

O B R A Z L O Ž I T E V
realizacije splošnega dela proračuna Mestne občine Murska Sobota
za obdobje I. – VI. / 2023

I. UVOD

Proračun za leto 2023 je Mestni svet Mestne občine Murska Sobota sprejel na 4. redni seji, dne 28.03.2023. Prejemki in izdatki proračuna so bili predvideni v višini 31.621.561EUR kar pomeni, da je bil sprejeti proračun izravnani.

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

1. Dne 19.05.2023 Sklep o prvih prerazporeditvah proračuna MOMS za leto 2023 in NRP proračuna MOMS za leto 2023 št. 410-0083/2023.

Novih obveznosti župan v prvem polletju v proračun ni vključeval.

Realizacija proračuna Mestne občine Murska Sobota za obdobje januar – junij 2023 je bila dosežena v naslednji višini:

a) PREJEMKI

v EUR

Naziv	Veljavni plan 2023	Realizacija I.-VI. / 2023	Indeks 3/2
1	2	3	4
Bilanca prihodkov in odhodkov	29.492.984,00	11.004.414,74	37,3
Račun finančnih terjatev in naložb	0,00	0,00	0,0
Račun financiranja	1.350.000,00	0,00	0,0
Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2022	778.577,00	778.577,00	100,0
Skupaj prejemki	31.621.561,00	11.782.991,74	37,3

b) IZDATKI

v EUR

Naziv	Veljavni plan 2023	Realizacija I.-VI. / 2023	Indeks 3/2
1	2	3	4
Bilanca prihodkov in odhodkov	30.360.661,00	12.132.257,65	40,0
Račun finančnih terjatev in naložb	7.000,00	0,00	0,0
Račun financiranja	1.253.900,00	613.096,52	48,9
Skupaj izdatki	31.621.561,00	12.763.354,17	40,4

Na dan 30.06.2023 je imela mestna občina na transakcijskem računu 111.812,47 EUR sredstev. Krajevne skupnosti in mestne četrti pa so na svojih transakcijskih računih na dan 30.06.2023 imele skupno 72.676,46 EUR razpoložljivih sredstev.

II. PREJEMKI

Primerjava realiziranih prejemkov v obdobju januar – junij 2023 s planiranimi po namenih je naslednja:

v EUR				
Konto	Vrsta prejemka	Veljavni plan 2023	Realizacija I.-VI. / 2023	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
70	Davčni prihodki	14.852.744,00	6.848.250,34	46,1
71	Nedavčni prihodki	4.125.182,00	1.433.344,94	34,8
72	Kapitalski prihodki	2.589.000,00	33.584,19	1,3
73	Prejete donacije	1.300,00	650,00	50,0
74	Transferni prihodki	7.872.758,00	2.628.726,61	33,4
78	Prejeta sredstva iz EU in drugih držav	52.000,00	59.858,66	0,0
	Skupaj prihodki-bilanca prihodkov	29.492.984,00	11.004.414,74	34,2
75	Prejeta vračila danih kred.-račun f. ter.	0,00	0,00	0,0
50	Najeti krediti-račun financiran.	1.350.000,00	0,00	0,0
90	Sredstva na računih-presežek	778.577,00	778.577	100,0
	Skupaj prejemki	31.621.561,00	11.782.991,74	37,3

70 – Davčni prihodki

Davčni prihodki so realizirani v višini 6.848.250,34 EUR kar predstavlja 46,1 % plana.

700 – Davek na dohodek in dobiček

Dohodnina kot zagotovljeni občinski proračunski prihodek je realizirana 50,0 % (5.962.112 EUR), kar je skladno s planom.

703 – Davek na premoženje

Polletna realizacija teh prihodkov je 30,7 % 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 s plačili 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, manj pobranih turističnih taks, ter občinskih taks pravnih oseb. Pri slednjem gre v največji meri za uporabe javnih površin (gostinski vrtovi) kar pomeni, da bo zaradi sezonskega značaja večji del teh taks vplačan v drugi polovici leta.

706 – Drugi davki in prispevki

Realizacija -22.740,69 EUR predstavlja s strani FURS kot pobiralca davkov še nerazporejene davke.

71 – Nedavčni prihodki

Realizirani so v višini 1.433.344,94 EUR oziroma z 34,8 %. Odstopanja pa so naslednja:

710 – Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

V tej skupini prihodkov je realizacija 41,7 %, in predstavlja vplačilo polovice dobička, ki pripada MOMS na podlagi deleža iz poslovanja firme Saubermacher Komunala v letu 2022 (drugi del bo firma vplačala do 30.09.2023).

Največji delež v realizaciji prihodkov od premoženja pa predstavljajo vplačane najemnine za poslovne prostore (128.343,66 EUR), ter vplačane najemnine za komunalno infrastrukturo (Komunala in CEROP) skupno 507.110,25 EUR.

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 skladna s planom (11.686,74 EUR) oziroma z 50,8 %.

712 – Globe in druge denarne kazni

Nizka realizacija (25,4 %) 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 (46,1 %) je posledica še nerealiziranih sponzorstev občinskih prireditev, kjer poglaviten delež obsegajo »Soboški dnevi«. Ta realizacija bo sledila v mesecu juliju, saj je prireditev izvedena konec meseca junija.

714 – Drugi nedavčni prihodki,

Realizirani so v višini 592.176,10 EUR od planiranih 2.085.396 EUR, kar predstavlja 28,4 % realizacijo plana.

Na relativno nizko polletno realizacijo teh prihodkov imajo največji vpliv skromno realizirani planirani komunalni prispevki, ki so do polletja ustvarjeni v višini 184.012,87 EUR od planiranih 540.000 EUR.

72 – Kapitalski prihodki

Polletna realizacija je 33.584,19 EUR kar je ob polletju bistveno pod planom, ki je v letošnjem letu postavljen v višini 2.589.000 EUR.

V prvih šestih mesecih je bilo objavljenih osem namer o sklenitvi neposredne pogodbe od katerih je šest uspešno realizirano. Finančno je doslej realizirana ena, ostalih pet pa bo v drugem polletju.

Prav tako so bila trikrat objavljena javna zbiranja ponudb, od katerih je en primer uspešno zaključen (prodaja skladiščno garažnega prostora na Ulici Staneta Rozmana) v dveh primerih (zemljišča ob Rimski čardi v k.o. Nemčavci in stavbni zemljišči ob kanalu, ob novogradnji Eurospin) pa bodo ponovno predmet prodaje v drugi polovici leta.

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Planirana prodaja dela občinske zgradbe, kjer ima sedež Upravna enota še ni aktivirana, ker se Ministrstvo za javno upravo glede gradnje upravnega centra na območju nekdanje Ekonomske Šole MS še ni odločilo. Upravna enota bi se po izgradnji centra preselila s čimer bi bili podani pogoji za planirano prodajo dela občinske zgradbe.

7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Planirane prodaje zemljišč (za katere so zaznani potencialni interesi za nakup: območje ob Gregorčičevi ulici, ob Rimski čardi in ob kanalu oz.ob novogradnji Eurospin) bodo predmet prodaje še v drugi polovici leta.

73 – Prejete donacije

Polletna realizacija je 650,00 EUR, kar predstavlja polovico planiranih donacij.

74 – Transforni prihodki

Evropska sredstva ter sredstva iz državnega proračuna za investicije so v prvem polletju realizirana v višini 2.628.726,61 EUR, kar predstavlja 33,4 % realizacijo plana.

Po posameznih pod kontih so realizacije in predvidevanja prejemov naslednja:

7400-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	Min.za obrambo-požarna taksa(plan 2023=60.000 €+prenos 2022=8.574,25 €)	68.574	33.929,65	Mesečni prilivi
2.	MZ – sofinanciranje Nadzidave splošnih ambulant v ZD MS	895.936	764.841,70	Do konca 2023
3.	MZI - CTN nacionalna udeležba PN 4.4 Urejanje kolesarskih povezav 1.faza	188.924	110.833,49	Do konca 2023
4.	MOP-DRR nacionalna udel.za proj. Nadgradnja vodovoda sist.B (za del MOMS)	499.141	49.132,93	Do konca 2023
5.	MOP-Vodni sklad za proj. Nadgradnja vodovoda sist.B (za del MOMS)	519.957	156.439,07	Do konca 2023
6.	Min. za izobraževanje in šport-sofinanciranje Kajak kanu steze	35.000	0,00	Realiz. ne bo-sklep
7.	MIZS- sofinanciranje Dograditve učilnic OŠ IV. MS	270.062	166.279,55	Do konca 2023
8.	MGKP-sofinanc. izvedbe agromelioracij na komasacijskem območju Satahovci	56.806	0,00	Do konca 2023
9.	MZI– sofinanciranje kolesarskega mostu Polana	23.865	0,00	Še ni bilo razpisa
10.	MGRT-sofinanciranje Romske infrastrukture 2023-24–Pušča (komunalna ureditev)	206.620	0,00	Do konca 2023
11.	AKTRP -kolesarska veriga na podeželju	0,00	135,43	Prejeto dokončno
SKUPAJ:		2.764.885	1.281.591,82	

7400-04 Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	MKGP – sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest	8.700	0,00	Septembra
2.	MKGP - letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov	1.000	1.727,26	Prejeto dokončno
3.	Min.za delo, družino in socialo - sofinanciranje vzdrževanja vojnih grobišč	2.500	0,00	Oktobra
4.	MZI+MOP – sofinanciranje Evropski teden mobilnosti	4.000	0,00	Do konca 2023
5.	MZI-sofinanciranje izdelave Celostne prometne strategije	52.460	0,00	Do konca 2023
6.	Min za finance - sofinanciranje občin z romskimi prebivalci	599.326	299.663,00	Sep.-druga polovica
SKUPAJ:		667.986	301.390,26	

7400-19 Prejeta sredstva iz državnega prorač.za uravnoteženje razvitosti obč.		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	MF - sredstva za uravnoteženje občin (8% PP) - nepovratna sredstva	394.812	197.406,00	Mesečni prilivi
SKUPAJ:		394.812	197.406,00	

7401-01 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	Občine-sofinanciranje sanacije Zdravstvenega doma (obveza Občine Šalovci)	6.774	0,00	V izvršbi
SKUPAJ:		6.774		

7411-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske politike		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	EKSRP-MKGP-ukrep CLLD-LAS Goričko 2020 - Kolesarska veriga na podeželju	772	541,74	Decembra
2.	EKSRP-sofinanciranje izvedbe agromelioracij na komasacij. območju Satahovci	170.418	0,00	V juliju
SKUPAJ:		171.190	541,00	

7412-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	ESRR-(MZI)-CTN EU sr.za projekte PN 4.4-Urejanje kolesarskih povezav 1.faza	755.697	443.333,92	Do konca 2023
2.	ESRR - (MZI)- EU sredstva - sofinanciranje kolesarskega mostu Polana	95.460	0,00	Še ni bilo razpisa
3.	ESRR - (MGRT) - Interreg DTP "DREAM ROAD" (RIS)	45.667	23.012,36	Do konca 2023
4.	ESRR - (MGRT) - ELENA (European Local Energy Assistance)	81.960	995,16	Do konca 2023
SKUPAJ:		1.038.643	467.341,44	

7413-01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	KS-(MOP)-DRR EU sreds.za proj. Nadgradnja vodovoda sist.B (za del MOMS)	2.828.468	380.455,35	Do konca 2023
SKUPAJ:		2.828.468	380.455,35	

V tabelah je v stolpcu »Predviden prejem« za projekt Nadgradnja vodovoda sistem B navedeno da bomo planirana sredstva prejeli do konca 2023. Dejanska realizacija bo odvisna od dinamike izvajanja tega projekta, ki pa ni odvisna smo od mestne občine, ampak vseh deležnic v projektu.

78 – Prejeta sredstva iz Evropske unije in iz drugih držav

Izkazana realizacija predstavlja planirano sofinanciranje v projektu City 2030.

7870-00 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij		Plan 2023	Realiz. I-VI	Predviden prejem
1.	EU HORIZON 2020 - sofinanciranje projekta CITY 2030	52.000	59.858,66	Prejeto v celoti
SKUPAJ:		52.000	59.858,66	

75 – Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev

751- Prodaja kapitalskih deležev

V proračunu za leto 2023 ni planiranih prodaj kapitalskih deležev, zato je tudi polletna realizacija enaka nič.

50 - Zadolževanje

V prvem polletju planirano dolgoročno zadolževanje v višini 1.350.000 EUR še ni bilo realizirano. Izvedeni so vsi zakonsko predpisani postopki za najem kredita, ter pridobljeno soglasje Ministrstva za finance. Tako bo kredit z dobo odplačevanja 10 let (120 obrokov) najet v mesecu juliju.

III. IZDATKI

V obdobju januar – junij 2023 so bili doseženi skupni izdatki proračun v višini 12.763.354,17 EUR, kar predstavlja 40,4 % polletno realizacijo planiranih izdatkov.

Po posameznih namenih je realizacija naslednja:

v EUR				
Konto	Vrsta izdatka	Veljavni plan 2023	Realizacija I.-VI. / 2023	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
40	Tekoči odhodki	6.664.586,00	3.057.354,87	46,0
41	Tekoči transferji	9.441.953,00	4.388.968,61	46,3
42	Investicijski odhodki	13.741.901,00	4.496.399,70	32,8
43	Investicijski transferji	512.221,00	189.534,47	36,2
	Skupaj odhodki-bilanca odhod.	30.360.661,00	12.132.257,65	40,0
44	Dana posojila-račun fin.naložb	7.000,00	0,00	0,0
55	Odplačila dolga-račun financ.	1.253.900,00	613.096,52	48,9
	Skupaj izdatki	31.621.561,00	12.763.354,17	40,4

40 – Tekoči odhodki

Realizirani so z 46,0 % oziroma 3.057.354,87 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 uslužbenke. Odstotek polletne realizacije (50,6 %) je nekaj nad polovico planiranih tovrstnih izdatkov, vendar je potrebno upoštevati, da v je prvem polletju v celoti izplačan regres za letni dopust.

401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Vzporedno z izplačili plač ter drugih izdatkov zaposlenim, so z podobnim odstotkom (47,9 %) realizirani tudi zakonsko predpisani prispevki delodajalcev za socialno varnost.

402 – Izdatki za blago in storitve

Polletna realizacija v višini 43,6 % 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 investicijski projekt. Z ozirom na dejstvo, da je v prvem polletju nekaj velikih projektov šele začelih, je manjša tovrstna poraba razumljiva.

So pa že realizirani vsi planirani stroški za najem drsališča (realizacija na kontu 4026-03 je 100 % oziroma 120.035,80 EUR).

403 – Plačila domačih obresti

Zaradi izredne rasti vrednosti EURIBOR, ki je del vsake obrestne mere najetih kreditov, je že bilo nujno s prerazporeditvijo zagotoviti več planiranih sredstev za obresti kratkoročnih kreditov. V kolikor vrednost EURIBOR v drugem polletju ne bo padla, bo potrebno s prerazporeditvami zagotoviti dodatne sredstva tudi za obresti dolgoročnih kreditov, saj je trenutna realizacija že nad 50 %.

409 – Sredstva rezerv

Poraba splošne proračunske rezervacije je realizirana z 42,6 %. 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 75.305,60 EUR (43,0 %) sredstev MOMS za investicijska vlaganja v CEROP.

41 – Tekoči transferi

Sredstva proračuna so za tekoče transfere porabljena v višini 4.388.968,61 EUR oziroma 46,3 % 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 113.522,14 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 47,4 %, 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) (54,1 % plana), izvajanju programa pomoči družini na domu (54,5 %) zaradi dviga cen teh storitev in pri enkratnih denarnih pomočeh socialno ogroženim (53,5 % plana). Pred zaključkom leta bo potrebno manjko sredstev za te namene zagotoviti s ustrežno prerazporeditvijo.

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 pozno sprejem proračuna (veljaven od 31.3.2023), ter predpisane postopke izvedbe razpisov bo finančna realizacija v pretežnem delu sledila v naslednjih mesecih. Temu primerna je tudi polletna realizacija le 21,5 %.

413 – Drugi tekoči domači transferi

Ti odhodki so realizirani z 50,6 % oziroma 2.507.040,20 EUR od planiranih 4.952.406 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 4.496.399,70 EUR, kar predstavlja 32,8 % predvidenega plana.

4201 – Nakup prevoznih sredstev

Realizirana poraba v višini 18.202,60 EUR predstavlja nakup osebnega vozila Suzuki swift za potrebe redarske službe.

4202 – Nakup opreme

Realizacija na tem kontu je 24,8 % plana oziroma 138.927,56 EUR pri čemer poglavitni del predstavljajo kupljena oprema v okviru Nadgradnje vodovoda sistem B (65.305,82 EUR), potrebna oprema za vzdrževanje javnih zelenih površin (19.156,44 EUR) in oprema na mestni tržnici (26.741,19 EUR).

Bistveno manjša realizacija od plana je v okviru projekta Nadgradnja vodovoda sistema B (za 332.236,18 EUR), kar pa bo glede na dinamiko izvajanja projekta realizirano v 2. polletju.

4204 – Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije

Do 30.6.2023 je v te namene porabljeno 3.930.636,55 EUR od planiranih 10.498.594 EUR, kar predstavlja 37,4 % finančno realizacijo plana.

Pri novogradnjah (pod konto 4204-01) gre pri izkazani realizaciji (1.980.540,42 EUR) za plačila stroškov pri naslednjih projektih:

- Nadzidava splošnih ambulant Zdravstvenega doma MS (966.106,30 EUR).
- Nadgradnja vodovoda sistem B (561.879,76 EUR).
- Dograditev učilnic OŠ IV. (237.257,68 EUR).
- Kanalizacijski kolektorji (150.473,87 EUR).
- Stadion Fazanerijski (27.328,00 EUR).
- Komunalno urejanje stanovanjskih območij (12.094,11 EUR).
- Investicije v prometno ureditev mesta (11.227,02 EUR).
- Primestna pokopališča (9.854,28 EUR), itd..

V okviru pod konta 4204-02 Rekonstrukcije in adaptacije je v prvem polletju finančno realizirano 1.950.096,13 EUR. Navedena poraba je evidentirana pri naslednjih projektih:

- Urejanje kolesarskih povezav 1. faza - CTN (1.887.946,80 EUR).
- Investicije v vodovodno omrežje (45.520,60 EUR) in
- Prenova mestnega središča 1. faza -sklop 3B (14.628,73 EUR).

4205 – Investicijsko vzdrževanje in obnove

Realizacija na tem kontu je 324.973,94 EUR od tega je največ porabljeno za:

- investicijsko vzdrževanje mestnih ulic (120.146,20 EUR),
- investicijsko vzdrževanje javnih poti in ne kategoriziranih cest (47.862,21 EUR),
- pridobivanje in upravljanje z nepremičnim premoženjem – prečrpališče fekalij pri vrtcu Rakičan in sanitarije na Trg zmage 5 (35.130,53 EUR),
- urejanje prometnega režima (25.312,89 EUR),
- delno adaptacijo TVD Partizan (24.800,02 EUR),
- oskrbo s toplotno energijo (13.272,20 EUR),
- obnovo hidrantnega omrežja (12.546,00 EUR),
- investicijsko vzdrževanje lokalnih cest (6.961,69 EUR), itd..

4206 – Nakup zemljišč in naravnih bogastev

Trenutna realizacija je zgolj 1.407,60 EUR, kar predstavlja 0,5 % plana. Postopki za odkupe planiranih zemljišč so trenutno še v tako imenovani čakalnici in bodo realizirani v kolikor bodo

prodana planirana zemljišča, oziroma ustvarjeni kapitalski prihodki. V bistvu bodo letos nakupljena le najnujnejša zemljišča, ki so potrebna za izvedbo določenih investicij.

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 porabljen 55.187,45 EUR pri naslednjih projektih:

- Urejanje kolesarskih povezav 1. faza - CTN (27.378,64 EUR).
- Nadgradnja vodovoda sistem B (14.665,14 EUR).
- Dograditev učilnic OŠ IV. (6.710,00 EUR).
- Investicije v vodovodno omrežje (3.404,00 EUR).
- Vodooskrba Pomurja – sistem B (1.738,87 EUR).
- Kanalizacijski kolektorji (1.290,80 EUR).

Ostali odhodki za investicijske nadzore pa bodo realizirani skladno z dinamikami izvedb posameznih projektov.

Za načrte in drugo projektno dokumentacijo je doslej porabljen 25.681,50 EUR. Izkazana poraba je bila za naslednje dokumentacije:

- Vadbeni potapljaški center (9.516,00 EUR).
- Projekt ELENA Mobility Slovenia (7.808,00 EUR).
- Prostorsko načrtovanje (5.337,50 EUR).
- Prenova Hartnerjeve vile (1.980,00 EUR).
- Vodooskrba Pomurja – sistem B (1.040,00 EUR).

43 – Investicijski transferi

Ob polletju je dosežena 36,2 % realizacija plana oziroma 189.534,47 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.

Za investicijske transfere zavodom so v prvem polletju nakazana sredstva naslednjim zavodom:

- RIS Dvorec Rakičan (96.767,95 EUR).
- PIŠK za nakup knjižničnega gradiva (18.066,76 EUR).
- ZKTŠ (10.000 EUR) in
- Osnovnim šolam kot interventna investicijska vzdrževalna dela (4.966,76 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 2023 ustvarjenih 11.782.991,74 EUR prejemkov, ter 12.763.354,17 EUR izdatkov.

Zaradi neenakomernega pritoka prihodkov je bil v prvem polletju proračunskega leta najet kratkoročni likvidnostni kredit za tekoče namene v višini 1.100.000 EUR z datumom dokončnega odplačila 31.12.2023. Na dan 30.06.2023 je bilo stanje tega likvidnostnega kredita 1.100.000,00 EUR.

Zaradi večmesečnih zakasnitev pri prejemu različnih odobrenih sofinanciranj, je najet še kratkoročni likvidnostni kredit za premoščanje plačil investicijskih situacij v višini 940.000 EUR. Tudi ta z datumom dokončnega odplačila 31.12.2023. Na dan 30.06.2023 je bilo stanje tega likvidnostnega kredita 330.000,00 EUR.

Oba likvidnostna kredita omogočata tekom proračunskega leta večkratno črpanje ter odplačila kar pomeni, da se višini črpanih kreditov spreminjata glede na likvidnostne potrebe.

Planirani namenski dolgoročni kredit v višini 1.350.000 EUR do 30.6.2023 še ni bil najet. Celoten postopek najema je že izpeljan in bo kredit črpan v mesecu juliju.

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 (do 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 iz državne ravni oziroma EU (transferni prihodki) bodo v veliki večini realizirana v drugem polletju glede na dinamiko izvajanja posameznega projekta (glej tabele na strani 21 in 22), 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 (46,0 %) in tekočih transferjev (46,3 %).

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 izredno draži nekatere projekte. 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

Damjan ANŽELJ, mag. jav. upr.
Ž U P A N