

O B R A Z L O Ž I T E V

splošnega dela DRUGEGA REBALANSA proračuna
Mestne občine Murska Sobota za leto 2014

OPOMBA: V pričujoči obrazložitvi splošnega dela DRUGEGA rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014, so navedene in obrazložene le spremembe glede na sprejeti Rebalans proračun Mestne občine Murska Sobota z dne 24.4.2014. Vse ostale obrazložitve ostajajo nespremenjene oziroma enake, kot so bile zapisane v sprejetem proračunu oziroma rebalansu proračuna.

PREJEMKI drugega rebalansa proračuna

Skupni planirani prejemki drugega rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 znašajo 23.103.762 EUR in so nižji od sprejetega rebalansa proračuna za 942.783 EUR. V strukturi vseh prejemkov obsegajo prihodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov	22.013.173 EUR	95,28 %
B. Prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb	219.439 EUR	0,95 %
C. Prihodki iz računa financiranja (zadolževanje)	800.000 EUR	3,47 %
Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2013	71.150 EUR	0,30 %

Skupaj:	23.103.762 EUR	100,00 %

Prihodki - BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V predloženem drugem rebalansu je načrtovani obseg proračunskih prihodkov v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov drugega rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota (v nadaljevanju MOMS) v višini 22.013.173 EUR, kar je za 942.783 EUR manj kot je bilo planirano v sprejetem rebalansu proračuna za leto 2014. Sprememba glede na sprejeti rebalans je le pri transfernih prihodkih iz državnih sredstev in sredstev EU.

70 – DAVČNI PRIHODKI

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

71 – NEDAVČNI PRIHODKI

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

72 – KAPITALSKI PRIHODKI

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

73 – PREJETE DONACIJE

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

74 – TRANSFERNI PRIHODKI

Skupni transferni prihodki so v drugem rebalansu planirani v primerjavi s sprejetim rebalansom proračuna v manjšem obsegu za 942.783 EUR.

Za navedeni znesek so zmanjšani planirani prihodki iz državnih sredstev in sredstev EU zaradi prenosa nabave hidravlične avto lestve na gasilskem vozilu v okviru projekta »Rešujmo skupaj« v leto 2015. Črpanje sredstev s tem ni ogroženo, saj je potrebno projekt zaključiti do konca leta 2015. Doslej je s sklepi za ta projekt s strani pristojnega ministrstva potrjeno 915.041,09 EUR od skupno 1.388.795,82 EUR, kolikor znaša skupno sofinanciranje za celoten projekt »Rešujmo skupaj« (za vse štiri partnerje projekta).

V sprejetem rebalansu proračuna je bilo za navedeni projekt planirano skupno 978.215 EUR sofinanciranja iz državnih sredstev in sredstev EU, v predlogu drugega rebalansa pa je tako v letošnjem letu planirano iz tega projekta le 35.432 EUR sofinanciranja (posebej označeno z zatemnitvijo na strani 20), ostanek pa je planiran v načrtu razvojnih programov v letu 2015.

Zaradi novega kontnega načrta, ki narekuje podrobno razčlenitev sofinancerskih sredstev iz EU po strukturnih skladih, so Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU (stran 4 – konto 7416) razčlenjena na nove tri konte 7412, 7413 in 7414. Podrobno je nova razčlenitev prikazana tudi na strani 20 (tabele 3,4 in 5). Vse vrednosti po posameznih projektih so ostale nespremenjene razen zmanjšanja pri zgoraj opisanem projektu »Rešujmo skupaj«.

Prihodki - RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

75 – PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PROD.KAPITAL. DELEŽEV

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

Prihodki - RAČUN FINANCIRANJA

50 – ZADOLŽEVANJE

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

Prihodki - POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

IZDATKI drugega rebalansa proračuna

Skupni planirani izdatki drugega rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 znašajo 23.103.762 EUR in so od sprejetega rebalansa proračuna nižji za 942.783 EUR. V strukturi vseh odhodkov obsegajo odhodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Odhodki iz bilance prihodkov odhodkov	22.504.862 EUR	97,41 %
B. Odhodki iz računa finan.terjatev in naložb (dana posojila)	21.200 EUR	0,09 %
C. Odhodki iz računa financiranja (odplačila dolgov)	577.700 EUR	2,50 %
<hr/>		
Skupaj:	23.103.762 EUR	100,00 %

STRUKTURA ODHODKOV DRUGEGA REBALANSA PRORAČUNA PO EKONOMSKI KLASIFIKACIJI

Odhodki po predpisani ekonomski klasifikaciji so razvrščeni v štiri skupine odhodkov in predstavljajo naslednje deleže v pripravljem predlogu drugega rebalansa proračuna za leto 2014:

- tekoči odhodki	19,99 %
- tekoči transferi	34,08 %
- investicijski odhodki	42,54 %
- investicijski transferi	0,80 %
<hr/>	
- dana posojila in povečanje kap. deležev	0,09 %
- odplačila dolgov	2,50 %
<hr/>	
Skupaj:	100,00 %

Odhodki -BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V predlogu drugega rebalansa proračuna za leto 2014 je načrtovan obseg proračunskih odhodkov v bilanci prihodkov in odhodkov v višini 22.504.862 EUR, kar je za 942.783 EUR manj kot sprejetem rebalansu proračuna. Od tega je 10.013.791 EUR namenjeno za razvojne naloge in projekte, oziroma za investicijske izdatke in investicijske transfere.

40 – TEKOČI ODHODKI

Skupno so v primerjavi z sprejetim rebalansom planirani v večjem obsegu za 4.800 EUR.

4025 Tekoče vzdrževanje: Povečanje za 1.000 EUR je posledica planiranja ureditve brezžičnega interneta (Wi-F) za občane na dveh točka v mestu Murska Sobota. Znesek predstavlja strošek potrebnega tekočega vzdrževanja.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine: Povečanje za 2.000 EUR je posledica planiranja ureditve brezžičnega interneta (Wi-Fi) za občane na dveh točkah v mestu Murska Sobota. Znesek predstavlja strošek najema strojne opreme za vzpostavitev sistema.

4029 Drugi operativni odhodki: Povečanje za 1.800 EUR je posledica planiranja večjih bančnih stroškov povezanih s predajo kovancev iz parkomatov.

41 – TEKOČI TRANSFERI

Skupno so v primerjavi z sprejetim rebalansom proračuna v predlogu drugega rebalansa planirani v manjšem obsegu za 14.750 EUR.

410 SUBVENCije

Povečanje za 16.250 EUR je planirano zaradi več prejete obratovalne podpore pri delovanju kogeneracije v kotlovnici daljinskega ogrevanja na Lendavski ulici, kot je bilo planirano v sprejetem rebalansu proračuna. Po sklepu mestnega sveta moramo namreč prejeto obratovalno podporo prenakazati upravljalcu kotlovnice JP Komunala. V jesenskih mesecih bo upravljalec kotlovnice že prejemal obratovalno podporo od države direktno na svoj račun.

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM

V predlogu drugega rebalansa so ti transferi planirani v večjem obsegu za 31.000 EUR glede na sprejeti rebalans. Povečanje v višini 35.000 EUR je planirano za pokrivanje pričakovanih večjih strokov vezanih na enkratne denarne pomoči namenjenih brezposelnim osebam, zmanjšanje za 4.000 EUR pa je planirano pri Plačilih razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, zaradi manjšega vpisa predšolskih otrok.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

Planirano zmanjšanje za 62.000 EUR predstavlja črtanje v sprejetem rebalansu planiranega pokrivanja izgube pri izvajanju javne gospodarske službe daljinskega ogrevanja (60.000 EUR), saj upravljalec JP Komunala za leto 2013 ne izkazuje izgube. Preostalih 2.000 EUR pa predstavlja zmanjšanje obveze MOMS do Vrta Murska Sobota, zaradi manjšega vpisa otrok in posledično krčenja števila oddelkov.

42 – INVESTICIJSKI ODHODKI

Skupno so v primerjavi z sprejetim rebalansom proračunom v predlogu drugega rebalansa planirani v manjšem obsegu za 938.833 EUR.

4202 NAKUP OPREME

Zmanjšanje odhodkov za 986.000 EUR je planirano zaradi prenosa nakupa hidravlične avto lestve na gasilskem vozilu v okviru projekta »Rešujmo skupaj« v leto 2015. Ker je bil prvi javni razpis za nakup neuspešen (ni bilo ponudb) je potrebno razpis ponoviti. Ob tem traja sama dobava hidravlične avto lestve nekaj mesecev, zato v letu 2014 ne bo finančne realizacije nakupa in je smiselni prenos v naslednje leto. Od prvotno planiranih 987.000 EUR je za izvedbo razpisa (na osnovi NRP) ostalo v drugem rebalansu proračuna planirano le 1.000 EUR, preostanek pa je planiran v načrtu razvojnih programov za leto 2015.

4204 NOVOGRADNJE, REKONSTRUKCIJE IN ADAPTACIJE

Planirano povečanje teh odhodkov je za 18.350 EUR. Na novo je planirano 5.000 EUR za namen postavitve spominskega obeležja vsem zaslužnim za priključitev Prekmurja Sloveniji. Preostanek 13.350 EUR pa predstavlja spremembe v planiranju obnove vaškega doma Kupšinci. V sprejetem rebalansu proračuna je za ta namen planirano 15.000 EUR (14.700 EUR na kontu 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave, ter 300 EUR na kontu 4208 Investicijski nadzor). Zaradi potreb glede zaključka del (celotne fasade in nadstreška nad stopniščem) je planirano povečanje za 6.500 EUR tako, da bo celoten projekt zaključen z 21.500 EUR. Ker zahteva izvedba nadstreška konto 4204 Novogradnje, je ob omenjenem povečanju odhodkov za 6.500 EUR, preneseno še 6.850 EUR iz konta 4205 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave tako, da je v predlogu drugega rebalansa proračuna planirano na kontu 4204 13.350 EUR.

4205 INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE

Planirano povečanje teh odhodkov je za 26.817 EUR. Na novo je planirano 5.667 EUR za Investicije in investicijsko vzdrževanje vrtcev in 28.000 EUR za ureditev prometno nevarnega križišča v naselju Rakičan (vključevanje lokalne ceste iz naselja na državno regionalno cesto). Celotna izvedba bo predvidoma v višini 30.000 EUR (28.000 EUR gradnja, 1.700 EUR načrti in druga projektna dokumentacija, 300 EUR investicijski nadzor). Kot je že navedeno v obrazložitvi prejšnjega konta (4204) pa je iz tega konta 4205 preneseno za potrebe projekta obnove vaškega doma Kupšinci 6.850 EUR tako, da je ob navedenih dveh povečanjih in tem zmanjšanju na tem kontu skupno povečanje za 26.817 EUR.

4208 ŠTUDIJE IZVEDLJIVOSTI PROJEKTOV, PROJETNA DOKUMENTACIJA, NADZOR IN INVESTICIJSKI INŽENIRING

Planirano povečanje teh odhodkov je za 2.000 EUR.

Na novo sta planirana odhodka za načrte in projektno dokumentacijo (1.700 EUR) ter investicijski nadzor (300 EUR) v okviru ureditve križišča v Rakičanu.

43 – INVESTICIJSKI TRANSFERI

V predlogu drugega rebalansa proračuna so planirani v večjem obsegu za 6.000 EUR.

4323 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM

Planirano povečanje za 6.000 EUR je namenjeno pokrivanju večjih stroškov povezanih s interventnimi investicijskimi vzdrževalnimi deli na osnovnih šola.

Odhodki - RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

Odhodki - RAČUN FINANCIRANJA

Ni sprememb glede na sprejeti rebalans proračuna MOMS za leto 2014.

ZAKLJUČEK:

Na osnovi bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb, računa financiranja in vključenega presežka sredstev na računih, znašajo prejemki in izdatki drugega rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 23.103.762 EUR kar pomeni, da je drugi rebalans proračuna uravnovešen.

Mestnemu svetu predlagamo, da sprejme predlog drugega rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 z vsemi sestavnimi deli:

- Odlok o drugem rebalansu proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014.
- Splošni del drugega rebalansa proračuna, ki obsega bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja.
- Drugi rebalans finančnih načrtov krajevnih skupnosti in mestnih četrti.
- Obrazložitev splošnega dela drugega rebalansa proračuna.
- Posebni del drugega rebalansa proračuna, ki obsega odhodke po področjih proračunske porabe, glavnih programih, podprogramih, proračunskih postavkah in kontih.
- Obrazložitev posebnega dela drugega rebalansa proračuna.
- Drugi rebalans načrtov razvojnih programov Mestne občine Murska Sobota za obdobje 2014 – 2017 z obrazložitvami.
- Drugi rebalans letnega načrta prodaje finančnega premoženja Mestne občine Murska Sobota za leto 2014.
- Drugi rebalans Načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 in
- Drugi rebalans Programa dela s finančnim načrtom režijskega obrata za gospodar. s stavbnimi zemljišči za leto 2014.
- Drugi rebalans finančnega in poslovnega načrta Javnega stanovanjskega sklada Mestne občine Murska Sobota za leto 2014.

Pripravil: Oddelek za proračun in finance

Anton ŠTIHEC, univ.dipl.inž.grad.
Ž U P A N