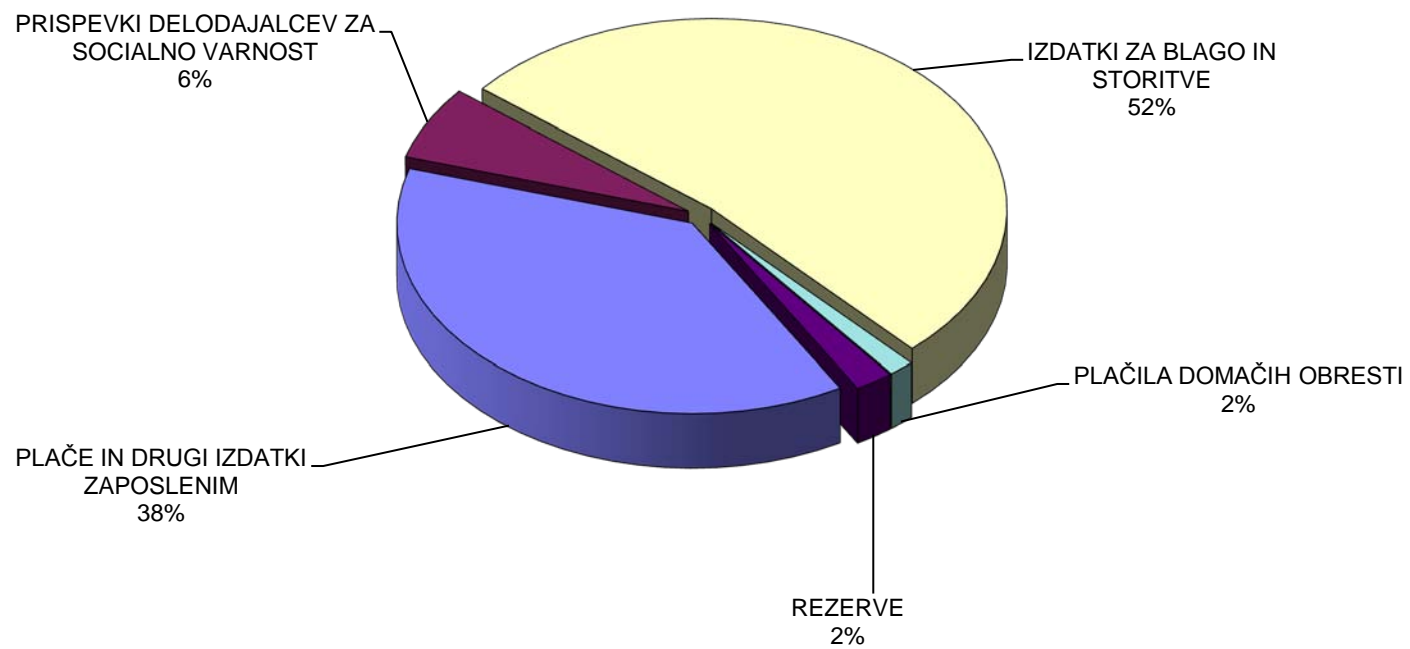
Realizacija odhodkov proračuna MOM za leti 2008 in 2009 po ekonomskih namenih
v EUR



Skupni odhodki v tretjem rebalansu proračuna za leto 2009 (v nadaljnjem tekstu sprejeti rebalans) so bili planirani v višini 130,6 mio EUR, v veljavnem rebalansu pa znašajo 131,1 mio EUR. Povečanje plana za 504.353,14 EUR je posledica vključitve namenskih prihodkov v skladu z določili 43. člena Zakona o javnih financah. Odhodki so se povečali za 494.353,14 EUR, 10.000 EUR pa je bilo iz splošne proračunske rezervacije razporejenih v račun finančnih terjatev in naložb za dokapitalizacijo družbe Univerziada 2013. Skupno realizirani odhodki znašajo 112,1 mio EUR ali 85,5% planiranih sredstev v veljavnem rebalansu. V primerjavi z letom 2008 je realizacija odhodkov višja za 4,7%.

40 - TEKOČI ODHODKI

Struktura realiziranih tekočih odhodkov proračuna MOM za leto 2009

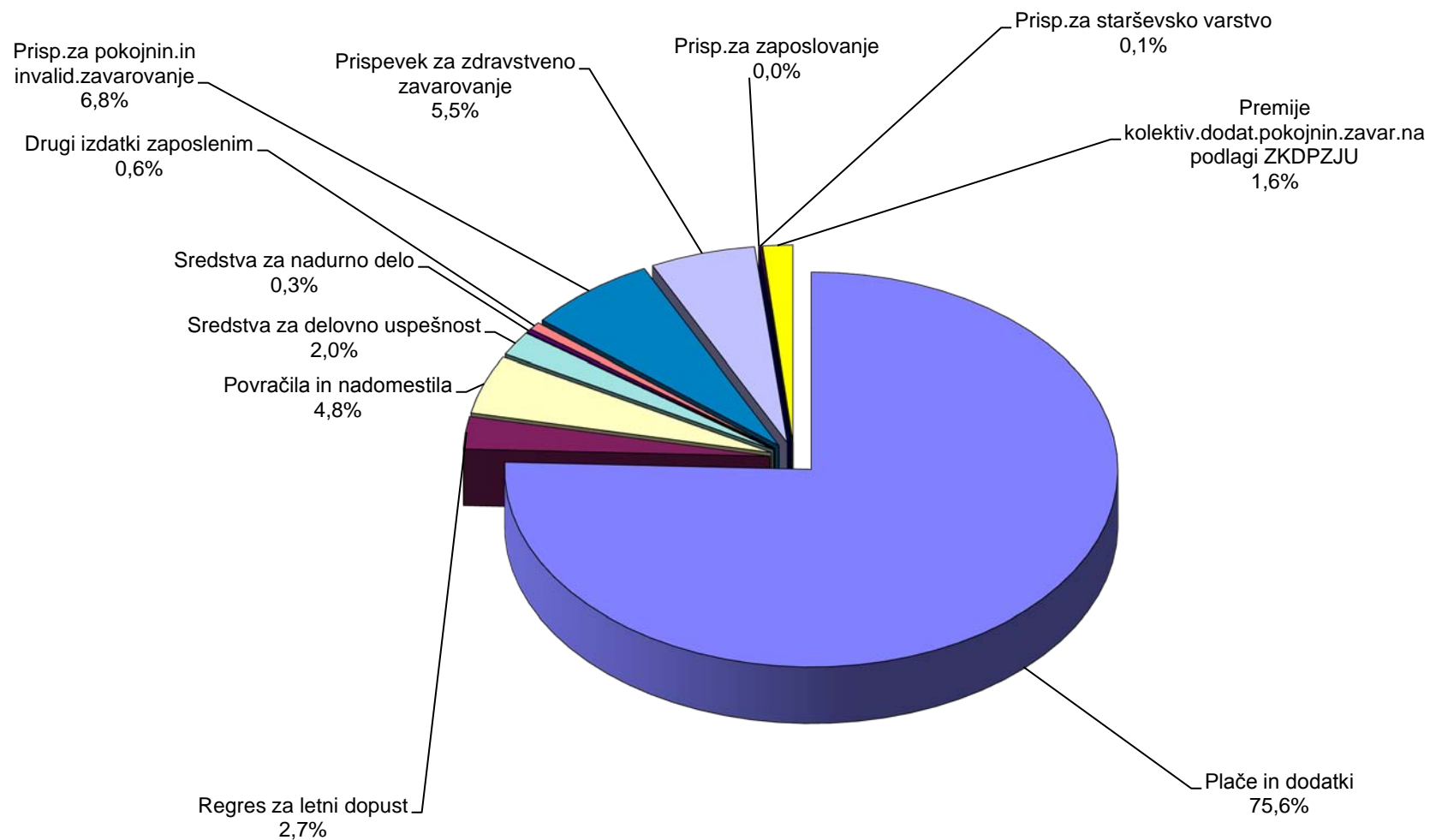


Tekoči odhodki zajemajo tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost zaposlenim), stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve za potrebe mestne uprave in organov občine ter izdatkov za blago in storitve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

V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo za tekoče odhodke zagotovljenih 17,6 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 17,57 mio EUR. Porabljenih je bilo 15,8 mio EUR ali 89,6% sprejetega oz. 90% veljavnega rebalansa proračuna. V letu 2009 je bilo za tekoče odhodke porabljenih za 7,9% več sredstev kot v letu 2008, delež v skupnih odhodkih pa se je zvišal od 13,7% v letu 2008 na 14,1%. Največ sredstev je bilo porabljenih za izdatke za blago in storitve 8,3 mio EUR ali 52,3% vseh tekočih odhodkov ter plače, druge izdatke zaposlenim in prispevke delodajalcev za socialno varnost 6,98 mio EUR ali 44,2% vseh tekočih odhodkov. Za plačila domačih obresti je bilo porabljenih 222.920 EUR, v proračunsko rezervo pa je bilo izločenih 333.800 EUR.

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

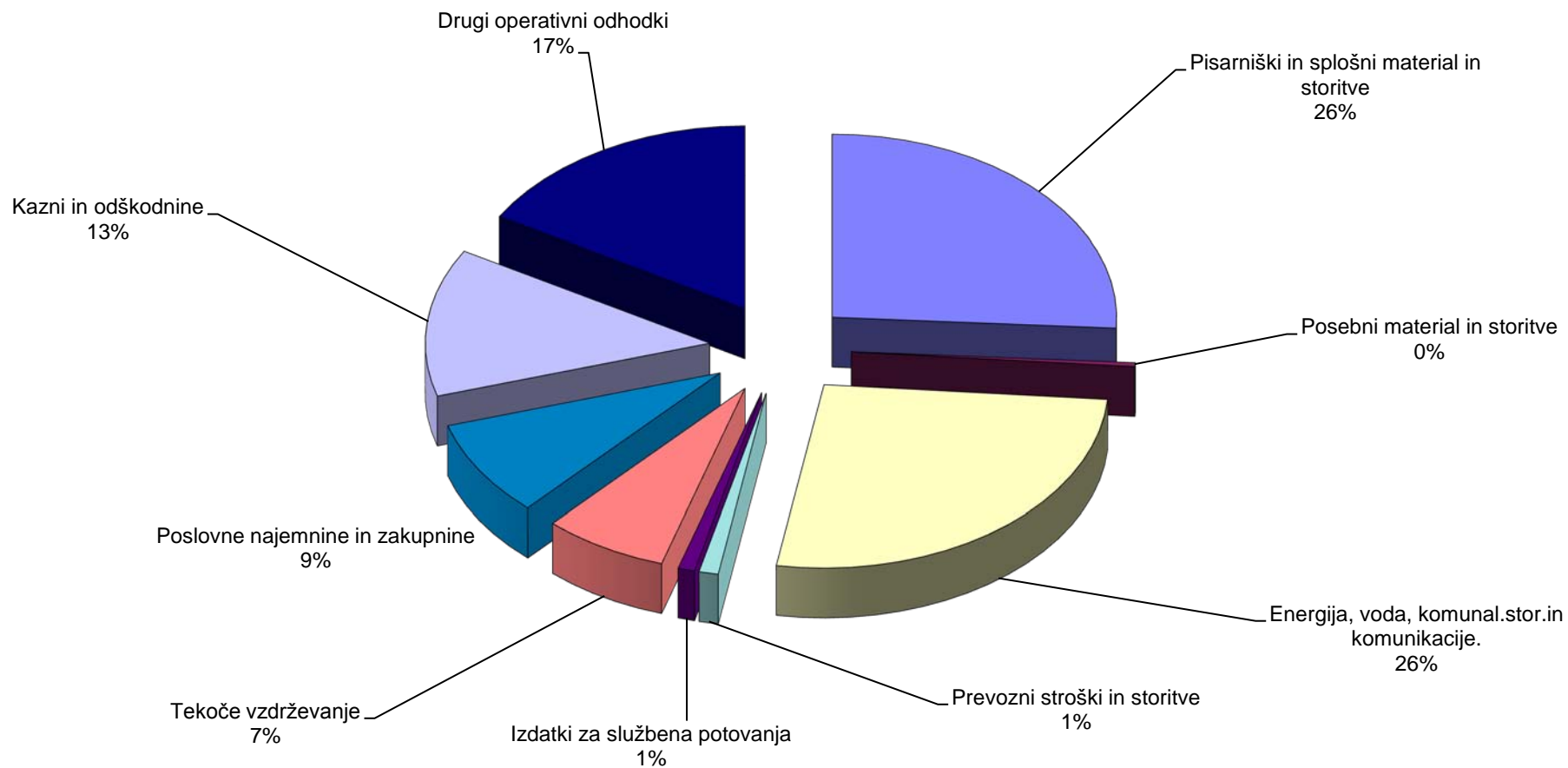
Struktura plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varstvo



V sprejetem rebalansu proračuna je bilo za plače, druge izdatke zaposlenim in prispevke planiranih 6,8 mio EUR, v veljavnem rebalansu so se sredstva povečala na 7,02 mio EUR zaradi razporeditve sredstev v višini 174.800 EUR iz sredstev splošne proračunske rezervacije in povečanja namenskih prihodkov in odhodkov v višini 8.115 EUR za projekt Added Value iz sredstev EU. Porabljenih je bilo 6,98 mio EUR ali 99,5% veljavnega proračuna, v primerjavi s sprejetim proračunom pa je poraba višja za 2,15%. Pri pripravi predloga tretjega rebalansa proračuna za leto 2009 niso bila načrtovana zadostna sredstva za vse dodatne - nove zaposlitve v MU in Medobčinskem inšpektoratu, novi dodatki za povečan obseg dela, spremembe v razporeditvah zaposlenih, pa tudi spremembe iz določenega v nedoločen čas, od sprejema rebalansa do konca leta, zato je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva s prerazporeditvijo sredstev med proračunskimi postavkami, razporeditvijo iz sredstev splošne proračunske rezervacije in povečanje odhodkov iz naslova vplačanih namenskih prihodkov. Porabljena sredstva so bila za 13,8% višja kot v letu 2008. Delež v skupnih odhodkih je znašal 6,2%, v letu 2008 pa 5,7%.

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 9,77 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 9,79 mio EUR. Porabljenih je bilo 8,3 mio EUR kar je 15,6% manj kot je bilo planirano v veljavnem rebalansu proračuna za leto 2009 in 3,6% več kot je bilo porabljeno v letu 2008.

Delež odhodkov za izdatke za blago in storitve v skupnih odhodkih in transferih se je v letu 2009 znižal na 7,4% (v letu 2008 je znašal 7,5%), delež v tekočih odhodkih pa od 54,5% v letu 2008 na 52,3 v letu 2009.

Največ izdatkov za blago in storitve je tudi v letu 2009 bilo porabljenih za pisarniški in splošni material in storitve, Energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, kazni in odškodnine, druge operativne odhodke in poslovne najemnine in zakupnine.

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 4,4 mio EUR ali 53,5% vseh izdatkov za blago in storitve je bilo porabljenih v Uradu za komunalno, promet, okolje in prostor (največ na področju javne razsvetljave – 1,4 mio EUR za porabljeno električno energijo, na področju prostorskega načrtovanja 348.380 EUR, za vzdrževanje občinskih cest in urejanje cestnega prometa 1,3 mio EUR, za plačila odškodnin (grezničarjem, Metava, vrnitev NUSZ Eles) 645.199 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 2008 1,56 mio EUR) in za delovanje krajevnih skupnosti in mestnih četrti 424.619 EUR. V okviru Urada za gospodarske dejavnosti je bilo porabljenih 472.647 EUR (predvsem na področju poslovnih prostorov – stroški upravljanja in vračila najemnin v postopkih denacionalizacije), v okviru Mestnega sveta 363.940 EUR (stroški Mestnega sveta, odborov in komisij, nagrade in priznanja stroške klubov svetnikov), na področju kulture 226.864 EUR (Upravljanje kulturne infrastrukture, Evropska kulturna prestolnica, stroški razpisov,...).

403 - Plačila domačih obresti

V okviru te podskupine so bila planirana sredstva v višini 414.835 EUR za odplačilo obresti za dolgoročne kredite v višini 284.835 EUR in 130.000 EUR za najeta kratkoročna likvidnostna kredita.

Porabljenih je bilo 222.920 EUR ali 53,7% od planiranih sredstev, v primerjavi z letom 2008, ko je bilo za plačila obresti porabljenih 199.006 EUR je realizacija višja za 12%.

Sredstva v višini 176.309 EUR so bila porabljena 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. in obresti po kreditu najetem v letu 2009 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 in za investicije predvidene v proračunu leta 2009.

Porabljenih je bilo 61,90% od planiranih sredstev, ki so znašala 284.835 EUR. V letu 2009 je bilo v proračunu predvideno zadolževanje iz naslova najetja finančnega kredita, za katerega je bilo planirano odplačilo obresti za oktober in november v letu 2009. Odplačila obresti so manjša kot so bila planirana zato, ker smo kredit črpali sukcesivno od konca novembra do 28.12.2009 in ne s 1. oktobrom 2009 v celoti, kot je bilo planirano. Tudi v proračunu planirana obrestna mera je bila višja, kot je v sklenjeni pogodbi najugodnejšega ponudnika.

46.411 EUR ali 35,9% planiranih sredstev je bilo porabljenih za plačilo obresti za najeta kratkoročna likvidnostna kredita in sicer od 12.1.2009 pri Novi KBM d.d. v višini 3 mio EUR z možnostjo večkratnega koriščenja in odplačila, in sicer z rokom odplačila šest mesecev (do 10.7.2009) in dne 14.4.2009, zaradi nepredvidenih višjih odlivov, še dodatno za obdobje šestih mesecev (do 13.10.2009) za 2 mio EUR pri Probanki d.d. Ker je bila likvidnostna situacija ob koncu izteka prvega kredita pri NKBM (konec junija 2009) še vedno neugodna – predvideni izdatki so bili še vedno večji od predvidenih prejemkov – je MOM le-tega podaljšala še za šest mesecev, to je do 29.12.2009.

Glede na težko likvidnostno situacijo smo v letu 2009 pričakovali stalno koriščenje kredita, zato so bile tudi obresti planirane v višini 130.000 EUR. Dejansko pa je bil kredit koriščen v prvi polovici leta 2009, za kar so znašale obresti skupaj 46.610,78 EUR in so zato bistveno nižje od načrtovanih.

409 - Rezerve

V skladu z zakonodajo so bila v letu 2009 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 333.800 EUR ali 0,27 % 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 2009 planirana sredstva v višini 285.000 EUR in v višini 275.875 EUR razporejena med odhodke proračunskih uporabnikov, tako, da je v veljavnem rebalansu za leto 2009 ostalo nerazporejenih samo 9.125 EUR.

Obrazložitev koriščenja sredstev splošne proračunske rezervacije je podana v posebnem poročilu.

41 - TEKOČI TRANSFERI

V sprejetem rebalansu proračuna je bilo za tekoče transfere planiranih 57,03 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 57,01 mio EUR. Porabljenih je bilo 55,7 mio EUR ali – 97,7% sprejetega in veljavnega rebalansa proračuna. V letu 2009 je bilo za tekoče transfere porabljenih 5,1% več sredstev kot v letu 2008.

Skupina vključuje plačila, za katere plačniki v povračilo ne dobijo materiala ali storitve. Uporaba sredstev mora biti pri prejemniku tekoče ali splošne porabe. Sredstva so bila porabljenjena za stroške dela in izdatke za blago in storitve javnim zavodom, javnim podjetjem in drugim izvajalcem javnih služb, transfere v javne sklade in sklade socialnega zavarovanja – 27,1 mio EUR, 4 mio EUR za subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom, za transfere posameznikom in gospodinjstvom 19,4 mio EUR, transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam 5,3 mio EUR ter tekoče transfere v tujino 3.000 EUR.

Delež porabljenih sredstev za tekoče transfere v skupnih odhodkih proračuna za leto 2009 je znašal 49,7%, v letu 2008 pa 49,5%.

410 - Subvencije

Za subvencije je bilo v sprejetem rebalansu proračuna planiranih 4,7 mio EUR, v veljavnem 4,6 mio EUR. Porabljenih je bilo 4,01 mio EUR ali 85,7% sprejetega oz. 87,2% veljavnega proračuna. V primerjavi s realizacijo leta 2008 je bila poraba v letu 2009 višja za 1,4%. 3,5 mio EUR je bilo porabljenih v okviru Urada za komunalo, promet, okolje in prostor za plačilo zapadlih obveznosti za storitveno pristojbino v višini 2,2 mio EUR, za subvencioniranje mestnega avtobusnega prometa – 1,2 mio EUR. Za povečanje zaposljivosti v okviru Urada za gospodarske dejavnosti je bilo porabljenih 374.175 EUR, 2.000 EUR v okviru KS Kamnica, 2.150 EUR za pokroviteljstva in 131.914 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 rebalansu proračuna je bilo za transfere posameznikom in gospodinjstvom planiranih 18,99 mio EUR, v veljavnem rebalansu 19,01 mio EUR, porabljenih je bilo 19,4 mio EUR kar pomeni 2% več kot v sprejetem rebalansu in 1,8% več kot v veljavnem proračunu.

V letu 2009 je bila poraba za 11,3% višja kot v letu 2008, delež v skupnih odhodkih pa se je od 16,3% v letu 2008, povečal na 17,3%.

Najvišja realizacija je izkazana na kontu 4119 Drugi transferi posameznikom, in sicer 19,03 mio EUR in vključuje odhodke za financiranje dejavnosti predšolske vzgoje v višini 14,2 mio EUR, 2,2 mio EUR za plačilo stroškov za institucionalno varstvo odraslih, 715.577 EUR za subvencioniranje stanarin, 587.993 EUR za subvencioniranje avtobusnih prevozov, 197.084 EUR za letovanje otrok in mladine, za javno kuhinjo 343.946 EUR, prehrano dojenčkov iz socialno ogroženih družin 144.762 EUR, regresiranje šolske prehrane 185.000 EUR, 256.484 EUR izplačila družinskemu pomočniku ter plačila pogrebnih stroškov, enkratne denarne pomoči, denarne nagrade in priznanja,...

Transferi posameznikom in gospodinjstvom vključujejo tudi porabljenjena sredstva v višini 119.735 EUR za izplačilo štipendij nadarjenim dijakom in študentom, 100.905 EUR za darila ob rojstvu otroka in 118.450 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, dobrodельne 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 rebalansu proračuna planiranih 5,5 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 5,4 mio EUR. Porabljenih je bilo 5,3 mio EUR ali 97,5% veljavnega rebalansa proračuna. V primerjavi z letom 2008 je bila poraba višja za 4,9%. Delež v skupnih odhodkih ostaja enak kot v letu 2008 in znaša 4,7% vseh odhodkov.

Sredstva v višini 3,4 mio EUR so bila porabljena za transfere na področju športa (za financiranje športnih programov, redno vzdrževanje javnih športnih objektov, priznanja športnikom, športne prireditve,...), 360.325 EUR za programe na področju vzgoje, izobraževanja, socialnega varstva in zdravstva (socialno humanitarni programi, sofinanciranje javnih del), 725.991 EUR za programe na področju kulture (programi za mladino, ljubiteljsko kulturo, urbano mladinsko kulturo, sofinanciranje stalnih programov ter akcij in projektov na področju kulture), 386.968 EUR za programe na področju zaščite, reševanja, obrambnega načrtovanja in financiranja ostalih organizacij, 233.617 EUR za financiranje političnih strank, klubov svetnikov in društev upokojencev, programe dela v KS in MČ, pokroviteljstva,...

413 - Drugi tekoči domači transferi

Drugi tekoči domači transferi zajemajo transfere v sklade socialnega zavarovanja, tekoče transfere v druge javne sklade in agencije ter najboljše tekoče transfere – to je 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 27,89 mio EUR, v veljavnem 27,94 mio EUR, porabljenih je bilo 27,03 mio EUR - ali 96,9% sprejetega oz. 96,7% veljavnega proračuna. V letu 2009 je bilo porabljenih 1,7% več sredstev kot v letu 2008.

Delež porabljenih sredstev za druge tekoče domače transfere v skupnih odhodkih za leto 2009 se je znižal na 24,1%, v letu 2008 je znašal 24,8%.

Za transfere v sklade socialnega zavarovanja je bilo v sprejetem rebalansu proračuna planiranih 1,1 mio EUR, v veljavnem proračunu 1,2 mio EUR, porabljenih je bilo 1,2 mio EUR ali 100% 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 2009 planiranih 216.136 EUR, porabljenih pa 219.140 EUR ali 1,4% več od planiranih. Sredstva v višini 107.004 EUR so bila porabljena za upravljanje in vzdrževanje stanovanj v postopkih denacionalizacije in stanovanj v lasti MOM, 112.136 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 – 25,6 mio EUR ali 94,8% sredstev (v letu 2008 25,4 mio EUR ali 95,6%) 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 6,1 mio EUR ali 23,8%, v letu 2008 5,95 mio EUR ali 23,4%;
- ✓ Urad za kulturo in mladino 5,7 mio EUR ali 22,4%, v letu 2008 4,9 mio EUR ali 19,1%;
- ✓ Urad za komunalno, promet, okolje in prostor 15,8 mio EUR ali 61,8%, v letu 2008 10,6 mio EUR ali 41,9%;
- ✓ Urad za šport 119.029 EUR, v letu 2008 487.982 EUR;
- ✓ Služba za zaščito, reševanje in obrambno načrtovanje 2,3 mio EUR ali 8,9%, v letu 2008 2 mio EUR ali 8,01%;
- ✓ Urad za gospodarske dejavnosti 1,4 mio EUR ali 5,5%, v letu 2007 1,3 mio EUR ali 4,98%,...

414 - Tekoči transferi v tujino

Na tej podskupini kontov so za leto 2009 izkazana porabljenega sredstva v višini 3.000 EUR za pokritje dela participacije MOM pri stroških projekta FIN-URB-ACT vodilnemu partnerju projekta v Rimu. V primerjavi s planiranimi sredstvi je bilo porabljenih 75,6%, v primerjavi z realizacijo v letu 2008 pa 6,8% manj sredstev.

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 rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo planiranih 25,6 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna pa 25,75 mio EUR. Porabljenih je bilo 31,9 mio EUR ali 24,7% več kot je bilo planirano v sprejetem in 24% več kot v veljavnem rebalansu proračuna. Povečanje v primerjavi s planom je posledica evidentiranja nakupov stavbnih zemljišč na kontu 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev, medtem, ko je bil plan na kontu 4311 Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki. V letu 2009 je bila poraba sredstev za investicijske odhodke za 103,5% višja kot v letu 2008. V tej skupini kontov so izkazani odhodki za vlaganja v upravne prostore, poslovne prostore, računalniško in drugo opremo za potrebe mestne uprave, vlaganja na področju kulture, gospodarskih dejavnosti, komunalnih dejavnosti, športa, zaščite in reševanja, MČ in KS.

Največ sredstev 22,4 mio EUR je bilo porabljenih za vlaganja na področju komunale, prometa, okolja in prostora (nakup zemljišč 13,5 mio EUR, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije 5,2 mio EUR – Cesta Kamnica – Kungota, Krožišče na Titovi, sofinanciranje ob izgradnji državnih cest,...), 2,4 mio EUR na področju kulture – od tega 1,5 mio EUR za obnovo Minoritskega samostana in izgradnjo Lutkovnega gledališča, 6,1 mio EUR je bilo porabljenih za vlaganja na področju gospodarstva (Vzpostavitev zavetišča za živali, Obnova Naskovega dvorca, investicije mestne uprave).

Po vrstah odhodkov je bilo največ sredstev porabljenih za nakup zemljišč in naravnih bogastev 13,5 mio EUR, planiranih pa je bilo samo 0,8 mio EUR zaradi že omenjenega spremenjenega evidentiranja nakupov zemljišč v okviru JPGSZ na kontih skupine 42 Investicijski odhodki, plan je bil na kontu skupine 43 Investicijski transferi. Za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije je bilo porabljenih 11,7 mio EUR ali 77,7% veljavnega rebalansa proračuna, v primerjavi z realizacijo leta 2008 pa je bilo porabljenih 9,2% več sredstev. 5,2 mio EUR odhodkov za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije je bilo porabljenih na področju komunale, prometa, okolja in prostora in 4,5 mio EUR v okviru Urada za gospodarske dejavnosti. Za nakup prevoznih sredstev je bilo porabljenih 44.709 EUR ali 5,2% več od planiranih sredstev ter 31,6% manj od porabe v letu 2008. Za nakup opreme je bilo porabljenih 1,1 mio EUR ali 73% planiranih sredstev, v primerjavi z letom 2008 pa je bilo za nakup opreme porabljenih 87,1% več sredstev. Največ sredstev je bilo porabljenih na področju komunale, prometa, okolja in prostora 517.287 EUR, na področju kulture 190.183 EUR, v okviru Urada za gospodarske dejavnosti 196.305 EUR ter Urada za šport 152.333 EUR. Za investicijsko vzdrževanje in obnove je bilo namenjenih 3,4 mio EUR ali 26,5% planiranih sredstev v veljavnem rebalansu proračuna, za študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring 1,5 mio EUR ali 30,8% planiranih sredstev. Nizka realizacija je posledica nizko realiziranih odhodkov za projekte v okviru Službe za razvojne projekte in investicije.

Delež porabljenih sredstev za investicijske odhodke v skupnih odhodkih za leto 2009 je znašal 28,5%, v letu 2008 14,7%.

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 30,4 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 30,8 mio EUR. Porabljenih je bilo 8,6 mio EUR ali 28,4% sprejetega, oziroma 28% veljavnega proračuna. Nizka realizacija je posledica evidentiranja nakupov stavbnih zemljišč na kontu 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev, medtem, ko je bil plan na kontu 4311 Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki. V primerjavi z realizacijo v letu 2008 je bilo porabljenih 63,6% manj sredstev. Največ – 3,7 mio EUR sredstev je bilo namenjenih investicijskim transferom javnih zavodov, 3,4 mio EUR javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin in 964.514 EUR neprofitnim organizacijam in ustanovam.

Po posameznih področjih proračunske porabe oziroma proračunskih uporabnikov so bila porabljena sredstva v naslednji višini:

- ✓ vzgojo in izobraževanje, zdravstveno, socialna varnost in raziskovalno dejavnost 2,4 mio EUR, v letu 2008 5,7 mio EUR,

Največ sredstev 1,6 mio EUR je bilo namenjenih za investicije in investicijsko vzdrževanje na področju osnovnega šolstva, 0,6 mio EUR na področju predšolske vzgoje in 115.660 EUR na področju zdravstva.

- ✓ kulturo 219.763 EUR, v letu 2008 412.261 EUR;

Največ sredstev 188.789 EUR ali 85,9% je bilo porabljenih za nakup knjižnega gradiva.

- ✓ gospodarske dejavnosti 435.395 EUR, v letu 2008 295.153 EUR;

Sredstva so bila porabljena za upravljanje stanovanj v lasti MOM v višini 371.339 EUR, 11.363 EUR za obnovo opreme LTO, 43.712 EUR za razvoj in prilagajanje podeželskih območij, 8.603 EUR za vlaganja v poslovne prostore in 379 EUR za razvoj in prilagajanje podeželskih območij.

- ✓ komunalne dejavnosti 3,5 mio EUR, v letu 2008 11,8 mio EUR;

Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje in gradnjo cest v višini 1,1 mio EUR, 572.236 EUR za gospodarjenje z odpadki, 716.747 EUR za gradnjo in obnovo kanalizacij, 268.062 EUR za investicije v toplotno omrežje, 225.990 EUR za obnovo sistema žičnic,...

- ✓ šport 1,7 mio EUR, v letu 2008 4,7 mio EUR;

Sredstva so bila porabljena za investicijo v Ledno dvorano v višini 541.007 EUR, 543.900 EUR za odplačilo anuitet, 517.100 EUR za investicijo Ljudski vrt – dodatna dela za I. fazo, 59.961 EUR za investicijsko vzdrževanje objektov in opreme in 12.791 EUR za načrte in drugo projektno dokumentacijo.

- ✓ požarna varnost, zaščita in reševanje 415.114 EUR, v letu 2008 765.351 EUR.

Sredstva so bila namenjena vzdrževanju objektov in obnovi opreme poklicne javne gasilske službe v višini 65.292 EUR, investicije v objekte JZZPR v višini 7.817 EUR, vzdrževanju objektov in obnovi opreme prostovoljne gasilske službe v višini 90.830 EUR in programu požarnega sklada v višini 251.176 EUR.

Delež porabljenih sredstev za investicijske transfere v skupnih odhodkih 2009 je znašal 7,7%, v letu 2008 22,2%.

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 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009,RebII	% (Real2009,V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
01	POLITIČNI SISTEM	818.431	863.592	859.896	779.675	90,3	90,7
0101	POLITIČNI SISTEM	818.431	863.592	859.896	779.675	90,3	90,7
01019001	Dejavnost občinskega sveta	579.671	619.635	619.239	569.045	91,8	91,9
01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	0	6.000	6.000	0	0,0	0,0
01019003	Dejavnost župana in podžupanov	238.760	237.957	234.657	210.630	88,5	89,8
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	416.437	190.501	215.977	171.807	90,2	79,6
0202	UREJANJE NA PODROČJU FISKALNE POLITIKE	384.756	155.769	181.245	139.984	89,9	77,2
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	384.756	155.769	181.245	139.984	89,9	77,2
0203	FISKALNI NADZOR	31.681	34.732	34.732	31.822	91,6	91,6
02039001	Dejavnost nadzornega odbora	31.681	34.732	34.732	31.822	91,6	91,6
03	ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	81.181	690.684	679.597	168.162	24,4	24,7
0302	MEDNARODNO SODELOVANJE IN UDELEŽBA	81.181	690.684	679.597	168.162	24,4	24,7
03029001	Članarine mednarodnim organizacijam	32.977	38.373	38.373	28.006	73,0	73,0
03029002	Mednarodno sodelovanje občin	48.204	652.311	641.224	140.156	21,5	21,9
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	2.993.081	6.647.824	6.674.589	5.562.240	83,7	83,3
0401	KADROVSKA UPRAVA	24.613	27.000	27.000	26.338	97,6	97,6
04019001	Vodenje kadrovskih zadev	24.613	27.000	27.000	26.338	97,6	97,6
0402	INFORMATIZACIJA UPRAVE	1.162.132	1.130.957	1.136.645	1.065.741	94,2	93,8
04029001	Informacijska infrastruktura	320.191	444.657	444.657	389.708	87,6	87,6
04029002	Elektronske storitve	841.941	686.300	691.988	676.033	98,5	97,7
0403	DRUGE SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	1.806.335	5.489.867	5.510.943	4.470.161	81,4	81,1
04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	57.607	55.346	56.346	55.273	99,9	98,1
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	150.369	111.202	113.902	94.455	84,9	82,9
04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	1.598.359	5.323.319	5.340.695	4.320.433	81,2	80,9
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	9.145.624	13.350.810	13.360.449	10.874.197	81,5	81,4
0601	DELOVANJE NA PODROČJU LOKALNE SAMOUPRAVE TER KOORDINACIJA VLADNE IN LOKALNE RAVNI	294.991	326.525	329.223	326.043	99,9	99,0
06019002	Nacionalno združenje lokalnih skupnosti	15.075	13.749	14.819	14.817	107,8	100,0
06019003	Povezovanje lokalnih skupnosti	279.916	312.776	314.404	311.226	99,5	99,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009, RebII	% (Real2009, V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
0602	<i>SOFINANCIRANJE DEJAVNOSTI OBČIN, OŽJIH DELOV OBČIN IN ZVEZ OBČIN</i>	776.757	835.300	823.418	748.837	89,7	90,9
06029001	Delovanje ožjih delov občin	776.757	835.300	823.418	748.837	89,7	90,9
0603	<i>DEJAVNOST OBČINSKE UPRAVE</i>	8.073.877	12.188.985	12.207.808	9.799.316	80,4	80,3
06039001	Administracija občinske uprave	6.953.192	9.282.100	9.300.923	7.641.621	82,3	82,2
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave	1.120.685	2.906.885	2.906.885	2.157.695	74,2	74,2
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	3.236.767	4.145.817	4.145.817	3.124.300	75,4	75,4
0703	<i>VARSTVO PRED NARAVNIMI IN DRUGIMI NESREČAMI</i>	3.236.767	4.145.817	4.145.817	3.124.300	75,4	75,4
07039001	Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	158.638	142.000	142.000	111.793	78,7	78,7
07039002	Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	3.078.129	4.003.817	4.003.817	3.012.507	75,2	75,2
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	52.708	59.927	62.323	60.558	101,1	97,2
0802	<i>POLICIJSKA IN KRIMINALISTIČNA DEJAVNOST</i>	52.708	59.927	62.323	60.558	101,1	97,2
08029001	Prometna varnost	42.756	42.000	44.000	43.896	104,5	99,8
08029002	Notranja varnost	9.952	17.927	18.323	16.662	92,9	90,9
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	1.078.291	1.097.002	1.103.327	1.043.046	95,1	94,5
1003	<i>AKTIVNA POLITIKA ZAPOSLOVANJA</i>	1.078.291	1.097.002	1.103.327	1.043.046	95,1	94,5
10039001	Povečanje zaposljivosti	1.078.291	1.097.002	1.103.327	1.043.046	95,1	94,5
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	114.479	858.461	858.461	700.124	81,6	81,6
1102	<i>PROGRAM REFORME KMETIJSTVA IN ŽIVILSTVA</i>	55.428	80.809	80.809	44.689	55,3	55,3
11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	19.909	4.000	4.000	0	0,0	0,0
11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	35.519	76.809	76.809	44.689	58,2	58,2
1103	<i>SPLOŠNE STORITVE V KMETIJSTVU</i>	34.691	735.923	735.923	653.935	88,9	88,9
11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	34.691	735.923	735.923	653.935	88,9	88,9
1104	<i>GOZDARSTVO</i>	24.361	41.729	41.729	1.500	3,6	3,6
11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	24.361	41.729	41.729	1.500	3,6	3,6
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	768.106	671.731	671.731	616.971	91,9	91,9
1204	<i>UREJANJE, NADZOR IN OSKRBA NA PODROČJU PREDELAVE IN DISTRIBUCIJE NAFTE IN ZEMELJSKEGA PLINA</i>	417.830	180.000	180.000	167.076	92,8	92,8
12049001	Oskrba s plinom	417.830	180.000	180.000	167.076	92,8	92,8
1207	<i>UREJANJE, NADZOR IN OSKRBA Z DRUGIMI VRSTAMI ENERGIJE</i>	350.277	491.731	491.731	449.895	91,5	91,5
12079001	Oskrba s toplotno energijo	350.277	491.731	491.731	449.895	91,5	91,5

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009,RebII	% (Real2009,V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	18.867.583	20.169.101	20.262.901	19.239.167	95,4	95,0
<i>1302</i>	<i>CESTNI PROMET IN INFRASTRUKTURA</i>	<i>18.767.637</i>	<i>19.969.101</i>	<i>20.062.901</i>	<i>19.051.537</i>	<i>95,4</i>	<i>95,0</i>
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	5.149.357	4.775.880	4.855.880	4.822.365	101,0	99,3
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	6.954.796	7.559.685	7.672.685	7.076.187	93,6	92,2
13029003	Urejanje cestnega prometa	2.979.140	3.832.982	3.752.982	3.665.661	95,6	97,7
13029004	Cestna razsvetljava	2.741.449	2.900.554	2.900.554	2.737.171	94,4	94,4
13029006	Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest	942.896	900.000	880.800	750.153	83,4	85,2
<i>1305</i>	<i>VODNI PROMET IN INFRASTRUKTURA</i>	<i>99.946</i>	<i>200.000</i>	<i>200.000</i>	<i>187.631</i>	<i>93,8</i>	<i>93,8</i>
13059001	Investicije v pristaniško infrastrukturo in varnost plovbe	99.946	200.000	200.000	187.631	93,8	93,8
14	GOSPODARSTVO	1.558.852	1.374.670	1.347.134	1.293.402	94,1	96,0
<i>1402</i>	<i>POSPEŠEVANJE IN PODPORA GOSPODARSKI DEJAVNOSTI</i>	<i>311.350</i>	<i>268.690</i>	<i>241.154</i>	<i>187.432</i>	<i>69,8</i>	<i>77,7</i>
14029001	Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	311.350	268.690	241.154	187.432	69,8	77,7
<i>1403</i>	<i>PROMOCIJA SLOVENIJE, RAZVOJ TURIZMA IN GOSTINSTVA</i>	<i>1.247.502</i>	<i>1.105.980</i>	<i>1.105.980</i>	<i>1.105.970</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	1.247.502	1.105.980	1.105.980	1.105.970	100,0	100,0
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	6.683.032	7.598.394	7.550.970	5.923.801	78,0	78,5
<i>1502</i>	<i>ZMANJŠEVANJE ONESNAŽENJA, KONTROLA IN NADZOR</i>	<i>6.459.726</i>	<i>7.318.194</i>	<i>7.236.353</i>	<i>5.641.314</i>	<i>77,1</i>	<i>78,0</i>
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	1.965.587	2.925.294	2.840.294	1.928.296	65,9	67,9
15029002	Ravnanje z odpadno vodo	4.494.139	4.392.900	4.396.059	3.713.018	84,5	84,5
<i>1504</i>	<i>UPRAVLJANJE IN NADZOR VODNIH VIROV</i>	<i>5.779</i>	<i>18.000</i>	<i>28.000</i>	<i>5.900</i>	<i>32,8</i>	<i>21,1</i>
15049001	Načrtovanje, varstvo in urejanje voda	5.779	18.000	28.000	5.900	32,8	21,1
<i>1505</i>	<i>POMOČ IN PODPORA OHRANJANJU NARAVE</i>	<i>3.594</i>	<i>4.000</i>	<i>4.000</i>	<i>3.531</i>	<i>88,3</i>	<i>88,3</i>
15059001	Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot	3.594	4.000	4.000	3.531	88,3	88,3
<i>1506</i>	<i>SPLOŠNE OKOLJEVARSTVENE STORITVE</i>	<i>213.932</i>	<i>258.200</i>	<i>282.618</i>	<i>273.056</i>	<i>105,8</i>	<i>96,6</i>
15069001	Informacijski sistem varstva okolja in narave	213.932	258.200	282.618	273.056	105,8	96,6
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	9.844.768	19.464.106	19.970.189	18.062.857	92,8	90,5
<i>1602</i>	<i>PROSTORSKO IN PODEŽELSKO PLANIRANJE IN ADMINISTRACIJA</i>	<i>904.468</i>	<i>835.550</i>	<i>835.550</i>	<i>524.663</i>	<i>62,8</i>	<i>62,8</i>
16029001	Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	172.377	188.500	188.500	166.539	88,4	88,4
16029003	Prostorsko načrtovanje	732.091	647.050	647.050	358.124	55,4	55,4
<i>1603</i>	<i>KOMUNALNA DEJAVNOST</i>	<i>1.829.790</i>	<i>2.727.391</i>	<i>2.949.474</i>	<i>2.318.423</i>	<i>85,0</i>	<i>78,6</i>
16039001	Oskrba z vodo	153.123	441.900	537.083	233.773	52,9	43,5

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009, RebII	% (Real2009, V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	220.503	460.811	460.811	306.862	66,6	66,6
16039003	Objekti za rekreacijo	1.430.470	1.542.801	1.669.701	1.591.922	103,2	95,3
16039004	Praznično urejanje naselij	23.414	267.879	267.879	180.235	67,3	67,3
16039005	Druge komunalne dejavnosti	2.280	14.000	14.000	5.632	40,2	40,2
1605	<i>SPODBUJANJE STANOVANJSKE GRADNJE</i>	338.866	534.504	534.504	478.342	89,5	89,5
16059003	Drugi programi na stanovanjskem področju	338.866	534.504	534.504	478.342	89,5	89,5
1606	<i>UPRAVLJANJE IN RAZPOLAGANJE Z ZEMLJIŠČI (JAVNO DOBRO, KMETIJSKA, GOZDNA IN STAVBNA ZEMLJIŠČA)</i>	6.771.644	15.366.661	15.650.661	14.741.429	95,9	94,2
16069001	Urejanje občinskih zemljišč	2.339.358	2.336.292	2.620.292	1.811.819	77,6	69,2
16069002	Nakup zemljišč	4.432.286	13.030.369	13.030.369	12.929.610	99,2	99,2
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.165.112	2.370.697	2.406.297	1.537.530	64,9	63,9
1702	<i>PRIMARNO ZDRAVSTVO</i>	0	976.660	976.660	115.660	11,8	11,8
17029001	Dejavnost zdravstvenih domov	0	976.660	976.660	115.660	11,8	11,8
1706	<i>PREVENTIVNI PROGRAMI ZDRAVSTVENEGA VARSTVA</i>	85.752	77.137	77.137	76.925	99,7	99,7
17069001	Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja	85.752	77.137	77.137	76.925	99,7	99,7
1707	<i>DRUGI PROGRAMI NA PODROČJU ZDRAVSTVA</i>	1.079.359	1.316.900	1.352.500	1.344.945	102,1	99,4
17079001	Nujno zdravstveno varstvo	956.618	1.187.000	1.230.100	1.222.586	103,0	99,4
17079002	Mrliško ogledna služba	122.741	129.900	122.400	122.359	94,2	100,0
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	21.071.322	21.070.987	21.253.264	15.445.721	73,3	72,7
1802	<i>OHRANJANJE KULTURNE DEDIŠČINE</i>	152.547	188.544	357.721	161.937	85,9	45,3
18029001	Nepremična kulturna dediščina	5.656	42.045	210.222	15.709	37,4	7,5
18029002	Premična kulturna dediščina	146.891	146.499	147.499	146.228	99,8	99,1
1803	<i>PROGRAMI V KULTURI</i>	11.810.489	12.189.566	12.202.666	9.257.882	76,0	75,9
18039001	Knjižničarstvo in založništvo	2.576.268	2.786.167	2.808.167	2.808.077	100,8	100,0
18039002	Umetniški programi	2.098.312	2.392.240	2.485.240	2.464.709	103,0	99,2
18039003	Ljubiteljska kultura	188.715	182.715	182.715	182.715	100,0	100,0
18039004	Mediji in avdiovizualna kultura	37.985	37.000	37.000	36.976	99,9	99,9
18039005	Drugi programi v kulturi	6.725.463	6.589.444	6.477.444	3.576.550	54,3	55,2
18039006	Zoološki in botanični vrtovi, akvariji, arboretumi ipd.	183.745	202.000	212.100	188.856	93,5	89,0
1804	<i>PODPORA POSEBNIM SKUPINAM</i>	68.525	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
18049004	Programi drugih posebnih skupin	26.212	26.212	26.212	26.212	100,0	100,0

Mestna občina Maribor

Kriteriji za nivoje:

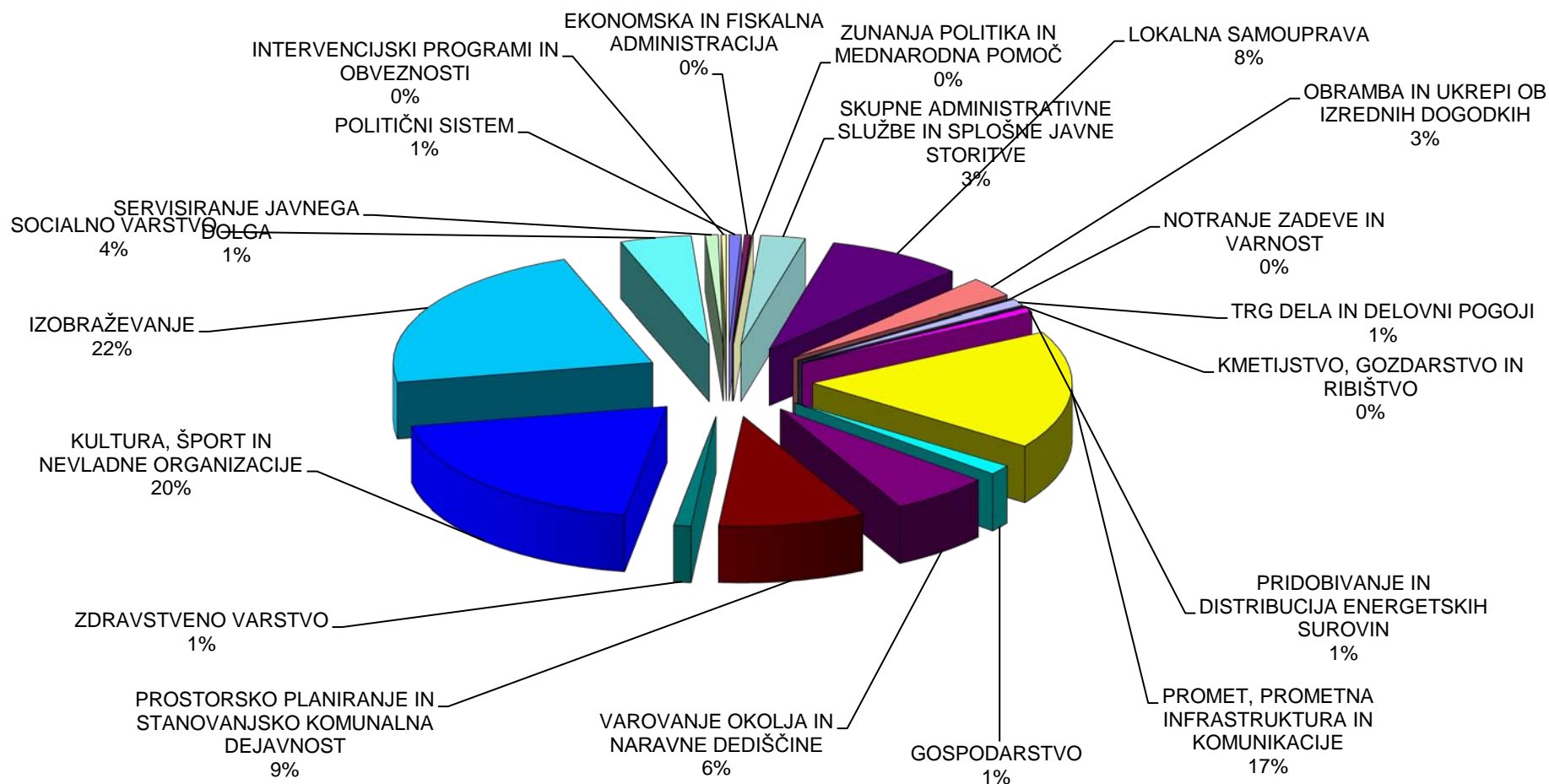
Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009,RebII	% (Real2009,V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
1805	ŠPORT IN PROSTOČASNE AKTIVNOSTI	9.039.761	8.624.352	8.624.352	5.957.377	69,1	69,1
18059001	Programi športa	8.774.459	8.383.272	8.383.272	5.728.997	68,3	68,3
18059002	Programi za mladino	265.302	241.080	241.080	228.380	94,7	94,7
19	IZOBRAŽEVANJE	24.139.706	23.477.644	23.423.182	21.539.708	91,8	92,0
1902	VARSTVO IN VZGOJA PREDŠOLSКИH OTROK	15.405.373	15.978.871	15.943.271	14.917.202	93,4	93,6
19029001	Vrtci	15.405.373	15.978.871	15.943.271	14.917.202	93,4	93,6
1903	PRIMARNO IN SEKUNDARNO IZOBRAŽEVANJE	7.281.436	5.768.380	5.679.230	4.863.690	84,3	85,6
19039001	Osnovno šolstvo	6.889.454	5.357.180	5.268.030	4.458.678	83,2	84,6
19039002	Glasbeno šolstvo	16.170	19.100	19.100	16.493	86,4	86,4
19039004	Podporne storitve v primarnem in sekundarnem izobraževanju	375.812	392.100	392.100	388.518	99,1	99,1
1904	TERCIARNO IZOBRAŽEVANJE	28.193	25.493	25.493	1.193	4,7	4,7
19049001	Višješolsko izobraževanje	1.193	1.193	1.193	1.193	100,0	100,0
19049002	Visokošolsko izobraževanje	27.000	24.300	24.300	0	0,0	0,0
1905	DRUGI IZOBRAŽEVALNI PROGRAMI	66.081	59.000	59.000	52.088	88,3	88,3
19059001	Izobraževanje odraslih	26.701	21.000	21.000	15.202	72,4	72,4
19059002	Druge oblike izobraževanja	39.380	38.000	38.000	36.886	97,1	97,1
1906	POMOČI ŠOLAJOČIM	1.358.624	1.645.900	1.716.188	1.705.535	103,6	99,4
19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	1.240.216	1.519.900	1.590.188	1.585.800	104,3	99,7
19069003	Štipendije	118.408	126.000	126.000	119.735	95,0	95,0
20	SOCIALNO VARSTVO	4.787.433	5.516.280	5.552.354	5.404.228	98,0	97,3
2001	UREJANJE IN NADZOR SISTEMA SOCIALNEGA VARSTVA	21.712	58.877	58.877	28.600	48,6	48,6
20019001	Urejanje sistema socialnega varstva	21.712	58.877	58.877	28.600	48,6	48,6
2002	VARSTVO OTROK IN DRUŽINE	115.196	115.182	117.702	117.385	101,9	99,7
20029001	Drugi programi v pomoč družini	115.196	115.182	117.702	117.385	101,9	99,7
2004	IZVAJANJE PROGRAMOV SOCIALNEGA VARSTVA	4.650.525	5.342.221	5.375.775	5.258.242	98,4	97,8
20049001	Centri za socialno delo	57.366	55.000	55.000	55.000	100,0	100,0
20049002	Socialno varstvo invalidov	228.714	247.000	257.000	256.484	103,8	99,8
20049003	Socialno varstvo starih	2.469.145	2.971.959	2.984.467	2.984.358	100,4	100,0
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	1.563.889	1.730.810	1.737.356	1.622.614	93,8	93,4
20049005	Socialno varstvo zasvojenih	58.253	66.380	66.380	64.314	96,9	96,9
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	273.157	271.072	275.572	275.472	101,6	100,0

Mestna občina Maribor

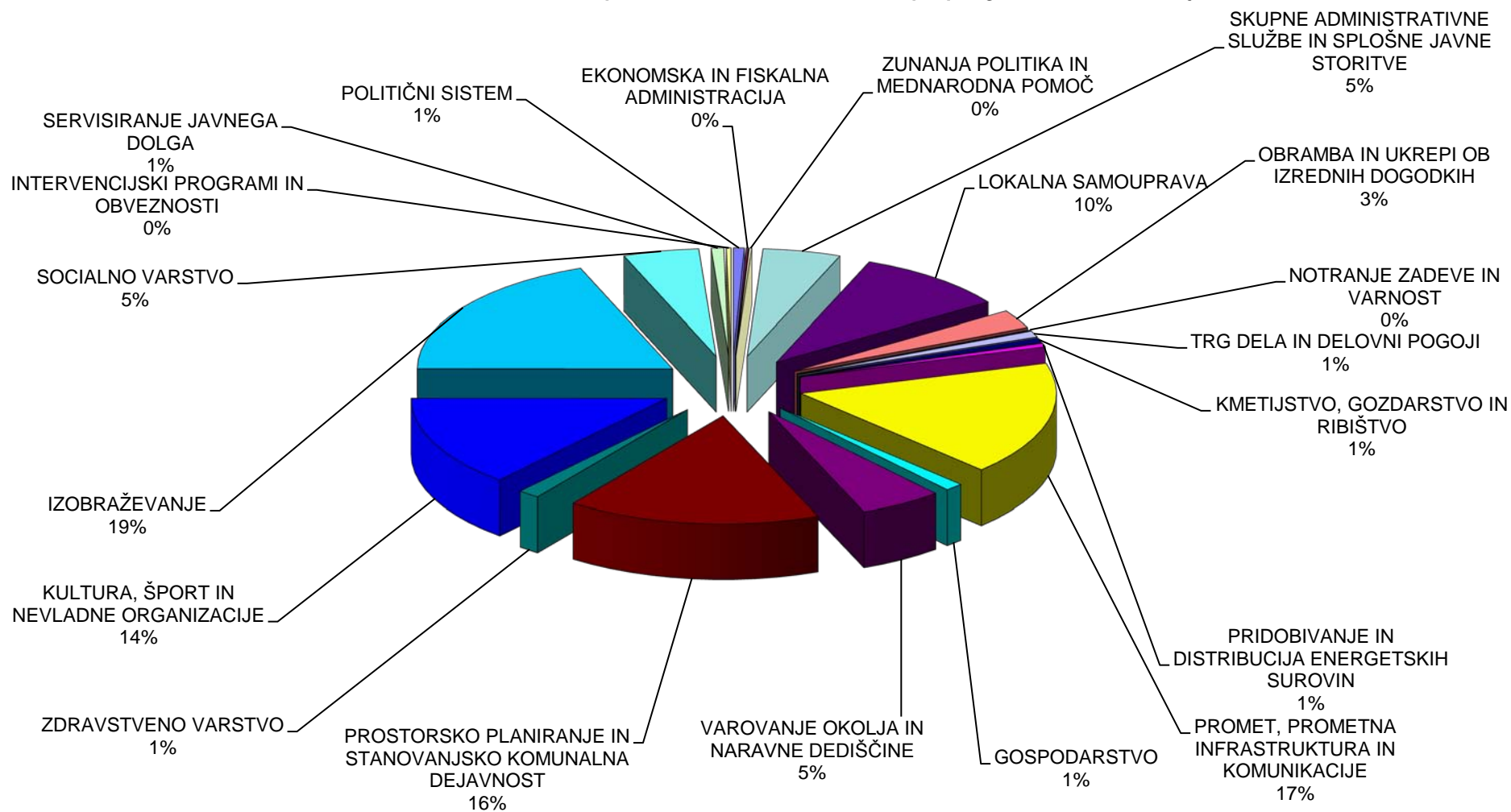
Kriteriji za nivoje:

Izbrani nivoji: /PPP/GPR/PPR		Realizacija 2008 -	Rebalans III 2009	Veljavni rebalans	Realizacija 2009 -	% (Real2009,RebII	% (Real2009,V3reb
		ZR		III 2009	ZR	109)	09)
		EUR	EUR	EUR	EUR		
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	867.904	1.095.705	1.095.705	897.359	81,9	81,9
2201	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	867.904	1.095.705	1.095.705	897.359	81,9	81,9
22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	867.904	1.081.205	1.081.205	887.359	82,1	82,1
22019002	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	0	14.500	14.500	10.000	69,0	69,0
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	333.830	618.800	342.925	333.800	53,9	97,3
2302	POSEBNA PRORAČUNSKA REZERVA IN PROGRAMI POMOČI V PRIMERIH NESREČ	333.830	333.800	333.800	333.800	100,0	100,0
23029001	Rezerva občine	333.830	333.800	333.800	333.800	100,0	100,0
2303	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	0	285.000	9.125	0	0,0	0,0
23039001	Splošna proračunska rezervacija	0	285.000	9.125	0	0,0	0,0
SKUPAJ		108.024.646	131.332.736	131.837.089	112.778.654	85,9	85,5

Struktura realiziranih odhodkov proračuna MOM v letu 2008 po programski klasifikaciji

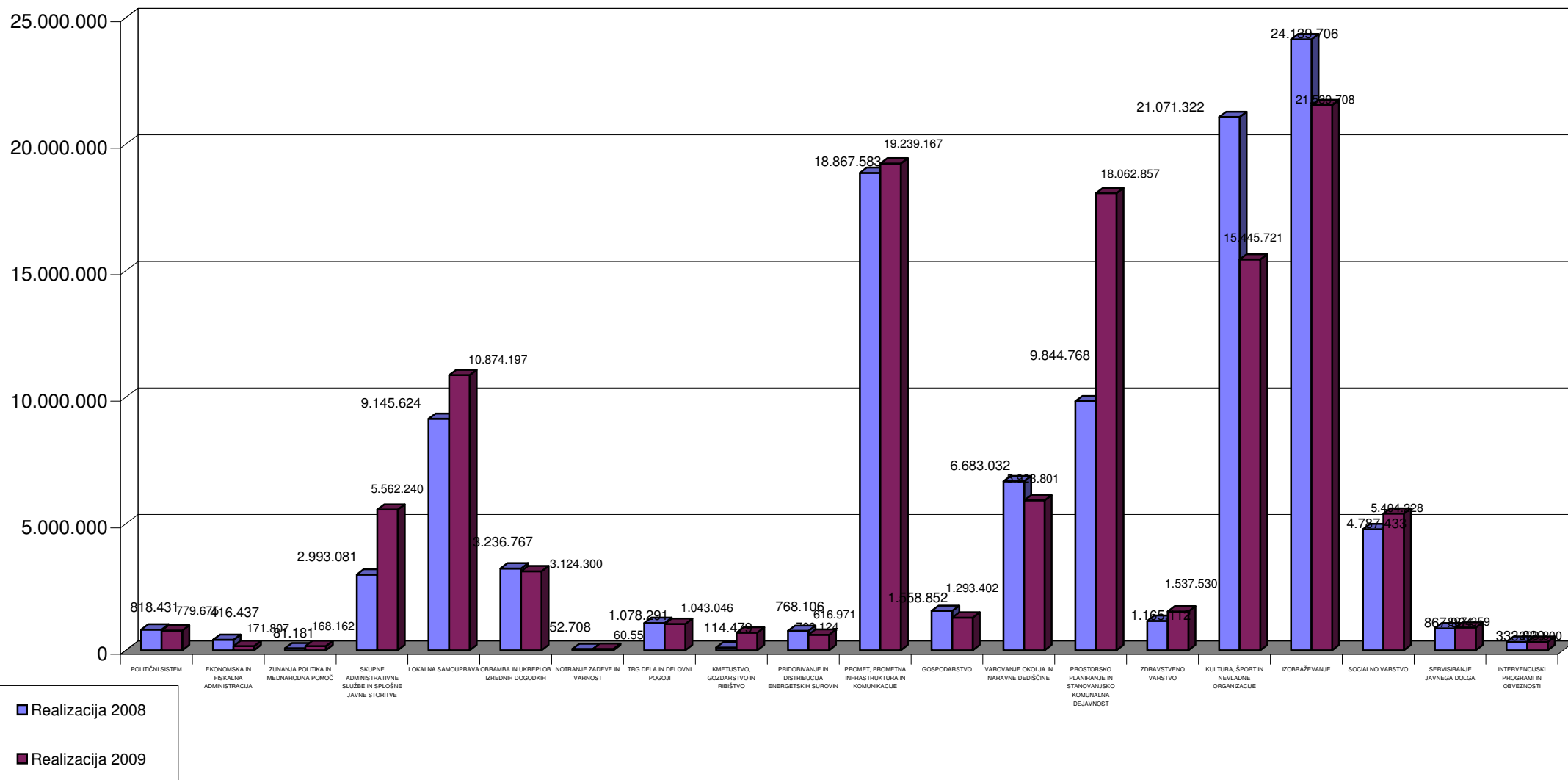


Struktura realiziranih odhodkov proračuna MOM v letu 2009 po programski klasifikaciji



Realizacija odhodkov proračuna MOM za leti 2008 in 2009 po programski klasif.

v EUR



Po Pravilniku o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov so izdatki proračuna za leto 2009 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 2009 naslednja:

01 Politični sistem

Področje zajema dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov (občinski svet, župan, podžupan). V sprejetem rebalansu proračuna je bilo planiranih 863.592 EUR, v veljavnem 859.896 EUR, porabljenih je bilo 779.675 EUR, kar je 90,3% sprejetega in 90,7% veljavnega proračuna. Delež v skupnih izdatkih znaša 0,69%, v letu 2008 0,76%. V primerjavi z realizacijo leta 2008 je realizacija nižja za 4,7%. Znižanje je posledica nižje realiziranih sredstev za plače funkcionarjev in mestnega arhitekta, zaradi odhoda enega profesionalnega podžupana in nadomestitev z neprofesionalnim, nižjih izplačil v skladu z Zakonom o znižanju plač funkcionarjev in zmanjšanja postavke Mestni arhitekt na realizacijo do 1.4.2009, zaradi sporazumne prekinitve oziroma prenehanja veljavnosti podjemne pogodbe med MOM in mestnih arhitektom.

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 rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo planiranih 190.501 EUR, v veljavnem 215.977 EUR, porabljenih je bilo 171.807 EUR ali 90,2% planiranih sredstev v sprejetem in 79,6% v veljavnem proračunu. Delež področja v skupnih izdatkih znaša 0,15%, v letu 2008 0,12%. Znižanje je posledica nakupov kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah (Nigrad, Casino Maribor in Mariborski Vodovod) v letu 2008 v višini 289.882 EUR, v letu 2009 pa samo 36.381 EUR za nakup delnic Vodovod v višini 23.806 in dokapitalizacijo družbe Univerziada 2013 v višini 10.000 EUR.

03 Zunanja politika in mednarodna pomoč

Področje zajema sodelovanje občin v mednarodnih institucijah, sodelovanje z občinami iz tujine in mednarodno humanitarno pomoč. V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo planiranih 690.684 EUR, v veljavnem rebalansu 679.597 EUR. Porabljenih je bilo 168.162 EUR ali 24,4% planiranih sredstev sprejetega oziroma 24,7% veljavnega rebalansa. Nizka realizacija je posledica nerealiziranih ali nizko realiziranih EU projektov City Network, Pacare in City Volunteers. Delež področja v skupnih izdatkih znaša 0,15%, v letu 2008 0,08%. V primerjavi z realizacijo leta 2008 so se odhodki povečali za 107,2%.

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, informacijsko infrastrukturo in elektronske storitve, obveščanje domače in tuje javnosti, izvedbo protokolarnih dogodkov, razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem. V sprejetem rebalansu proračuna je bilo planiranih 6,6 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 6,7 mio EUR, porabljenih je bilo 5,6 mio EUR ali 83,3% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Delež v skupnih izdatkih znaša 4,9%. V primerjavi z realizacijo leta 2008 so se odhodki povečali za 85,8%. Za informatizacijo uprave je bilo namenjenih 8,3% manj sredstev kot v preteklem letu, za druge skupne administrativne službe 147,5% več, od tega največ za razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem 170,3% več sredstev in za vodenje kadrovskih zadev 7% več sredstev. Največ sredstev je bilo porabljenih za investicijo v obnovo Naskovega dvorca 2,5 mio EUR, za investicije in investicijsko vzdrževanje v programsko in strojno opremo oziroma informatizacijo uprave je bilo porabljenih 1,1 mio EUR ali 94,2% planiranih sredstev, za vlaganja iz upravljanje s poslovnimi prostori je bilo porabljenih 1,6 mio EUR.

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 13,4 mio EUR. Porabljenih je bilo 10,9 mio EUR ali 81,4% veljavnega proračuna. Delež v skupnih izdatkih znaša 9,6 % in je v primerjavi z letom 2008, ko je znašal 8,45% višji za 1,1%. Največ sredstev je bilo porabljenih za delovanje občinske uprave (plače zaposlenih v mestni upravi, materialni stroški, naloge mestne uprave in upravljanje s premoženjem) – 9,8 mio EUR, kar je 21,4% več od realizacije leta 2008. Glede na planirana sredstva v višini 12,2 mio EUR pa znaša realizacija sredstev za delovanje občinske uprave 80,3% planiranih sredstev v veljavnem rebalansu. Za investicije in investicijsko vzdrževanje mestne uprave je bilo od planiranih 2,7 mio EUR porabljenih 2,1 mio EUR ali 79,1%, glede na realizacijo letu 2008 pa 91,1% več.

Za delovanje ožjih delov občin je bilo porabljenih 748.837 EUR ali 90,9% glede na planirana sredstva v veljavnem proračunu. Porabljena sredstva so bila namenjena za izplačila plač, prispevkov in dodatkov zaposlenih v MČ in KS, 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 326.043 EUR ali 99,9 planiranih sredstev v veljavnem rebalansu. 310.326 EUR je bilo porabljenih za materialne stroške ter plače, prispevke in dodatke zaposlenih v Medobčinskem inšpektoratu, 15.717 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 2009 je bilo planiranih 4,1 mio EUR, porabljenih je bilo 3,1 mio EUR ali 75,4%. Delež v skupnih izdatkih znaša 2,8%, v letu 2008 3%. V primerjavi z letom 2008 je realizacija nekoliko nižja 96,5%. Nižja poraba je bila izkazana pri programu

požarnega sklada 60,5%, ki se financirana iz namenskih sredstev požarne takse, zato planiramo neporabljenih sredstev kot povečanje odhodkov 2010, najnižja pa za investicije v objekte JZZPR kjer je bilo od planiranih 500.000 EUR, porabljenih samo 7.817 EUR in nakup gasilske lestve, za kar je bilo planiranih 335.000 EUR, ki so ostali v celoti neporabljeni.

08 Notranje zadeve in varnost

Področje zajema naloge na področju prometne varnosti in notranje varnosti v občini. V sprejetem rebalansu proračuna je bilo planiranih 59.927 EUR, v veljavnem 62.323 EUR, porabljenih je bilo 60.558 EUR ali 97,2% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Sredstva v višini 8.082 EUR so bila porabljena za financiranje Varnostnega sosveta, 8.580 EUR za financiranje Občinskega programa varnosti in največ sredstev 43.896 EUR za Delovanje občinskega Sveta za vzgojo in preventivo. V primerjavi z realizacijo leta 2008 so odhodki višji za 14,9%. 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 1,04 mio EUR ali 94,5% veljavnega proračuna. Delež v skupnih izdatkih znaša 0,92%. V primerjavi z letom 2008 je poraba sredstev nižja za 3,3%. Največ sredstev je bilo porabljenih na področju gospodarstva 567.371 EUR ali 54,4% vseh porabljenih sredstev (vzpodbujanje zaposlovanja, Sklad dela, Center za razvoj in usposabljanje človeških virov in sofinanciranje javnih del na področju turizma), na področju šolstva, predšolske vzgoje, zdravstva in sociale je bilo porabljenih 301.939 EUR, kulture 171.485 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 in veljavnem rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo planiranih 858.461 EUR, porabljenih je bilo 700.124 EUR ali 81,6% planiranih sredstev. Delež v skupnih izdatkih znaša 0,6%, v letu 2008 0,1%. V primerjavi z letom 2008 so se odhodki povečali za 511,6%. Visoko povečanje je posledica v letu 2008 nerealizirane investicije v vzpostavitev zavetišča za živali, investicija je bila realizirana v letu 2009 v višini 630.143 EUR, v letu 2008 pa je bilo zanjo porabljenih samo 9.180 EUR ali 8,6% planiranih sredstev za pridobivanje projektne dokumentacije in potrebnih dovoljenj. 44.689 EUR je bilo namenjenih razvoju in prilagajanju podeželskih območij, 23.792 EUR financiranju dejavnosti Azila za živali in 1.500 EUR za vzdrževanje gozdnih cest.

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 2009 je bilo zagotovljenih 671.731 EUR, porabljenih je bilo 616.971 EUR ali 91,9% planiranih sredstev. Porabljenih sredstev so bila za 19,7% nižja kot v letu 2008. Za oskrbo s plinom je bilo v letu 2009 porabljenih za 60% manj sredstev kot v letu 2008, za oskrbo s toplotno energijo pa 28,4% več sredstev. Delež v skupnih izdatkih znaša 0,6%, v letu 2008 0,7%.

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 2009 je bilo planiranih 20,17 mio EUR, v veljavnem proračunu 20,26 mio EUR. Porabljenih je bilo 19,2 mio EUR ali 95% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. V primerjavi z letom 2008 je poraba sredstev višja za 2%. Največ – 13,5 mio EUR (v letu 2008 - 12,1 mio EUR) je bilo porabljenih za tekoče in investicijsko vzdrževanje ter gradnjo občinskih cest, 3,7 mio EUR (v letu 2008 2,98 mio EUR) za urejanje cestnega prometa, za cestno razsvetljavo 2,7 mio EUR in investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest 0,75 mio EUR. Na področju vodnega prometa in infrastrukture je bilo porabljenih 187.631 EUR ali 87,7% več kot leta 2008. Delež v skupnih izdatkih znaša 17,06%, v letu 2008 17,5%.

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 2009 je bilo planiranih 1,37 mio EUR, v veljavnem proračunu 1,35 mio EUR, porabljenih je bilo 1,3 mio EUR ali 96% veljavnega proračuna. Za spodbujanje razvoja turizma in gostinstva so bila porabljena celotna planirana sredstva v višini 1,1 mio EUR, za spodbujanje razvoja malega gospodarstva pa 187.432 EUR ali 77,7% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. V primerjavi z letom 2008 je realizacija v letu 2009 nižja za 17%. Delež v skupnih izdatkih znaša 1,15%, v let 2008 1,44%.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine

Področje zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine. V sprejetem rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo planiranih 7,59 mio EUR, v veljavnem 7,55 mio EUR, porabljenih je bilo 5,9 mio EUR ali 78,5% veljavnega proračuna za leto 2009. Delež v skupnih izdatkih znaša 5,25%. V primerjavi s porabo v letu 2008 so odhodki nižji za 11,4%. Nižji so odhodki na področju ravnanja z odpadno vodo - 82,6% porabe v letu 2008 in 84,5% glede na planirana sredstva za leto 2009. Nizka realizacija pa je izkazana na področju ravnanja z odpadki, samo 67,9% planiranih sredstev v veljavnem proračunu in 1,9% manj od porabe v letu 2008.

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 2009 je bilo za to področje planiranih 19,5 mio EUR, v veljavnem proračunu 19,97 mio EUR, porabljenih je bilo 18,1 mio EUR ali 90,5% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. V primerjavi z realizacijo leta 2008 je poraba v letu 2009 višja za 83,5%. Delež v skupnih izdatkih znaša 16,02%. Najvišja je realizacija za namen upravljanja in razpolaganja z zemljišči. Za nakupe zemljišč je bilo porabljenih 12,93 mio EUR ali 191,7% več kot leta 2008, ko je bilo za nakupe zemljišč namenjenih 4,4 mio EUR, za urejanje občinskih zemljišč pa je bilo porabljenih 1,8 mio EUR. 1,6 mio EUR ali 95,3% planiranih sredstev v veljavnem proračunu je bilo porabljenih za vzdrževanje in obnovo javnih zelenih površin, v primerjavi s porabo leta 2008 pa 11,3% več. Več sredstev kot v letu 2008 je bilo namenjenih tudi za spodbujanje stanovanjske gradnje 478.342 EUR ali 41,2% več, za praznično urejanje naselij je bilo porabljenih 180.235 EUR, kar je 669,8% več sredstev kot v

letu 2008, za urejanje pokopališč in pogrebno dejavnosti je bilo porabljenih 306.862 EUR ali 39,2% več kot v letu 2008. V primerjavi s planiranimi sredstvi je nizka realizacija izkazana za namen oskrbe z vodo 233.773 EUR ali 43,5% planiranih sredstev, čeprav je tudi za ta namen v primerjavi z letom 2008 bilo v letu 2009 porabljenih 52,7% več sredstev. Na področju prostorskega načrtovanje je bilo porabljenih 358.124 EUR ali 55,4% planiranih sredstev, v primerjavi s porabo v letu 2008 pa je bilo porabljenih samo 48,9% 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 rebalansu proračuna je bilo za to področje planiranih 2,37 mio EUR, v veljavnem proračunu 2,4 mio EUR, porabljenih je bilo 1,5 EUR ali 63,9% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. V primerjavi z letom 2008 je poraba višja za 32%. Delež v skupnih izdatkih znaša 1,36%. Enako kot v letu 2007 in 2008, tudi v letu 2009 ni bilo realiziranih planiranih vlaganj v investicije in investicijsko vzdrževanje objektov na področju zdravstva, saj je bilo za ta namen porabljenih samo 11,8% planiranih sredstev, investicija v zdravstveni dom Sodna pa se nadaljuje v letu 2010. Največ sredstev je bilo porabljenih za namen nujnega zdravstvenega varstva 1,2 mio EUR (zdravstveno zavarovanje oseb brez prejemkov in sofinanciranje dežurne zobozdravstvene službe) in mrliško ogledno službo 122.359 EUR.

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 21,1 mio EUR, v veljavnem proračunu 21,3 mio EUR. Porabljenih je bilo 15,4 mio EUR ali 72,7% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Delež v skupnih izdatkih znaša 13,7%, v letu 2008 19,51%. Največ sredstev je bilo porabljenih za programe v kulturi 9,3 mio EUR ali 76% planiranih sredstev ter 21,65 manj kot v letu 2008. Sredstva v višini 2,4 mio EUR so bila porabljena za investicije in investicijsko vzdrževanje – od tega 1,6 mio EUR za obnovo Minoritskega samostana in izgradnjo Lutkovnega gledališča, 4,4 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, 1 mio EUR za Evropsko prestolnico kulture. Za programe športa in prostočasnih aktivnosti je bilo porabljenih 5,96 mio EUR ali 69,1% planiranih sredstev. Nizka realizacija je posledica nizko nerealiziranih odhodkov za investicijo v Osrednji stadion LV – 2. faza – samo 7,6% planiranih sredstev ali 193.087 EUR od 2,5 mio EUR planiranih sredstev. Tudi na področju športa je bilo največ sredstev namenjenih 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 rebalansu proračuna za leto 2009 je bilo planiranih 23,5 mio EUR, v veljavnem proračunu 23,4 mio EUR, porabljenih je bilo 21,5 mio EUR ali 92% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Delež v skupnih izdatkih znaša 19,1%. Največ sredstev je bilo porabljenih za varstvo in vzgojo predšolskih otrok 14,9 mio EUR ali

93,6% planiranih odhodkov področja ter primarno in sekundarno izobraževanje 4,9 mio EUR ali 85,6% planiranih odhodkov področja izobraževanje. 1,7 mio EUR je bilo namenjenih za pomoči šolajočim in sicer za plačila prevozov v osnovno šolo 380.434 EUR, subvencioniranje šolske prehrane 1,2 mio EUR in kadrovske štipendije in šolnine 119.735 EUR.

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 2009 je bilo planiranih 5,5 mio EUR, v veljavnem rebalansu proračuna 5,6 mio EUR. Porabljenih je bilo 5,4 mio EUR ali 97,3% planiranih sredstev v veljavnem proračunu. Delež v skupnih izdatkih znaša 4,79%. Realizacija odhodkov je za 12,9% višja od realizacije v letu 2008. Največ sredstev – 3 mio EUR je bilo namenjenih socialnemu varstvu starih (poraba je tudi v primerjavi z letom 2008 višja za 20,9%) 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 1,1 mio EUR odhodkov za odplačila glavnice in obresti od najetih dolgoročnih kreditov, obresti za najeta kratkoročna likvidnostna kredita in obveznosti za kupnine iz naslova privatizacije. Porabljenih je bilo 897.359 EUR ali 81,9% planiranih sredstev. 661.865 EUR je bilo porabljenih za odplačilo glavnice od najetih dolgoročnih kreditov, 176.309 EUR ali 61,9% planiranih sredstev za odplačilo obresti od najetih dolgoročnih kreditov, 46.611 EUR ali 35,9% planiranih sredstev za odplačilo obresti za najeta kratkoročna likvidnostna kredita, 10.000 EUR za stroške povezane z zadolževanjem in 2.574 EUR za obveznost do Stanovanjskega sklada Republike Slovenije in Slovenske odškodninske družbe v zvezi s prihodki iz naslova prodaje stanovanj na obročno odplačilo po Stanovanjskem zakonu. Odplačila obresti so nižja, ker novo najeti dolgoročni kredit ni bil črpan s 1. oktobrom 2009 kot je bilo prvotno predvideno, temveč od konca novembra dalje, prav tako je bil kratkoročni kredit črpan samo v prvi polovici leta. Delež v skupnih izdatkih znaša 0,8%. V primerjavi z letom 2008 se je realizacija v letu 2009 zvišala za 3,4%.

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 618.800 EUR, od tega 333.800 EUR za proračunsko rezervo občine in 285.000 EUR za splošno proračunsko rezervacijo. Sredstva v rezervo občine so bila realizirana v 100% višini. Splošna proračunska rezervacija ne izkazuje realizacije, sredstva so bila razporejena na druga področja oziroma v finančne načrte

posameznih proračunskih uporabnikov. Nerazporejenih je ostalo samo 9.125 EUR. Delež v skupnih odhodkih znaša 0,3%.