

# O B R A Z L O Ž I T E V

splošnega dela proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014

## **PREJEMKI proračuna**

Skupni planirani prejemki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 znašajo 24.026.153 EUR.  
V strukturi vseh prejemkov obsegajo prihodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov	22.956.714 EUR	95,55 %
B. Prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb	219.439 EUR	0,91 %
C. Prihodki iz računa financiranja (zadolževanje)	800.000 EUR	3,34 %
Ocenjeno stanje sredstev na računih na dan 31.12.2013	50.000 EUR	0,20 %
<hr/>		
Skupaj:	24.026.153 EUR	100,00 %

## **Prihodki - BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

V letu 2014 načrtujemo obseg proračunskih prihodkov v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov proračuna Mestne občine Murska Sobota ( v nadaljevanju MOMS) v višini 22.956.714 EUR, kar je za 3.323.154 EUR več kot je bilo planirano v rebalansu proračuna leta 2013. Več teh prihodkov je planirano predvsem zaradi več pričakovanih sredstev iz državnega proračuna ter EU za investicije (za 2.515.730 EUR), ter več planiranih kapitalskih prihodkov zaradi planirane prodaje tehnološkega parka (za 981.890 EUR) . Je pa manj planiranih prihodkov iz dohodnine ter davka od premoženja, ki je nadomestil nadomestila za nezazidana in zazidana stavbna zemljišča. Skupno je planirano manj teh prihodkov za 152.435 EUR.

### **70 – DAVČNI PRIHODKI**

Planirani so v višini 12.038.394 EUR, kar je za 176.786 EUR manj kot v rebalansu za leto 2013.

#### ***700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK***

**7000 Dohodnina:** Vlada Republike Slovenije na podlagi drugega odstavka 11. člena ZFO-1 na 32. redni seji dne 4. 10. 2012 sprejela Dogovor o višini povprečnine za leti 2013 in 2014, s katerim se povprečnina za leti 2013 in 2014 določi v višini 536,00 EUR, in ga z reprezentativnima združenjema občin (Skupnost občin Slovenije in Združenje občin Slovenije) tudi podpisala. Navedena višina povprečnine je s sprejemom državnega proračuna za leto 2014 ter Zakona o izvrševanju proračuna za leto 2014 v državnem zboru tudi dokončno sprejeta.

Na tej osnovi je s strani ministrstva za finance izračunan prihodek mestne občine za leto 2014 (Dohodnina – občinski vir) v višini 9.595.968 EUR. Pomembno je opozoriti, da je ta znesek v primerjavi z letom 2013 nižji za 39.389 EUR, v primerjavi z letom 2012 za 319.094 EUR in letom 2010 nižji za 419.598 EUR.

Tako opredeljen znesek dohodnine bo občina prejela do konca leta 2014 v triinpetdesetinkah (po 181.056 € na teden) kot zagotovljeni prihodek.

#### ***703 DAVKI NA PREMOŽENJE***

**7030 Davek na nepremičnine:** Največji delež v tej skupini davkov predstavlja novi davek na nepremičnine, ki z uveljavitvijo 1.1.2014 ukinja nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč, davek od premoženja, pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest ter davek na nepremičnine večjih vrednosti. Po doslej znanih podatkih bi naj MOMS v letu 2014 prejela 1.802.484 EUR tega davka, kar je za 114.516 EUR manj, kot je bilo v letu 2013 planiranih nadomestil za stavbna zemljišča. Ob navedenem je potrebno upoštevati, da bo mestna občina ob uveljavitvi tega davka dolžna plačati za objekte v svoji lasti predvidoma 202.123 EUR tega davka.

**7032 Davki na dediščine in darila:** Planirani so v enakem obsegu, kot v rebalansu za leto 2013 v višini 99.400 EUR.

**7033 Davek na promet nepremičnin in finančno premoženje:** Bistveni del predstavljata davek na promet nepremičnin fizičnih in pravnih oseb (obračunavata se v višini 2% od vrednosti prodaje), vendar ju je zelo težko natančno predvidevati. Na osnovi trenutne realizacije predvidevamo v predlogu proračuna za leto 2014 manj sredstev iz tega naslova za 20.450 EUR.

## **704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE**

### **7044 Davki na posebne storitve:**

Obsegajo davke na dobitke od iger na srečo, ki so planirani v sorazmerju z predvideno realizacijo v letu 2013.

### **7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev:**

**Turistična taksa:** je po zakonu o pospeševanju turizma v celoti namenski prihodek občine. Višino takse po posameznih območjih ureja občinski odlok. Upoštevajoč kapacitete turističnih nočitev in dejansko zasedenost v preteklih letih je planiran znesek 26.500 EUR.

**Komunalne takse:** so določene z občinskimi akti na podlagi zakona o komunalnih taksah. V predlogu proračuna je iz tega naslova planirano skupno 71.000 EUR.

**Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in okoljska dajatev zaradi onesnaževanja okolja zaradi odlaganja odpadkov** sta planirani na osnovi predloženih podatkov izvajalcev teh gospodarskih javnih služb. Obe okoljski dajatvi sta sicer vir državnega proračuna, občina pa je upravičena do teh sredstev v kolikor jih porabi za ustrezne investicijske namene. Skupno je iz obeh virov planirano 160.000 EUR.

## **71 – NEDAVČNI PRIHODKI**

### **710 UDELEŽBA NA DOBIČKU OD PREMOŽENJA**

**7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend:** Prihodek v višini 250.000 EUR je predviden od udeležbe na dobičku v firmi Saubermacher Komunala, kjer ima mestna občina kapitalski delež, dobička ustvarjenega v tržni dejavnosti javnega podjetja Komunala, ki na osnovi veljavne zakonodaje pripada mestni občini v kolikor pokriva izgubo v poslovanju tega podjetja ob izvajanju gospodarskih javnih služb, ter pričakovanega dobička iz Pomurskih lekarn.

**7102 Prihodki od obresti:** Prihodek v višini 6.595 EUR je predviden od obresti za vezane depozite, od obresti za dana posojila malemu gospodarstvu (subvencioniranje obrestne mere posojil za odpiranje novih delovnih mest) ter drugih prihodkov od obresti.

**7103 Prihodki od premoženja:** Ti obsegajo prihodke od najemnin za poslovne prostore, zakupnine, podeljene koncesije ter prihodke od premoženja. V primerjavi s letom 2013 je planirano za dobrih 61 tisoč EUR več prihodkov od najemnin za poslovne prostore (pod konto 7103-01), saj nameravamo v letu 2014 pridobiti del najemnine za prostore v tehnološkem parku. Za najem gospodarske javne infrastrukture je planiran prihodek v višini obračunane amortizacije za to infrastrukturo v višini 1.133.560 EU, kar je za 23.764 EUR več kot v letu 2013. Levji delež pri tem povečanju gre na račun ne v celoti realizirane najemnine iz CERO Puconci, ki v letu 2013 niso izpolnili svoje obveznosti v celoti (za 42.582 EUR). Planirani prihodek od podeljenih koncesij je planiran v večjem obsegu za 100.000 EUR, kolikor bi naj znašala podeljena koncesija za pobiranje odpadkov.

### **711 TAKSE IN PRISTOJBINE**

**7111 Upravne takse in pristojbine:** Prihodki od taks, plačanih v gotovini, doseženi v upravnih postopkih pri organih občin so prihodek proračunov občin. Pričakovani priliv iz tega naslova znaša za leto 2014 7.000 EUR.

### **712 DENARNE KAZNI**

**7120 Denarne kazni za prekrške** izrečene po občinskih predpisih so v letu 2014 planirane v višini 152.500 EUR. Pri tem je planirano iz naslova glob za prekrške 150.000 EUR na osnovi trenutne realizacije v letu 2013 in iz povprečnin oziroma sodnih taks ter nadomestil za uzurpacijo prostora 2.500 EUR.

### **713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV**

**7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev** so planirani v manjšem obsegu kot rebalansu 2013 za 152.452 EUR. Manjši prihodek je planiran, ker je v letu 2013 MOMS prejela obratovalno podporo iz delovanja kogeneracije v kotlovnici na Lendavski ulici celoleto in jo nato posredovala JP Komunala, ki upravlja z daljinskim ogrevanjem. V letu 2014 je takšen potek prejema podpore planiran le za prve mesece v proračunskem letu (150.000 EUR) dokler ne bo končan postopek spremembe prejemnika (iz MOMS na JP Komunala). Citirano javno podjetje bo potem to podporo prejelo direktno iz državnega vira. Planirani prihodki v višini 217.735 EUR pa obsegajo prihodke, ki jih pričakujemo od sponzoriranja »soboških dnevov«, novoletne prireditve, prodaje oglasnih prostorov v Soboških novinah, najemnin za garažne prostore pod PIŠK, ter predvideno pobrano parkirmino iz parkomatov.

## **714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI**

**7141 Drugi nedavčni prihodki** so predvideni v višini 385.783 EUR, pri čemer predstavljajo poglavitni delež pričakovani komunalni prispevki (256.000 €), ki so podrobno obrazloženi v priloženem Programu dela režijskega obrata gospodarjenja s stavbnimi zemljišči. Pomembnejši delež predstavljajo tudi pričakovana sofinanciranja zavoda za zaposlovanje za plače javnih delavce zaposlenih v upravi MOMS (29.760 EUR). Celotna skupina drugih nedavčnih prihodkov je planirana v manjšem obsegu kot v rebalansu 2013 za 75.227 EUR, saj je bil v letu 2013 ustvarjen enkratni prihodek s pridobitvijo sofinancirana obnove kotlovnice na OŠ I..

## **72 – KAPITALSKI PRIHODKI**

V tej skupini so zajeti prihodki od prodaje občinskega stvarnega premoženja na osnovi Načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem MOMS, ki je v nadaljevanju priložen. Obsega pa prodaje stavbnih zemljišč v višini 1.363.295 EUR, prodaje kmetijskih zemljišč v višini 19.040 EUR, prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj v višini 25.000 EUR, prodajo opreme starega drsališča (48.900 EUR), ter prodajo tehnološkega parka v višini 981.890 EUR.

## **73 – PREJETE DONACIJE**

Prejete donacije so predvidene v okviru sodelovanja določenih firm in institucij v projektu »soboški dnevi« (3.500 €), 120 EUR pa planirajo krajevne skupnosti kot svoj izvorni prihodek.

## **74 – TRANSFERNI PRIHODKI**

Transforni prihodki so prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in blagajn drugih ravni države.

### **740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ**

#### **7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna**

**Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije** so predvidena v višini 480.936 EUR. V bistvu gre za pričakovana sredstva iz razpisov različnih ministrstev in drugih državnih institucij (podrobno so prikazana v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 23 –tabela 1).

**Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo** so predvidena v višini 5.070 EUR (podrobno so prikazana v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 23 –tabela 2).

### **741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE**

**7416 Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije** so planirana v višini 4.845.485 EUR. Predstavljajo pa pričakovana sredstva iz razpisov različnih ministrstev, ki imajo izvor sredstev v skladih Evropske unije (podrobno so prikazana v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 23 –tabela 3).

## **Prihodki - RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

V skladu s mednarodno primerljivo ekonomsko klasifikacijo proračuna se prejeta sredstva v občinski proračun iz naslova vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev ne vključujejo med prihodke proračuna v bilanci prihodkov in odhodkov, temveč se izkazujejo posebej v t.i. računu finančnih terjatev in naložb.

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

### **750 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL**

**7502 Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin.** V letu 2014 sicer ne zapade noben depozit, ki ga je MOMS v preteklosti skupaj z RRA Mura vezala za subvencioniranje obrestnih mer malemu gospodarstvu za odpiranje novih delovnih mest. Občasno pa se kateri od kreditorejmalcev predčasno odloča za dokončno odplačilo najetega kredita s čimer prejme MOMS vezani depozit po tej pogodbi, zato je v proračunu planirano 4.000 € prihodka iz tega naslova.

## **751 PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV**

**7513 Sredstva pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev:** V predlogu proračuna za leto 2014 je predvidena prodaja 10.259 komadov delnic, ki jih ima mestna občina v Cestnem podjetju Murska Sobota. Na osnovi opravljene cenitve z dne 30.09.2012 znaša vrednost za delnico 21 EUR, kar pomeni za navedeno število za prodajo namenjenih delnic vrednost 215.439 EUR. Planirani prihodek je podrobno prikazana v Letnem programu prodaje finančnega premoženja Mestne občine Murska Sobota za leto 2014, ki je priložen v nadaljevanju gradiva.

### **Prihodki - RAČUN FINANCIRANJA**

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

#### **50 – Zadolževanje**

##### **500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE**

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

V proračunu za leto 2014 je predvideno najetje novega dolgoročnega kredita v višini 800.000 EUR za namen izvedbe projekta Oskrba s toplotno energijo (širitev toplovodnega omrežja).

Zadolženost MOMS na dan 31.12.2013 je naslednja:

- Stanje neodplačanih anuitet najetih kreditov 5.962.182,84 €.
- Stanje dolga na prebivalca mestne občine je tako 304,47 €, ob trenutnem številu prebivalcev 19.582 (vir Ministrstvo za finance – tabele za izračun primerne porabe).
- Največji obseg možnega zadolževanja občine v letu 2014 bo predvidoma 1.157.526 € (toliko je lahko skupna letna obveznost iz naslova glavnice in obresti najetih kreditov).
- Letna obveza iz naslova odplačevanja glavnice in obresti ob trenutni vrednosti EURIBOR za leto 2014 bo 692.700 €, kar predstavlja 59,84 % možne zadolžitve. V navedenem znesku ni upoštevana obveza iz nove planirane zadolžitve v letu 2014 ( 800.000 EUR) zaradi planiranega moratorija na odplačilo glavnice tega kredita do leta 2015. Iz te zadolžitve je planirano le 22.000 EUR obresti, ki jih bo potrebno plačati od najema kredita do 31.12.2014.

Letna obveza tega novega kredita (800.000 EUR) bo ob trenutnih povprečnih obrestnih merah, ki jih ponujajo banke, bremenila proračun od 01.01.2015 naprej v višini cca. 90.000 EUR, odvisno od višine obrestne mere in ob najemu za 15 let. Z upoštevanjem obveznosti tega novega kredita bo letna obveza v letu 2015 znašala cca. 782.700 EUR ob trenutni vrednosti EURIBOR, kar pomeni 67,61 % trenutne možne zadolžitve.

### **Prihodki - POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH**

Sredstva na računih predstavljajo prenos presežka ali primanjkljaja prihodkov nad odhodki iz preteklih let. Sredstva na računih občine se razporejajo za kritje izdatkov v okviru sprejetega proračuna in pokrivajo razliko med prejemki in izdatki za vse namene javne porabe v tekočem letu. Ta bilančna pozicija predstavlja osnovo za saldiranje vseh prejemkov in izdatkov proračuna iz vseh treh bilančnih shem tako, da je proračun kot celota izravnani in uravnotežen, kar se izkazuje s načrtovanim povečanjem ali zmanjšanjem sredstev na računih.

Ocenjena realizacija za leto 2013 izkazuje stanje na računih v višini 50.000 EUR, kar je ustrezno vključeno v predloženi predlog proračuna kot prenesena sredstva. Navedena vrednost še ni dokončna, morebitne manjše spremembe pa bodo ustrezno upoštewane ob rebalansu proračuna.

## **IZDATKI proračuna**

Skupni planirani izdatki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 znašajo 24.012.624 EUR. V strukturi vseh odhodkov obsegajo odhodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Odhodki iz bilance prihodkov odhodkov	23.427.253 EUR	97,51 %
B. Odhodki iz računa finančnih terjatev in naložb (dana posojila)	21.200 EUR	0,08 %
C. Odhodki iz računa financiranja (odplačila dolgov)	577.700 EUR	2,41 %
	-----	
Skupaj:	24.026.153 EUR	100,00 %

### **STRUKTURA ODHODKOV PRORAČUNA PO EKONOMSKI KLASIFIKACIJI**

V bilancah je predlog občinskega proračuna razporejen v skupine kontov ekonomske klasifikacije po vrstah odhodkov porabe vseh proračunskih uporabnikov iz posebnega dela proračuna, kjer so izdatki razvrščeni v posamezna proračunska področja.

Ekonomska klasifikacija nam omogoča spremljanje makroekonomske in fiskalne politike, npr. delež plač v izdatkih proračuna, delež transferov posameznikom ali podjetjem itd.. Je pa na drugi strani osnova za pripravo konsolidirane bilance javnofinančnih sredstev.

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

- tekoči odhodki	20,19 %
- tekoči transferi	32,59 %
- investicijski odhodki	43,99 %
- investicijski transferi	0,74 %
	-----
- dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,08 %
- odplačila dolgov	2,41 %
	-----
Skupaj:	100,00 %

### **Odhodki -BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

V letu 2014 je načrtovan obseg proračunskih odhodkov v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna MOMS v višini 23.427.253 EUR. Od tega je 10.746.415 EUR namenjeno za razvojne naloge in projekte oziroma investicijske izdatke in investicijske transfere.

#### **40 – TEKOČI ODHODKI**

Skupno so v primerjavi z veljavnim planom proračuna 2013, torej rebalansom proračuna za leto 2013, planirani v manjšem obsegu za 1,5 % oziroma dobrih 71.953 tisoč EUR.

#### ***400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM***

Ti stroški so skupno predvideni v večjem obsegu od plana v rebalansu proračuna za leto 2013 za 2.127 EUR. Obsegajo pa plače zaposlenih v mestni upravi, plačo zaposlenega tajnika mestnih četrti ter plače treh delavcev zaposlenih v mestni upravi preko javnih del (eden od teh za dobo 6 mesecev). Slednje je mestna občina dolžna plačevati v celotnem bruto znesku, prejema pa s strani zavoda za zaposlovanje refundacijo v višini 85 % stroškov, kar je ustrezno planirano na prihodkovni strani. V predlogu proračuna so pri planiranju stroškov za plače in druge izdatke zaposlenih dosledno upoštevana določila ZUJF za celo proračunsko leto. V primerjavi z realizacijo v letu 2013 pa je še potrebno opozoriti, da je bilo v letu 2013 eno s kadrovskim načrtom sistematizirano delovno mesto zasedeno le 6 mesecev, več javnih uslužbencev pa je bilo na daljši bolniški odsotnosti (nad 1 mesec) kar pomeni, da so v tem času stroški za njihove plače refundirani s strani ZZZS. V planu za leto 2014 tega v tem momentu ni mogoče predvidevati, zato so stroški planirani na predpostavki popolne kadrovske zasedenosti brez bolniških izostankov.

#### ***401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST***

Planirani prispevki iz plač in drugih izdatkov zaposlenim, ki jih je delodajalec dolžan plačevati so planirani v manjšem obsegu kot v rebalansu 2013 za 9.735 EUR, saj so zakonsko znižane premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU.

## **402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE**

**4020 Pisarniški in splošni material in storitve** so v primerjavi s veljavnim planom 2013 večji za 97 tisoč EUR predvsem zaradi planiranega tiskanja Monografije Murske sobote (26 tisoč €), planirane ureditve Delilnice hrane za socialno ogrožene (50 tisoč €), ter stroškov za objave vezane na lokalne volitve.

**4021 Posebni material in storitve** so v primerjavi s veljavnim planom manjši za 1.228 EUR, kot posledica skrajnega varčevanja.

**4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije** so v primerjavi s veljavnim planom večji za 15 tisoč EUR predvsem zaradi povišanja stroškov za poštnine in kurirske storitve (lokalne volitve - 10 tisoč €).

**4025 Tekoča vzdrževanja** so v primerjavi s veljavnim planom planirana v manjšem obsegu za dobrih 82 tisoč EUR predvsem na račun manj planiranih stroškov za tekoče vzdrževanje lokalnih cest, mestnih ulic ter drugih javnih poti in ne kategoriziranih cest. V letu 2013 je bilo namreč v te namene planirano in porabljeno več sredstev zaradi izredno povečanih stroškov zimske službe. Sicer pa obsegajo tekoča vzdrževanja vzdrževanje poslovnih in drugih objektov (cest in javne razsvetljave) v lasti MOMS, zavarovalne premije za objekte in opremo (tudi osnovnih šol), ter vzdrževanje računalniške in licenčne opreme.

**4026 Poslovne najemnine in zakupnine** so planirane v primerjavi z letom 2013 v večjem obsegu za 25.466 EUR.

**4027 Kazni in odškodnine.** V letu 2014 ni planiranih stroškov za odškodnine zaradi sodnih sporov.

**4029 Drugi operativni odhodki** so planirani v večjem obsegu kot v letu 2013 za 332 tisoč EUR predvsem na račun večjih obveznosti znotraj pod konta 4029-99 drugi operativni odhodki, kjer je povečanje za dobrih 117 tisoč EUR (planirano povečanje za 64 tisoč € vezanih na lokalne volitve, ter 31 tisoč € vezanih na drsališče), ter pod konta 4029-45 Davek na nepremičnine, ki predstavlja pričakovano obveznost občine za plačilo tega davka za objekte v občinski lasti (202 tisoč €). Ob navedenem pa so planirani manjši stroški za sodne stroške (za 5 tisoč €).

## **403 PLAČILA DOMAČIH OBRESTI**

Planirana sredstva so namenjena plačilom obresti za najete kredite. Skupna višina 142.000 € je izračunana na osnovi obrestnih mer po posamezni pogodbi, ki vse temeljijo na referenčni obrestni meri EURIBOR, ter s pogodbo opredeljenim fiksnim pribitkom. Upoštevan izračun temelji na trenutni vrednosti EURIBOR.

## **41 – TEKOČI TRANSFERI**

Ta skupina odhodkov smiselno vključuje plačila za katera občina kot plačnik neposredno ne prejme v plačilo materiala ali storitve. Uporaba sredstev mora biti pri prejemniku tekoče ali splošne narave. Vrednostno predstavljajo drugi največji del porabe proračunskih sredstev v višini 7.831.588 EUR.

### **410 SUBVENCIJE**

Planiranih 100.000 € je namenjeno subvencioniranju zaposlovanja mladih v gospodarskih družbah na območju mestne občine in 150.000 € za prenos prejete obratovalne podpore pri delovanju kogeneracije v kotlovnici daljinskega ogrevanja na Lendavski ulici v prvih mesecih letošnjega leta Javnemu podjetju Komunala. Po ureditvi postopka prenosa prejemnika te podpore iz MOMS na JP Komunala, bo citirano javno podjetje prejelo podporo direktno od izplačevalca.

### **411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM**

Ti transferi obsegajo darila ob rojstvu otroka (knjige – 6.500 €), transfere za zagotavljanje socialne varnosti (enkratne denarne pomoči socialno ogroženim- 70.000 €), štipendije (210.000 €), ter druge transfere posameznikom (2.851.618 €). Slednji so namenjeni regresiranju prevozov osnovnošolcev v šolo (136.051 €), regresiranju oskrbe starejših v domovih za ostarele in bivanja invalidov v zavodih (525.800 €), subvencioniranju najemnin socialno ogroženim (85.000 EUR), plačilu razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (1.859.667 €), izplačilom družinskih pomočnikov (45.800 €), ter drugim transferom posameznikom in gospodinjsvom (242.100 €), ki obsegajo plačila pogrebnih stroškov socialno ogroženih, financiranje mestnega avtobusa – Sobočanec- z uvedbo ene dodatne proge in dodatne programe v vrtcih).

### **412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM**

Ti transferi obsegajo sofinanciranje socialnih preventivnih programov (35.000 €), sofinanciranje Zavetišča za

brezdomce – Društvo Mozaik (12.000 €), sofinanciranje delovanja Hiše sadeži družbe (14.500 €), sofinanciranje delovanja RIS Dvorec Rakičan (87.282 €), sofinanciranje programov za mladino (8.820 €), letni program športa (285.000 –delovanje športnih društev), sofinanciranje delovanja pisarne brezplačne pravne pomoči (6.500 €), sofinanciranje delovanja kulturnih društev (9.750 €), preventivne programe na področju zdravstva (15.000 €), sofinanciranje delovanja društev s področja zaščite in reševanja (122.000 €), sofinanciranje programov tehnične kulture (skupno 13.337 €) in še nekaj manjših.

#### **413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI**

Ti transferi obsegajo tekoče transfere v javne zavode za plače in materialne stroške (osnovne šole-nadstandardni programi, JSS MOMS, PIŠK, MIKK, Ljudska univerza, Galerija, Muzej, Zavod za kulturo turizem in šport, Razvojni center, Glasbena šola, financiranje javnih del, ter vrtec – za izdatke za blago in storitve). Skupno obsegajo ti transferi 3.734.869 €.

Posebno mesto v okviru teh tekočih transferov predstavljajo transferi izvajalcem gospodarskih javnih služb za pokrivanje izgube iz leta 2013 v skupni višini 472.000 EUR.

### **42 – INVESTICIJSKI ODHODKI**

Investicijski odhodki vključujejo plačila iz proračuna, namenjena pridobitvi ali nakupu zgradb, prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav, novogradenj, rekonstrukcije in adaptacije ter investicijska vzdrževanja in obnove, nakupe zemljišč, pridobitve projektnih dokumentacij ter zagotavljanja sredstev za nadzore pri investicijah. Predstavljajo vlaganja v premoženje občine in pomenijo povečanje realnega premoženja države oziroma lokalne skupnosti. V predlogu proračuna za leto 2014 je planirano 10.569.277 EUR investicijskih odhodkov in predstavljajo 43,99 % celotnega proračuna. Ob tem je potrebno opozoriti, da so za realizacijo teh odhodkov na prihodkovni strani planirana sofinanciranja s strani države, Evropske unije ter drugih občinskih proračunov v skupni višini 5.490.970 EUR.

Za **nakup prevoznih sredstev** je planirano 200.000 EUR. Sredstva so namenjena nakupu okolju prijaznega avtobusa z namenom zmanjšanja delcev PM10, pri čemer pričakujemo sofinanciranje v višini 105.000 EUR.

Za **nakupe opreme** je planiranih skupno 1.204.317 EUR, od tega 987.000 € za nakup avto lestve na gasilskem vozilu, 153.618 € za nakup opreme pri novogradnji vrtca –enota Gozdiček in nekaj manjših nakupov opreme (oprema za otroška igrišča, računalniki in tiskalniki, itd).

Za **novogradnje rekonstrukcije in adaptacije, ter investicijsko vzdrževanje in obnove** je predvidenih dobrih 7,2 mio EUR.

Največja planirana investicija v proračunu je projekt izgradnje novega vrtca na Ulici Štefana Kovača (2.230.626 EUR), ki bo sofinanciran iz 6.razpisa sredstev Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov (predvideno sofinanciranje je v višini 1.240 tisoč €).

Druga največja planirana investicija pa je širitev toplovoda v višini 1.950.000 EUR (predvideno sofinanciranje 1.150.000 EUR).

Za investicije v cestno prometno infrastrukturo je namenjenih dobrih 1.060.000 EUR, za urejanja kanalizacijskih omrežij 235 tisoč EUR, za obnovo vodovodnih omrežij 251 tisoč EUR, ter za novogradnje v okviru Vodooskrbe Pomurja – sistem B 100 tisoč EUR.

Za izvedbo projekta Park & Ride je planirano 405 tisoč EUR (asfaltiranje parkirišča pri splošni bolnici z ureditvijo zavijalnega pasu). Sofinanciranje slednjega je predvideno v višini 340 tisoč EUR.

Za nadaljnjo urejanje centra za odpadke CERO v Puconcih je na osnovi podpisane pogodbe planiranih 238 tisoč € in za dokončanje projekta Turistični center Fazanarija – energetske del 159.074 EUR.

Novogradnje v okviru projekta Ureditev mestnega središča so planirane v višini 262 tisoč EUR in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave v višini 135 tisoč EUR.

V okviru urejanja pokopališč je za mestno pokopališče planirano 30 tisoč EUR odhodkov za novogradnje, ter 45 tisoč EUR za primestna pokopališča.

Za urejanje otroških igrišč in drugih površin za šport in rekreacijo je načrtovanih 55 tisoč EUR odhodkov, ter za Turistični rekreacijski center Fazanarija – center za nordijsko hojo in atletiko 44 tisoč EUR.

V okviru energetskih sanacij objektov je za sanacijo Zdravstvenega doma v Murski Soboti planirano 647 tisoč EUR, pri čemer je pričakovano sofinanciranje iz EU v višini 426 tisoč EUR, ter sofinanciranje drugih občin v višini 159 tisoč EUR. Energetske sanacije vrtcev so planirane v višini 618 tisoč EUR (predvideno sofinanciranje je 420 tisoč EUR) in energetske sanacije na OŠ II., OŠ III., OŠ IV. in OŠ Bakovci v skupni višini 63 tisoč EUR.

V okviru gospodarjenja s stavbnimi zemljišči je za investicijska vlaganja planirano 161 tisoč EUR, ki obsegajo urejanje zemljišč z komunalno opremo, ter potrebne nakupe zemljišč.

Podrobnejši prikaz vseh investicijskih ter ostalih odhodkov je nazorno razviden v posebnem delu proračuna, kjer so prikazani po programski klasifikaciji, to je proračunskih porabnikih, področjih proračunske porabe, glavnih programih, podprogramih, proračunskih postavkah, kontih in pod kontih. Prav tako so podrobno opisani v obrazložitvah posebnega dela proračuna.

### **43 – INVESTICIJSKI TRANSFERI**

Investicijski transferi so prenesena denarna nepovratna sredstva namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev (javna podjetja in drugi upravljavci premoženja občine, javni zavodi) za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme, za investicijsko vzdrževanje, obnove in rekonstrukcije,...

V letu 2014 je v ta namen planirano 177.138 EUR. Največji del predstavljajo investicijski transferi osnovnim šolam za interventne potrebe (10.000 EUR), investicijska transfera namenjena zaščiti reševanju in pomoči (25.000 EUR za sofinanciranje opreme PGD in 60.000 EUR gasilskim organizacijam kot poraba namenskega prihodka požarne takse), investicijski transfer Galeriji Murska Sobota (4.050 EUR), investicijski transfer ZKTS (7.000 €), investicijski transferi na področju kulture (6.100 EUR), investicijski transfer Javnemu stanovanjskemu skladu MOMS (14.500 €), idr..

### **Odhodki - RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

V okviru te bilance v letu 2014 ni planiranih odhodkov.

### **Odhodki - RAČUN FINANCIRANJA**

Za odplačila zapadlih anuitet dolgoročnih kreditov je predvidenih 577.700 EUR. Pri tem je planiran moratorij na odplačilo glavnice za novi kredit v leta 2014 do 1.1.2015, ki bo predvidoma aktiviran v poletnih mesecih.

### **ZAKLJUČEK:**

Na osnovi bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb, računa financiranja in ocenjenega presežka sredstev na računih, znašajo prejemki in izdatki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 24.026.153 EUR kar pomeni, da je proračun uravnotežen.

Pri tem je planirano novo dolgoročno zadolževanje v višini 800.000 EUR, ter prodaja 10.259 delnic Cestnega podjetja Murska Sobota v višini 215.439 EUR.

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

- Odlok o proračunu Mestne občine Murska Sobota za leto 2014.
- Splošni del proračuna, ki obsega bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja.
- Finančne načrte krajevnih skupnosti in mestnih četrti.
- Obrazložitev splošnega dela proračuna.
- Posebni del proračuna, ki obsega odhodke po področjih proračunske porabe, glavnih programih, podprogramih, proračunskih postavkah in kontih.
- Obrazložitve posebnega dela proračuna.
- Načrte razvojnih programov Mestne občine Murska Sobota za obdobje 2014 – 2017 z obrazložitvami.
- Letni načrt prodaje finančnega premoženja Mestne občine Murska Sobota za leto 2014.
- Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Murska Sobota za leto 2014 in
- Program dela s finančnim načrtom režijskega obrata za gospodar. s stavbnimi zemljišči za leto 2014.

Mestnemu svetu predlagamo tudi, da kot ustanovitelj poda soglasje k:

- Finančnemu načrtu Javnega stanovanjskega sklada Mestne občine Murska Sobota za leto 2014.

Priloženi predlog Kadrovskega načrta za leti 2014 in 2015 je župan dolžan uskladiti s sprejetim proračunom in ga sprejeti v roku 60 dni po sprejemu proračuna.

Pripravil: Oddelek za proračun in finance

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