

**O B R A Z L O Ź I T E V**  
**realizacije splošnega dela proračuna Mestne občine Murska Sobota**  
**za obdobje I. – VI. / 2022**

**I. UVOD**

Proračun za leto 2022 je Mestni svet Mestne občine Murska Sobota sprejel na 24. redni seji, dne 24.02.2022. Prejemki in izdatki proračuna so bili predvideni v višini 32.553.893 EUR kar pomeni, da je bil sprejeti proračun izravn.

V prvem polletju je župan v okviru svojih pristojnosti (določil odloka o proračunu) sprejel dva sklepa o prerazporeditvah proračuna in sicer:

1. Dne 18.03.2022 Sklep o prvih prerazporeditvah proračuna MOMS za leto 2022 in NRP proračuna MOMS za leto 2022 št. 410-0057/2022.
2. Dne 10.06.2022 Sklep o drugih prerazporeditvah proračuna MOMS za leto 2022 in NRP proračuna MOMS za leto 2022 št. 410-0094/2022.

Novih obveznosti župan v prvem polletju v proračun ni vključeval.

Realizacija proračuna Mestne občine Murska Sobota za obdobje januar – junij 2022 je bila dosežena v naslednji višini:

**a) PREJEMKI**

v EUR

Naziv	Veljavni plan 2022	Realizacija I.-VI. / 2022	Indeks 3/2
1	2	3	4
Bilanca prihodkov in odhodkov	27.496.071,00	9.394.201,38	34,16
Račun finančnih terjatev in naložb	0,00	0,00	0,00
Račun financiranja	3.570.576,00	0,00	0,00
Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2021	1.487.246,00	1.487.246,00	100,00
<b>Skupaj prejemki</b>	<b>32.553.893,00</b>	<b>10.881.447,38</b>	<b>33,42</b>

**b) IZDATKI**

v EUR

Naziv	Veljavni plan 2022	Realizacija I.-VI. / 2022	Indeks 3/2
1	2	3	4
Bilanca prihodkov in odhodkov	31.358.793,00	8.987.279,00	28,65
Račun finančnih terjatev in naložb	7.000,00	0,00	0,00
Račun financiranja	1.188.100,00	581.462,83	48,94
<b>Skupaj izdatki</b>	<b>32.553.893,00</b>	<b>9.568.741,83</b>	<b>29,39</b>

Na dan 30.06.2022 je imela mestna občina na transakcijskem računu 934.115,87 EUR sredstev.

Krajevne skupnosti in mestne četrti pa so na svojih transakcijskih računih na dan 30.06.2022 imele skupno 80.579,27 EUR razpoložljivih sredstev.

Razpoložljiva likvidnostna sredstva na računu mestne občine so v začetku vsakega meseca potrebna (do desetega delovnega dne preko 800 tisoč EUR) za financiranje javnih zavodov, nadstandardov OŠ, vrtcev, domske oskrbe starejših in invalidov, štipendij, delovanje mestne uprave ter odplačila glavnin in obresti kreditov.

## II. PREJEMKI

Primerjava realiziranih prejemkov v obdobju januar – junij 2022 s planiranimi po namenih je naslednja:

v EUR				
Konto	Vrsta prejemka	Veljavni plan 2022	Realizacija I.-VI. / 2022	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
70	Davčni prihodki	13.990.751,00	6.854.052,41	49,0
71	Nedavčni prihodki	3.458.830,00	1.523.355,18	44,0
72	Kapitalski prihodki	3.295.427,00	470.846,18	14,3
73	Prejete donacije	2.100,00	0,00	0,0
74	Transforni prihodki	6.684.863,00	534.437,24	8,2
78	Prejeta sredstva iz EU in drugih držav	64.100,00	11.510,37	0,0
	<b>Skupaj prihodki-bilanca prihodkov</b>	<b>27.496.071,00</b>	<b>9.394.201,38</b>	<b>34,2</b>
75	Prejeta vračila danih kred.-račun f. ter.	0,00	0,00	0,0
50	Najeti krediti-račun financiran.	3.570.576,00	0,00	0,0
90	Sredstva na računih-presežek	1.487.246,00	1.487.246,00	100,0
	<b>Skupaj prejemki</b>	<b>32.553.893,00</b>	<b>10.881.447,38</b>	<b>29,4</b>

### 70 – Davčni prihodki

Davčni prihodki so realizirani v višini 6.854.052,41 EUR kar predstavlja 49,0 % plana.

### 700 – Davek na dohodek in dobiček

Dohodnina kot zagotovljeni občinski proračunski prihodek je realizirana 50,0 % (5.533.788 EUR), kar je skladno s planom.

### 703 – Davek na premoženje

Polletna realizacija teh prihodkov je 46,3 %, kar je nekaj pod planiranim in to na račun manj vplačanih nadomestil za uporabo stavbnih zemljišč fizičnih oseb. Izdane odločbe s strani FURS so plačljive v dveh delih, od česar je prvi obrok zapadel neposredno pred koncem meseca junija. Zamudniki bodo prejeli zaračunane zamudne obresti, drugi obroki pa bodo zapadli v plačila meseca oktobra.

### 704 – Domači davki na blago in storitve

V okviru teh davkov je evidenten izpad prihodkov zaradi manj prejetega davka od dobitkov od iger na srečo, ter manj pobranih občinskih taks pravnih in fizičnih oseb. Pri slednjem gre v največji meri za uporabe javnih površin (gostinski vrtovi) kar pomeni, da bo večji del teh taks vplačan v drugi polovici leta.

### 706 – Drugi davki in prispevki

Realizacija -14.662,25 EUR predstavlja s strani FURS kot pobiralca davkov še nerazporejene davke.

## **71 – Nedavčni prihodki**

Realizirani so v višini 1.523.355,18 EUR oziroma z 44,0 %. Odstopanja pa so naslednja:

### 710 – Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

V tej skupini prihodkov je realizacija 40,2 %, saj Javno podjetje Komunala del planiranega dobička iz poslovanja v lanskem letu (na tržnem delu) še ni vplačala v proračun. Prav tako bo firma Saubermacher Komunala vplačala drugi del dobička iz poslovanja v letu 2021 v višini 66.034,50 EUR dne 30.9.2022 (prvi del v isti višini je vplačan 30.6.2022). Manjša realizacija je še pri Drugih prihodkih od premoženja (pod konto 7103-99) zaradi še vedno spornega obračuna enkratne dajatve izvajalca sončnih elektrarn na občinskih objektih.

Ostali prihodki, ki sodijo v to skupino pa so realizirani več ali manj v skladu s zastavljenim planom.

### 711 – Takse in pristojbine

Polletna realizacija je nekoliko manjša od plana (44,2 %), vendar zaradi absolutnega zneska (1.442,80 EUR pod planom) ne predstavlja bistveno manjšega prihodka za proračun.

### 712 – Globe in druge denarne kazni

Nizka realizacija (37%) je posledica delno boljše osveščenosti voznikov motornih vozil predvsem glede parkiranja (manj kršiteljev) in delno kadrovske podhranjenosti redarske službe mestne občine, ki poleg nadzora mirujočega prometa opravlja še vrsto drugih nalog, ki jim jih nalaga sistemska zakonodaja.

### 713 – Prihodki od prodaje blaga in storitev

Nekoliko nižja realizacija (40,0 %) je posledica nerealiziranih sponzorstev občinskih prireditelj, kjer poglavitni delež obsegajo »Soboški dnevi«. Ta realizacija bo sledila v mesecu juliju, saj so prireditve izvedene konec meseca junija.

### 714 – Drugi nedavčni prihodki

Realizirani so v višini 644.845,49 EUR od planiranih 1.264.883 EUR, kar predstavlja 51 % realizacijo plana.

Na uspešno polletno realizacijo teh prihodkov imajo največji vpliv realizirani planirani komunalni prispevki v višini 569.476,80 EUR.

## **72 – Kapitalski prihodki**

Polletna realizacija je 470.846,18 EUR kar je ob polletju bistveno pod planom, ki je v letošnjem letu postavljen v višini 3.295.427 EUR.

V prvih šestih mesecih je bilo objavljenih sedem namer o sklenitvi neposredne pogodbe, ki so tudi uspešno zaključene. Prav tako so bila trikrat objavljena javna zbiranja ponudb, od katerih je en primer uspešno zaključen (prodaja objekta na Grajski ulici) v dveh primerih (parcele v SOIC in pri Expanu) pa bodo ponovno predmet prodaje v drugi polovici leta.

### 7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prodaja objekta na Grajski ulici je realizirana, v drugem polletju pa bodo stekli postopka prodaje parkirišča pri bivši ekonomski šoli ter zgradbe, kjer sedaj domuje Upravna enota Murska Sobota.

### 7200 Prihodki od prodaje prevoznih sredstev

Planirana prodaja dotrajanega osebnega službenega vozila Wolksvagen Passat je predvidena v poletnih mesecih in s tem planirani prihodek.

## 7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Kot je že navedeno v uvodu poglavja (72 - kapitalski prihodki) bodo zemljišča v SOIC in ob Expanu predmet ponovne prodaje v drugi polovici leta.

### **73 – Prejete donacije**

Polletna realizacija je 0,00 EUR, pri čemer pričakujemo planiranih 2.000 EUR za »Soboške dneve« v mesecu juliju. Prav tako pričakujejo krajevne skupnosti planiranih 100 EUR v drugem polletju proračunskega leta.

### **74 – Transforni prihodki**

Evropska sredstva ter sredstva iz državnega proračuna za investicije so v prvem polletju realizirana v višini 534.437,24 EUR, kar predstavlja zgolj 8,0 % realizacijo plana. Končna realizacija bo bistveno nižja kot je planirano v sprejetem proračunu zaradi sklepa mestnega sveta o začasni ustavitvi postopkov energetske sanacije osnovnih šol.

Po posameznih pod kontih so realizacije in predvidevanja naslednja:

	<b>7400-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	Min.za obrambo-požarna taksa(plan 2022=65.000 €+prenos 2021=13.655,91 € )	99.612	23.250,03	Mesečni prilivi
2.	Fundacija za šport - sofinanciranje prenove TVD Partizan	38.124	0,00	Sofinanc. ni odobreno
3.	MZ – sofinanciranje Nadzidave splošnih ambulant v ZD MS	178.898	0,00	Do konca 2022
4.	MZI - CTN nacionalna udeležba PN 4.4 Urejanje kolesarskih povezav 1.faza	230.976	0,00	Do konca 2022
5.	MZI - CTN nacionalna udeležba PN 4.4 Urejanje kolesarskih povezav 2.faza	28.551	0,00	Do konca 2022
6.	MGRT-DRR nacion.udeležba proj. PN 3.1 Komunal. urej. SOIC (II.in del III. faza)	89.431	0,00	Do konca 2022
7.	MOP-DRR nacionalna udel.za proj. Nadgradnja vodovoda sist.B (za del MOMS)	214.410	0,00	Do konca 2022
8.	MOP-Vodni sklad za proj. Nadgradnja vodovoda sist.B (za del MOMS)	113.708	0,00	Do konca 2022
9.	MZI- sofinanciranje PN 4.1. energetske sanacije OŠ III. in OŠ IV. (SLO udel.)	172.394	0,00	Realizacije ne bo-sklep
10.	MZI- sofinanciranje PN 4.1. energetske sanacije OŠ Bakovci (SLO udel.)	91.190	0,00	Realizacije ne bo-sklep
11.	Min.za izobraževanje znanost in šport - sofinanciranje nadzidave Glasbene šole	149.836	0,00	Sofinanc. ni odobreno
12.	MGRT – NOO – sofinanciranje Ureditve postajališč za avtodome	77.980	0,00	Ni bilo razpisa
13.	EKSRP-MKGP-LAS Goričko 2020 – MURA (SLO udel.)	0,00	3.636,30	Prejeto dokončno
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>1.464.154</b>	<b>26.886,33</b>	

	<b>7400-04 Druga prejeta sredstva iz državnega prorač. za tekočo porabo</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	MKGP – sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest	4.000	0,00	Septembra
2.	MKGP - letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov	1.000	846,76	Prejeto dokončno
3.	Zavod za zaposlovanje - refundacija javnih del (v upravi MOMS - 2 delavca)	27.000	2.432,42	Mesečni prilivi
4.	Min.za delo, družino in socialo - sofinanci. vzdrževanja vojnih grobišč	2.500	0,00	Oktobra
5.	Min za finance - 39.člen covid 19 (2 epidemija) (za Mestno upravo)	2.000	462,50	Prejeto dokončno
6.	MDDSZ - sofinanciranje družinskih pomočnikov	16.315	0,00	Julija, decembra
7.	MZI+MOP – sofinanciranje Evropski teden mobilnosti	10.000	8.202,34	Prejeto dokončno
8.	MDDSZ - financiranje subvencij tržnih najemnin (tržne najemnine v 2021)	104.585	103.425,95	Prejeto dokončno
9.	Min za finance - sofinanciranje občin z romskimi prebivalci (3,5% PP x 2) (50%)	370.800	185.400,00	Septem.(drug polovica)
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>538.200</b>	<b>300.769,97</b>	

	<b>7400-19 Prejeta sredstva iz državnega prorač.za uravnoteženje razvitosti obč.</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	MF - sredstva za uravnoteženje občin (8% PP) - nepovratna sredstva	379.018	189.510,00	Mesečni prilivi
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>379.018</b>	<b>189.510,00</b>	

<b>7401-01 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije</b>		<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	Občine-sofinanciranje sanacije Zdravstvenega doma	6.774	547,66	Ostalo v izvršbi
<b>SKUPAJ:</b>		<b>6.774</b>	<b>547,66</b>	

<b>7411-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske politike</b>		<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	EKSRP-MKGP-ukrep CLLD-LAS Goričko 2020 - Kolesarska veriga na podeželju	20.518	0,00	Decembra
2.	EKSRP-MKGP-LAS Goričko 2020 – MURA	18.481	14.545,20	Ostalo pri 7400-01
<b>SKUPAJ:</b>		<b>38.999</b>	<b>14.545,20</b>	

<b>7412-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov</b>		<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	ESRR-(MZI)-CTN EU sr.za projekte PN 4.4-Urejanje koleasrskih povezav 1.faza	923.906	0,00	Do konca 2022
2.	ESRR - (MGRT)- EU sredst. za DDR, PN 3.1 za proje.SOIC II.faza in del III.faza	268.293	0,00	Do konca 2022
3.	ESRR - (MOP) - EU sofinanciranje projekta SMACKER	33.763	0,00	Realizacija na 7870-00
4.	ESRR - (MGRT) - Interreg DTP "DREAM ROAD" (RIS)	50.341	0,00	Do konca 2022
5.	ESRR - (MGRT) - ELENA (European Local Energy Assistance)	111.000	2.178,08	70% še letos, ostalo 23
<b>SKUPAJ:</b>		<b>1.387.303</b>	<b>2.178,08</b>	

<b>7413-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020</b>		<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	KS-(MZI)-CTN EU sr.za projekte PN 4.4-Urejanje koleasrskih povezav 2.faza	161.786	0,00	Do konca 2022
	MZI- sofinanciranje PN 4.1. energetske sanacije OŠ III. in OŠ IV.	976.898	0,00	Realizacije ne bo-sklep
	MZI- sofinanciranje PN 4.1. energetske sanacije OŠ Bakovci	516.740	0,00	Realizacije ne bo-sklep
2.	KS-(MOP)-DRR EU sreds.za proj. Nadgradnja vodovoda sist.B (za del MOMS)	1.214.991	0,00	Do konca 2022
<b>SKUPAJ:</b>		<b>2.870.415</b>	<b>0,00</b>	

## 78 – Prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav

Izkazana realizacija predstavlja del planiranega sofinanciranja v projektu City 2030. Preostanek bo realiziran v drugem polletju letošnjega leta.

<b>7870-00 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij</b>		<b>Plan 2022</b>	<b>Realiz. I-VI</b>	<b>Predviden prejem</b>
1.	EU HORIZON 2020 - sofinanciranje projekta CITY 2030	64.100	0,00	V 2. polletju
	ESRR - (MOP) - EU sofinanciranje projekta SMACKER	0,00	11.510,37	V 2.polletju še 22.252 €
<b>SKUPAJ:</b>		<b>64.100</b>	<b>11.510,37</b>	

V tabelah so v stolpcu »Predviden prejem« za projekt Nadgradnja vodovoda sistem B navedena sredstva, ki bi jih morala MOMS prejeti. Sama realizacija bo odvisna od dinamike izvajanja tega projekta, ki pa ni odvisna smo od mestne občine, ampak vseh deležnic v projektu.

## 75 – Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev

### 751- Prodaja kapitalskih deležev

V proračunu za leto 2022 ni planiranih prodaj kapitalskih deležev, zato je tudi polletna realizacija enaka nič.

## 50 - Zadolževanje

V prvem polletju planirano dolgoročno zadolževanje v skupni višini 3.570.576 EUR še ni bilo realizirano.

Projekt energetske sanacije javnih stavb je bil začasno zaustavljen po sklepu mestnega sveta na 26. redni seji in s tem tudi najem kredita za ta namen (2.470.576 EUR), drugi (1.100.000 EUR) pa bo najet predvidoma v mesecu septembru.

## III. IZDATKI

V obdobju januar – junij 2022 so bili doseženi skupni izdatki proračun v višini 9.568.941,83 EUR, kar predstavlja 29,4 % polletno realizacijo planiranih izdatkov.

Po posameznih namenih je realizacija naslednja:

v EUR				
Konto	Vrsta izdatka	Veljavni plan 2022	Realizacija I.-VI. / 2022	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
40	Tekoči odhodki	6.070.160,00	2.636.306,32	42,5
41	Tekoči transferji	8.993.449,00	4.102.702,56	45,5
42	Investicijski odhodki	15.435.856,00	1.968.544,20	12,9
43	Investicijski transferji	859.328,00	279.725,92	31,8
	<b>Skupaj odhodki-bilanca odhod.</b>	<b>31.358.793,00</b>	<b>8.987.279,00</b>	<b>28,7</b>
44	Dana posojila-račun fin.naložb	7.000,00	0,00	0,0
55	Odplačila dolga-račun financ.	1.188.100,00	581.462,83	48,9
	<b>Skupaj izdatki</b>	<b>31.553.893,00</b>	<b>9.568.741,83</b>	<b>29,4</b>

## 40 – Tekoči odhodki

Realizirani so z 42,5 % oziroma 2.636.306,32 EUR. Podrobnejša razčlenitev je sledeča:

### 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenih

Izplačila plač in drugih izdatkov zaposlenim potekajo v skladu s predpisano zakonodajo za javne uslužbence. Odstotek polletne realizacije (47,5 %) je nekaj pod polovico planiranih tovrstnih izdatkov, vendar je potrebno upoštevati, da v prvem polletju niso bila zasedena vsa z kadrovskim načrtom planirana delovna mesta.

### 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Vzporedno z izplačili plač ter drugih izdatkov zaposlenim, so z enakim odstotkom (47,5 %) realizirani tudi zakonsko predpisani prispevki delodajalcev za socialno varnost.

#### 402 – Izdatki za blago in storitve

Polletna realizacija v višini 40,5 % kaže na uravnovešeno porabo materialnih stroškov in storitev, ki jih obsega konto 402.

Bistveno manjša je poraba na pod kontu 4020-99 Drugi splošni material in storitve, kjer se knjižijo različni tekoči stroški, ki spremljajo domala vsak projekt. Z ozirom na dejstvo, da je v prvem polletju večina velikih projektov šele začeta, je manjša tovrstna poraba razumljiva.

So pa realizirani nekoliko višji stroški za tekoče vzdrževanje drugih objektov (54,2%), na račun tekočih popravil cest, ki se vsako leto pospešeno izvajajo v pomladanskih mesecih.

#### 403 – Plačila domačih obresti

Nizka realizacija (35,1 %) je posledica še vedno negativne vrednosti EURIBOR, ki je sestavni del vseh obrestnih mer. Prav tako proračun še niso bremenile obresti za likvidnostni kredit, saj ta v prvem polletju ni bil potreben. Bo pa v večji meri aktiviran v drugem polletju, ko bodo potrebna pred financiranja projektov, ki imajo v finančni konstrukciji planirana sofinanciranja s strani države ali EU (začasno zalaganje za čas od plačila do prejema sofinanciranja). Prav tako planirani dolgoročni kredit (1.100.000 EUR) še ni bil najet (predvidoma bo v mesecu septembru) kar pomeni, da bodo obresti za ta kredit bremenile proračun šele v drugem polletju.

#### 409 – Sredstva rezerv

Poraba splošne proračunske rezervacije je realizirana z 18,6 %. Razčlenitev je v skladu s veljavno zakonodajo v nadaljevanju posebej prikazana.

Sredstev proračunske rezerve, ki so namenjena odpravi posledic naravnih nesreč, v prvem polletju ni bilo potrebno uporabiti.

Sredstva za posebne namene (pod konto 4093-00) predstavljajo zadrževana sredstva v posebnem skladu pri občini Puconci za namen investicij v CERO Puconci iz zaračunane najemnine za gospodarsko javno infrastrukturo. Po sklepih družbenikov se polovica zaračunanih sredstev nalaga v omenjenem skladu in bodo uporabljena za nadaljnja investicijska vlaganja v CEROP. Ko so sredstva sklada dejansko porabljena, v proračunu ustrezno evidentiramo realizacijo tako prihodkov kot odhodkov. V prvem polletju je tako iz tega sklada porabljeno 76.525,03 EUR sredstev MOMS za investicijska vlaganja v CEROP.

#### **41 – Tekoči transferi**

Sredstva proračuna so za tekoče transfere porabljena v višini 4.102.702,56 EUR oziroma 45,5 % planiranih.

#### 410 – Subvencije

Subvencije javnim podjetjem se plačujejo po sprejetih sklepih mestnega sveta za subvencioniranje cene oskrbe s pitno vodo in subvencioniranje omrežnine pri odvajanju in čiščenju padavinske vode iz streh fizičnih oseb. Skupno je bilo v prvem polletju porabljeno za te namene 113.589,59 EUR, kar predstavlja 48,3 % plana.

Kompleksne subvencije v kmetijstvu v prvem polletju še niso bile izplačane, ker je šele v mesecu juniju kočan razpis mestne občine, po katerem upravičenci prejmejo te subvencije. Izplačila so možna šele po nastopu pravnomočnosti, kar bo v mesecu juliju.

Prav tako bodo na osnovi končanega javnega razpisa izplačane v mesecu juliju subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom, kot podpora malemu gospodarstvu.

#### 411 – Transferji posameznikom in gospodinjstvom

So realizirani z 46,5 %, pri čemer posamezne postavke nekoliko nihajo zaradi sezonskega značaja nastajanja teh stroškov (regresiranje prevozov otrok v šolo, enkratne denarne pomoči,...). Večja poraba je evidentirana pri institucionalnem varstvu odraslih (bivanju invalidov v zavodih) (59,3 % plana), ter pri enkratnih denarnih pomočeh socialno ogroženim (61,2 % plana), kar bo potrebno v drugem polletju urediti z ustrezno prerazporeditvijo sredstev.

#### 412 – Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Ti transferji v največjem delu temeljijo na razpisih, ki jih MOMS razpiše na različnih področjih (šport, kultura, sociala, zdravstvo, mladi,...) po sprejemu proračuna. Glede na relativno pozen sprejem proračuna (veljaven od 24.2.2021), ter predpisane postopke izvedbe razpisov bo finančna realizacija v pretežnem delu sledila v naslednjih mesecih. Temu primerna je tudi polletna realizacija le 26,7 %.

#### 413 – Drugi tekoči domači transferi

Ti odhodki so realizirani z 48,8 % oziroma 2.152.802,10 EUR od planiranih 4.414.124 EUR in potekajo v skladu s predvidenimi potrebami v prvem polletju.

### **42 – Investicijski odhodki**

V prvih šestih mesecih proračunskega leta je za investicijske odhodke porabljeno 1.968.544,20 EUR, kar predstavlja 12,9 % predvidenega plana.

#### 4202 – Nakup opreme

Realizacija na tem kontu je 10,4 % plana oziroma 51.576,41 EUR pri čemer poglavitni del predstavljajo kupljena oprema za urejanje prometa (6.720,25 EUR), dokupi igral na otroških igriščih (18.291,46 EUR) in nabava defibulatorjev (14.138,1 EUR). Bistveni del teh odhodkov je planiran pri projektu Nadgradnja vodovodnega sistema B (161.512 EUR), ki pa v prvem polletju še ni začel.

#### 4204 – Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije

Do 30.6.2022 je v te namene porabljeno 1.128.890,44 EUR od planiranih 11.060.982 EUR, kar predstavlja 10,2 % finančno realizacijo plana.

Pri novogradnjah (pod konto 4204-01) gre pri izkazani realizaciji (370.910,77 EUR) za plačila z plačilnimi roki prenesenih obveznosti iz preteklega leta (pripravljalna dela za postavitve drsališča 14.847,52 EUR in na ŠRC Polana 5.000 EUR), ter za plačila že izvedenih del na projektu SOIC – ureditev območja II. in delno III. faze (206.443,36 EUR), zaključena dela na pokopališču v Murski Soboti (prostor za raztros pepela 62.930,98 EUR), ureditev kanalizacijskega kolektorja na ulici Staneta Rozmana (79.189,67 EUR), itd..

V izvajanju je že tudi ureditev kanalizacijskih kolektorjev na Gregorčičevi in Slomškovi ulici, v postopku javnega razpisa pa je projekt Nadgradnja vodovoda sistem B.

V okviru pod konta 4204-02 Rekonstrukcije in adaptacije je v prvem polletju finančno realizirano 757.979,67 EUR.

Fizično in delno finančno sta zaključena projekta Urejanja kolesarskih povezav 1. in 2. faza CTN (obnova cestišč, pločnikov in kolesarskih stez na Ulici Staneta Rozmana z krožiščem (405.379,67 EUR) in Arhitekta Novaka (338.427,98 EUR), v fazi razpisa za izbiro izvajalca pa je obnova cestišč in pločnikov s kolesarskimi stezami na Gregorčičevi in Slomškovi ulici, kar bo izvajano po urejenih kanalizacijskih kolektorjih na teh ulicah. Zaključena pa je tudi postavitev ograje na letnem kopališču (12.302,72 EUR).



#### 4205 – Investicijsko vzdrževanje in obnove

Realizacija na tem kontu je 474.989,08 EUR.

Na področju urejanja cest, ki obsega bistveni del teh odhodkov so do polletja realizirana in poplačana investicijska vzdrževalna dela na cestah v višini 310.807 EUR. Končana je obnova okolice Galerije (62.983 EUR), postavljen oglaševalni sistem v mestu z urejanjem prometnega režima (28.302 EUR), ter zaključena dela na VGD Markišavci (18.369 EUR). Na stadionu Fazanerija so opravljena prva investicijska vzdrževalna dela v višini 18.369,38 EUR, večja povezana z prestavitvijo igralne površine ter položitvijo nove travnate ruše, pa bodo končana v mesecu juliju, ko bo sledila tudi obsežnejša finančna realizacija.

#### 4206 – Nakup zemljišč in naravnih bogastev

Trenutna realizacija je 109.406,63 EUR, kar predstavlja 22,3 % plana. Postopki za odkup najnujnejših ostalih planiranih odkupov bodo sledili v drugi polovici leta, ostali pa bodo realizirani v kolikor bo to dovoljevala realizacija kapitalskih prihodkov.

#### 4207 – Nakup nematerialnega premoženja

Nakup potrebne licenčne programske opreme je planiran za drugo polovico proračunskega leta.

#### 4208 – Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in nadzori

Za investicijske nadzore je v prvem polletju porabljeno 31.692,82 EUR in sicer največ pri projektih: Urejanje kolesarskih povezav 1. in 2. faza CTN (14.270,90 EUR), ter urejanju SOIC (7.961,78 EUR). Bistveni del teh odhodkov je planiran pri projektu Energetske preнове javnih stavb (OŠ III. in OŠ Bakovci – skupno 146.758 EUR), kar pa letos po sklepu mestnega sveta ne bo izvedeno. Ostali odhodki za investicijske nadzore pa bodo realizirani skladno z dinamikami izvedb posameznih projektov.

Za načrte in drugo projektno dokumentacijo je doslej porabljeno 170.112,46 EUR. Za pripravo dokumentacije za energetske obnove javnih stavb 95.831 EUR, za dokumentacijo preнове Hartnerjeve vile 15.494 EUR, za kolesarsko stezo Bakovci-Dokležovje 18.788 EUR in v okviru projekta ELENA 12.187 EUR.

### **43 – Investicijski transferi**

Ob polletju je dosežena realizacija 13,3 % oziroma 159.205,05 EUR.

Poglavitni del teh transferov je planiranih kot investicijska sredstva gasilskim društvom za nabavo opreme in porabo požarne takse v investicijske namene. Tako je bilo v prvem polletju nakazano Gasilskemu društvu Murska Sobota za nabavo gasilskega vozila 50.000 EUR in različnim gasilskim društvom v mestni občini za nabave opreme 40.000 EUR. Za porabo zbrane požarne takse v investicijske namene pa je društvom nakazano 30.786 EUR.

Investicijski transfer namenjen Javnemu stanovanjskemu skladu MOMS letos ne bo nakazan, saj bo le-ta prenovo dela nekdanje ekonomske šole v stanovanja za mlade družine letos financiral iz lastnih sredstev. Predvideni transfer pa bo izveden v naslednjem letu, ko bodo dela zaključevana.

Za investicijske transfere zavodom so v prvem polletju nakazana sredstva RIS Dvorec Rakičan (119.000 EUR), PIŠK za nakup knjižničnega gradiva (14.912 EUR), Osnovni šoli II. za projekt učilnice na prostem (19.500 EUR - projekt participativnega proračuna) in za interventna investicijska vzdrževalna dela na osnovnih šolah 4.575 EUR.

## **55 – Odplačila dolga**

V prvem polletju je na osnovi amortizacijskih načrtov posameznih dolgoročnih kreditov odplačano za 581.462,83 EUR anuitet glavnice (48,9 % plana), kolikor jih je v tem obdobju v plačilo tudi zapadlo.

## **IV. ZAKLJUČEK**

Iz navedenega izhaja, da je bilo v obdobju januar – junij 2022 doseženih 10.881.447,38 EUR prejemkov, ter 9.568.741,83 EUR izdatkov.

Zaradi neenakomernega pritoka prihodkov je bil v prvem polletju proračunskega leta najet kratkoročni likvidnostni kredit v višini 1.100.000 EUR z datumom dokončnega odplačila 31.12.2022. Najeti kredit omogočata tekom proračunskega leta večkratno črpanje ter odplačila kar pomeni, da se višina aktiviranega kredita spreminja glede na likvidnostne potrebe. Na dan 30.06.2022 je bilo stanje tega likvidnostnega kredita 0,00 EUR.

Planirana namenska dolgoročna kredita v višini 2.470.576 EUR (namenjen je zagotavljanju lastne udeležbe pri planiranem projektu Energetske obnove javnih stavb 1. faza) in 1.100.000 EUR za izvedbo kanalizacijskih kolektorjev, do 30.6.2022 še nista bila najeta.

Projekt energetske sanacije javnih stavb je bil začasno zaustavljen po sklepu mestnega sveta na 26. redni seji in s tem tudi najem kredita za ta namen (2.470.576 EUR), drugi (1.100.000 EUR) pa bo najet predvidoma v mesecu septembru skladno z dinamiko izvajanja kanalizacijskih kolektorjev na Gregorčičevi in Slomškovi ulici v Murski Soboti.

Novih obveznosti župan v prvem polletju v proračun ni vključeval.

Pri oceni polletne realizacije je potrebno upoštevati zakonska določila javnega naročanja, ter zakonsko predpisane plačilne roke (30 dni) kar pomeni, da je fizična realizacija projektov večja, kot kažejo dejansko realizirani odhodki.

Izkazana realizacija je skladna s ustvarjenimi prejemki ter pravnomočnostmi različnih razpisov, pri čemer je evidentiran trenutni izpad realizacije kapitalskih ter transfernih prihodkov. Planirana sofinanciranja (transferni prihodki) bodo v veliki večini realizirana v drugem polletju glede na dinamiko izvajanja posameznega projekta (glej tabele na strani 22 in 23), kapitalski pa so v veliki meri odvisni od delovanja nepremičninskega trga, oziroma pripravljenosti investitorjev v nakupe zemljišč, ki predstavljajo bistveni del kapitalskih prihodkov.

Tekoči del izvajanja proračuna poteka in bo potekal nemoteno, na kar kažejo odstotki realizacije tekočih odhodkov (42,5 %) in tekočih transferjev (45,5 %).

Dokončna realizacija proračuna predvsem v investicijskem delu, bo kot že vrsto let odvisna od realizacije kapitalskih prihodkov, dodatno težavo pa predstavljajo enormni dvigi cen gradbenih materialov, kar draži nekatere projekte tudi za 100 %. Osnovni cilj v drugem polletju bo zato dokončanje že začelih investicij še posebej tistih, ki so sofinancirane iz državnega proračuna ali EU.

Pripravil:  
Oddelek za javne finance

Zoran HOBLAJ, univ.dipl.prav.,  
podžupan v začasnem opravljanju funkcije župana