

O B R A Z L O Ž I T E V

splošnega dela **REBALANSA** proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2021

Zakaj je rebalans potreben:

1. Zaradi uskladitve skupnega projekta »Nadgradnja vodovodnega sistema B«, dvanajstih občin ustanoviteljic Vodovodnega sistema B.

Od sprejetja proračuna MO Murska Sobota za leto 2021 (25.02.2021) se je vsebina skupnega projekta nekoliko spremenila tako, da projekt več ne vključuje izgradnje Vodarne Fazanerija, ampak namesto tega le vzpostavitev nadzornega centra in manjšo nadgradnjo vodnega vira Fazanerija. Pri cevovodih pa so vključene zgolj manjše spremembe, ki so nastale v postopku usklajevanja vloge s sofinancerjem Ministrstvom za okolje in prostor.

Končna vrednost celotnega štiriletnega projekta tako znaša za celotno obdobje trajanja projekta skoraj 29,7 mio EUR (brez DDV). Od tega odpade na MO Murska Sobota dobrih 4,5 mio EUR vredna investicija. V rebalansu za leto 2021 pa prikazujemo samo vrednost našega dela investicije za leto 2021, ki znaša sedaj 1,2 mio EUR in pripadajoče prihodke sofinanciranja iz EU sredstev (kohezijski sklad), nacionalne udeležbe RS in Sklada RS za vode.

Nadalje smo bili s strani nosilne občine projekta (Občine Rogašovci) obveščeni, da je bila vloga s strani MOP potrjena ter, da je potrebno z vlogo uskladiti občinske NRP. Pri tem smo vezani na navodila Ministrstva za finance, glede prikazovanja podatkov za skupne medobčinske projekte. Navodilo Ministrstva za finance je, da mora imeti vsaka občina v svojem proračunu (splošni in posebni del) na strani odhodkov predvidene pravice porabe na ustreznih pod kontih samo za del projekta, ki je sofinanciran za posamezno občino (v našem proračunu torej samo za MOMS). V načrtu razvojnih programov (NRP) pa mora imeti vsaka občina prikazano celotno vrednost projekta po virih financiranja (lastni viri, transferi iz državnega proračuna, EU sredstva in ostali viri – druge občine) za vsa leta do 2023.

Z rebalansom za leto 2021 se torej vrednost proračunske postavke 16031004 glede na sprejeti proračun zmanjšuje iz 4.415.184 EUR na 1.127.960 EUR (predvsem zaradi izvzete Vodarne). Ustrezno temu se zmanjšujejo tudi prihodki za sofinanciranje našega dela investicije, in sicer iz skupaj 4.307.526 EUR na 1.031.579 EUR (skupaj EU in državna sredstva). V NRP tega projekta (OB080-19-0018 Nadgradnja vodovoda sistema B) pa je dodatno informativno prikazan še vir za preostali del projekta (v drugih občinah) pod »PV - Druge občine« za leto 2021 v višini 6.231.093 EUR tako, da znaša skupna vrednost projekta za leto 2021 v NRP 7.359.053 EUR.

2. Zaradi uskladitve NRP (OB080-20-0014 PIŠK vzdrževanja in obnove) s prejeto odločbo Ministrstva za kulturo št. 4110-55/2021/4 glede sofinanciranju obnove fasade PIŠK.

MOMS je na Javnem pozivu za sofinanciranje nujnih programov na področju kulture za leto 2021 uspešno pridobila sofinancerska sredstva v višini 27.188,52 EUR. V zgoraj navedenem NRP je zato potrebno ustrezno prikazati vire sredstev glede na odobreno sofinanciranje. V posebnem delu proračuna ostaja vrednost projekta nespremenjena (proračunska postavka 18031000 Sofinanciranje delovanja PIŠK, pod konta 4205-00 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave ter 4208-01 Investicijski nadzor) v skupni višini 69.500 EUR, spremeni pa se le zgoraj navedeni NRP tako, da so prikazani viri (državna ter lastna sredstva). Med prihodki pa je evidentiran ta novi prihodek državnega sofinanciranja.

3. Zaradi uskladitve NRP (OB080-16-0028 Dograditev učilnic OŠ IV.) s prejetim sklepom Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport št. 4110-7/2021/11 za sofinanciranje investicije dograditve učilnic OŠ IV. v MS.

MOMS je na Javnem razpisu za sofinanciranje investicij v vrtcih in osnovnem šolstvu v RS uspešno pridobila sofinancerska sredstva v višini 270.062,44 EUR, ki jih bomo prejeli v letu 2023. V posebnem delu proračuna se s tem ne spremeni višina proračunske postavke, je pa potrebno v zgoraj navedenem NRP ustrezno prikazati vire sredstev glede na odobreno sofinanciranje v letu 2023.

4. Zaradi umestitve v proračun pričakovanega sofinanciranja ob nabavi opreme za Grajsko dvorano.

MOMS se je prijavila na Javni razpis za sofinanciranje nujnih programov na področju kulture za leto 2021 s projektom nabave opreme (tonska tehnika in luči) za Grajsko dvorano. Pričakujemo 50 % sofinanciranje upravičenih stroškov, kar pri celotni vrednosti projekta (42.982 EUR z DDV) znaša 17.616,15 EUR. Z rebalansom tako zagotavljamo na proračunski postavki 18022000 Pokrajinski muzej Murska Sobota, pod konto 4202-99 Nakup druge opreme in napeljav novi odhodek 42.982 EUR in v okviru prihodkov pričakovani prihodek 17.616 EUR.

5. Zaradi razbitja projekta Energetska prenova javnih stavb (proračunska postavka 12061005) na več faz.

MOMS je zaključila postopek javnega razpisa za izbiro koncesionarja za izvedbo sanacije javnih objektov v lasti MOMS brez izbire. Glede na izredno veliko vrednost celotnega projekta je smiselno projekt razdeliti na več faz, ki obsegajo po nekaj objektov in le te prijavljati na javne razpise za sofinanciranje energetske prenove stavb v lasti in rabi občin v letih 2021, 2022 in 2023 (oznaka JOB_2021) v okviru »Operativnega programa Evropske kohezijske politike za obdobje 2014 - 2020«. Ob uspešnih prijavih je možno pridobiti sofinanciranja upravičenih stroškov v deležu 49% (DDV ni upravičen strošek).

Finančno se v proračunu s tem nič ne spreminja, saj so sredstva planirana v veljavnem proračunu v rebalansu samo porazdeljena v štiri sklope.

OPOMBA!

Obrazložitev obsega zgolj spremembe, ki so opravljene v rebalansu glede na sprejeti proračun. Vse ostale obrazložitve ostajajo enake, kot so navedene v sprejetem proračunu MOMS za leto 2021.

PREJEMKI REBALANSA proračuna

Skupni planirani prejemki rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2021 znašajo 26.945.821 EUR. V strukturi vseh prejemkov obsegajo prihodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov	24.052.801 EUR	89,27 %
B. Prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb	0 EUR	0,00 %
C. Prihodki iz računa financiranja (zadolževanje)	2.000.000 EUR	7,42 %
Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2020	893.020 EUR	3,31 %

Skupaj:	26.945.821 EUR	100,00 %

A – Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2021 so planirani v višini 24.052.801 EUR, kar je za 3.231.144 EUR manj kot v sprejetem proračunu in predstavljajo 89,27 odstotkov vseh prejemkov proračuna.

74 – TRANSFERNI PRIHODKI

Transferni prihodki so prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in blagajn drugih ravni države. V rebalansu proračuna je planirano 4.313.953 EUR, kar predstavlja 17,93 odstotkov prihodkov proračuna.

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (pod konto 740001)

V rebalansu so planirana v višini 1.076.925 EUR. V bistvu gre za pričakovana sredstva iz razpisov različnih ministrstev in drugih državnih institucij (podrobno so prikazana v posebni prilogi za splošnim delom rebalansa proračuna na strani 22 –tabela 1).

V tabeli 1 je pod zaporedno točko 8 planirano:

MOP – DRR nacionalna udeležba za projekt Nadgradnja vodovoda sistema B (za del MOMS) 144.176 EUR, kar je za 357.669 EUR manj kot v sprejetem proračunu.

V tabeli 1 je pod zaporedno točko 9 planirano:

MOP – Vodni sklad za projekt Nadgradnja vodovoda sistema B (za del MOMS) 70.406 EUR, kar je za 891.490 EUR manj kot v sprejetem proračunu.

V tabeli 1 je pod zaporedno točko 15 planiran novi prihodek:

Min.za kulturo – sofinanciranje obnove fasade PIŠK 27.189 EUR.

V tabeli 1 je pod zaporedno točko 16 planiran novi prihodek:

Min.za kulturo – sofinanciranje opreme za Grajsko dvorano 17.615 EUR.

741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV

7413 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za obdobje 2014-2020

V rebalansu je planirano 1.418.034 EUR (prikazano na strani 23-tabela 7).

V tabeli 7 je pod zaporedno točko 2 planirano:

KS-(MOP)-DRR EU sredstva za projekt Novogradnja vodovoda sistema B (za del MOMS) 816.997 EUR, kar je za 2.026.789 EUR manj kot v sprejetem proračunu.

B – Račun finančnih terjatev in naložb

Ni sprememb glede na veljavni proračun za leto 2021.

C – Račun financiranja

Ni sprememb glede na veljavni proračun za leto 2021.

Stanje sredstev na računih na dan 31.12. preteklega leta

V sprejetem proračunu za leto 2021 (dne 25.02.2021) je bila upoštevana ocena stanja na računih na dan 31.12.2020 v višini 892.608 EUR.

Po Zaključnem računu proračuna MOMS za leto 2020, pa je to stanje 893.019,75 EUR. Ta vrednost je v skladu z veljavno zakonodajo vključena v rebalans proračuna za leto 2021.

IZDATKI REBALANSA proračuna

Skupni planirani izdatki rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2021 znašajo 26.945.821 EUR. V strukturi vseh izdatkov obsegajo odhodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Odhodki iz bilance prihodkov odhodkov	25.911.421 EUR	96,16 %
B. Odhodki iz računa finančnih terjatev in naložb	7.000 EUR	0,02 %
C. Odhodki iz računa financiranja (odplačila dolgov)	1.027.400 EUR	3,82 %

Skupaj:	26.945.821 EUR	100,00 %

Odhodki po predpisani ekonomski klasifikaciji so razvrščeni v štiri skupine odhodkov in predstavljajo naslednje deleže v rebalansu proračuna za leto 2021:

- tekoči odhodki	23,09 %
- tekoči transferi	31,84 %
- investicijski odhodki	36,78 %
- investicijski transferi	4,46 %

- dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,02 %
- odplačila dolgov	3,81 %

Skupaj:	100,00 %

A – Bilanca prihodkov in odhodkov

Odhodki v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2021 so planirani v višini 25.911.421 EUR.

40 – TEKOČI ODHODKI

Skupno so planirani v višini 6.219.465 EUR in predstavljajo 23,09 odstotkov proračuna. V primerjavi z veljavnim proračunom so višji za 25.635 EUR.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

Planirani so v višini 3.932.558 EUR, kar je za 12.125 EUR več kot v veljavnem proračunu.

4020 Pisarniški in splošni material in storitve

V rebalansu je planirano v okviru projekta Nadgradnja vodovoda sistema B 10.507 EUR več na pod kontu 4020-06 Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav, ter 1.618 EUR več na pod kontu 4020-99 Drugi splošni material in storitve.

409 REZERVE

4090 Splošna proračunska rezervacija

V rebalansu je na pod kontu 4090-00 Splošna proračunska rezervacija dodatno planirano 13.510 EUR in sedaj znaša 55.510 EUR.

42 – INVESTICIJSKI ODHODKI

V rebalansu proračuna je planirano 9.909.313 EUR, kar je za 3.256.367 EUR manj kot v veljavnem proračunu in predstavljajo 36,78 % celotnega proračuna.

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV

4202 Nakup opreme

V rebalansu je planirano v okviru projekta Nadgradnja vodovoda sistema B 144.211 EUR več na pod kontu 4202-99 Nakup druge opreme in napeljav, ter na enakem pod kontu v okviru projekta nabave opreme za Grajsko dvorano (proračunska postavka 18022000 Pokrajinski muzej M.Sobota) 42.982 EUR več sredstev kot v veljavnem proračunu.

4204 Novogradnje rekonstrukcije in adaptacije

V rebalansu je planirano 5.673.942 EUR, kar je za 3.293.388 EU manj kot v veljavnem proračunu. Zmanjšanje je v okviru projekta Nadgradnja vodovoda sistema B (novogradnje za 442.776 EUR ter rekonstrukcije in adaptacije za 2.850.612 EUR).

4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektne dokumentacije, nadzor in investicijski inženiring

V rebalansu je planirano 1.336.440 EUR, kar je za 150.172 EU manj kot v veljavnem proračunu. Obe zmanjšanja sta v okviru projekta Nadgradnja vodovoda sistema B (investicijski nadzor za 39.863 EUR ter načrti in druga projektna dokumentacija za 110.309 EUR).

B – Račun finančnih terjatev in naložb

Ni sprememb glede na veljavni proračun za leto 2021.

C – Račun financiranja

Ni sprememb glede na veljavni proračun za leto 2021.