

# O B R A Z L O Ž I T E V

## splošnega dela rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2018

### OPOMBA!

Obrazložitev obsega zgolj spremembe, ki so opravljene v rebalansu, vse ostale ostajajo enake, kot so navedene v sprejetem proračunu MOMS za leto 2018.

### UVOD

Zakaj je rebalans proračuna za leto 2018 potreben:

Za zagotovitev sredstev ob izvedbi projekta postavitve razsvetljave (reflektorjev) na stadionu Fazanerija.

V sprejetem proračunu za leto 2018 je med drugim planiran prihodek od prodaje zemljišč v občinski lasti, ki jih DRSI (Direkcija Republike Slovenije za infrastrukturo) potrebuje za gradnjo vzhodne obvoznice mesta Murska Sobota. Na osnovi podatkov o potencialnih parcelah iz OPPN (občinskega podrobnega prostorskega načrta) in idejne zasnove je bil ocenjen in v proračunu planiran prihodek v višini 1.599.260 EUR iz tega naslova. Po izdelavi projektne dokumentacije za obvoznico in cenitve parcel, ki jih DRSI dejansko potrebuje, pa znaša ta vrednost 1.075.320 EUR, kot izhaja iz posredovanega predloga pogodbe s strani DRSI za nakup, oziroma prodajo teh zemljišč.

S predmetnim rebalansom bo izpad prihodkov (523.940 EUR) nadomeščen z najetjem dolgoročnega kredita v višini 500.000 EUR, razlika 23.940 EUR pa iz drugih prihodkov. S tem bo omogočena izvedba projekta postavitve razsvetljave (reflektorjev) na stadionu Fazanerija, ki je po projektantskih ocenah ovrednoten na 497.000 EUR.

### PREJEMKI rebalansa proračuna

Skupni planirani prejemki rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2018 znašajo tako kot v sprejetem proračunu 28.523.133.663 EUR. V strukturi vseh prejemkov obsegajo prihodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov	25.023.835 EUR	88,94 %
B. Prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb	266.421 EUR	0,95 %
C. Prihodki iz računa financiranja (zadolževanje)	584.200 EUR	2,08 %
Ocenjeno stanje sredstev na računih na dan 31.12.2017	2.259.207 EUR	8,03 %
	-----	
Skupaj:	28.133.663 EUR	100,00 %

### Prihodki - BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Obseg proračunskih prihodkov v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota ( v nadaljevanju MOMS) je v primerjavi z sprejetim proračunom manjši za 500.000 EUR in znaša 25.023.835 EUR.

## 72 – KAPITALSKI PRIHODKI

V tej skupini so zajeti prihodki od prodaje občinskega stvarnega premoženja na osnovi Načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem MOMS (spremembe so prikazane v nadaljevanju gradiva na strani 32).

Z rebalansom so kapitalski prihodki planirani glede na sprejeti proračun v manjšem obsegu za 500.000 EUR iz vzroka opisanega v uvodnem poglavju te obrazložitve.

## Prihodki - RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja je posebna bilanca C v kateri se zajema odplačevanje dolga in zadolževanje občine.

### 50 – Zadolževanje

Zadolženost MOMS na dan 31.12.2017 je bila naslednja:

- Stanje neodplačanih anuitet najetih dolgoročnih kreditov je bilo 6.172.826,99 EUR. V tej vrednosti sta zajeta tudi kredita pri državnem proračunu po 23.členu ZFO (114.550 EUR iz leta 2016 ter 116.819 EUR iz leta 2017), ki se po ZIPRS ne všteta v izračun največjega obsega zadolževanja.
- Stanje dolga na prebivalca mestne občine je tako bila 322,86 EUR, ob številu prebivalcev 19.119 (vir Ministrstvo za notranje zadeve - Centralni register prebivalstva Ministrstvo za finance – stanje na dan 03.01.2018).
- Največji obseg možnega zadolževanja občine v letu 2018 je 1.256.802 EUR (toliko je lahko skupna letna obveznost iz naslova glavnice in obresti najetih dolgoročnih kreditov, ki se všteta v izračun največjega možnega obsega zadolževanja).
- Letna obveza za doslej najete dolgoročne kredite iz naslova odplačevanja glavnice in obresti ob trenutni vrednosti EURIBOR za leto 2018 (kreditov, ki se všteta v izračun največjega možnega obsega zadolževanja) je 796.600 EUR, kar predstavlja 63,40 % možne zadolžitve.
- **Letna obveza novega kredita (500.000 EUR) bo ob trenutnih povprečnih obrestnih merah, ki jih ponujajo banke, bremenila proračun od 01.01.2019 naprej v višini cca. 52.000 EUR, odvisno od višine obrestne mere in ob najemu za 10 let. Z upoštevanjem obveznosti tega novega kredita bo letna obveza iz naslova glavnice in obresti v letu 2019 znašala cca. 848.600 EUR ob trenutni vrednosti EURIBOR, kar pomeni glede na trenutno dovoljeno zgornjo mejo možnega zadolževanja (1.256.802 EUR) 67,52 % trenutne možne zadolžitve.**

### **500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE**

V proračunu za leto 2018 je predvideno najetje novega dolgoročnega kredita pri državnem proračunu (po 23. členu ZFO – glej Odlok o rebalansu proračuna (stran 3, tretji odstavek)), ter nova dolgoročna zadolžitve pri poslovni banki (glej Odlok o rebalansu proračuna (stran 3, četrti odstavek)).

### **5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah**

Pri poslovnih bankah je planirano najetje novega dolgoročnega kredita v višini 500.000 EUR z moratorijem na odplačilo glavnice do 01.01.2019. Kredit je namenjen izvedbi projekta ureditve razsvetljave (reflektorjev) na stadionu Fazanerija.

## **IZDATKI rebalansa proračuna**

Z rebalansom proračuna se odhodki in izdatki proračuna ne spreminjajo, zato je obrazložitev enaka kot v prvotno sprejetem proračunu.

## **ZAKLJUČEK:**

Na osnovi bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb, računa financiranja in sredstev na računih, znašajo prejemki in izdatki rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2018 28.133.663 EUR kar pomeni, da so enaki kot v prvotno sprejetem proračunu.

V predlogu rebalansa proračuna je planiran najem novega dolgoročnega kredita pri poslovni banki v višini 500.000 EUR z moratorijem na odplačilo glavnice do 01.01.2019.

V bistvu sta z rebalansom proračuna opravljeni le dve spremembi na strani prihodkov oziroma prejemkov. Za 500.000 EUR so zmanjšani pričakovani kapitalski prihodki iz naslova planiranih prodaj stavbnih zemljišč in za enak znesek je planiran novi dolgoročni kredit pri poslovni banki za namen izvedbe projekta ureditve razsvetljave (reflektorjev) na stadionu Fazanerija.

Pripravil: Oddelek za javne finance

dr. Aleksander JEVŠEK  
Ž U P A N