

O B R A Z L O Ž I T E V

splošnega dela proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2020

PREJEMKI proračuna

Skupni planirani prejemki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2020 znašajo 27.900.172 EUR. V strukturi vseh prejemkov obsegajo prihodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov	25.412.323 EUR	91,09 %
B. Prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb	0 EUR	0,00 %
C. Prihodki iz računa financiranja (zadolževanje)	1.187.217 EUR	4,25 %
Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2019	1.300.632 EUR	4,66 %

Skupaj:	27.900.172 EUR	100,00 %

A – Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2020 so planirani v višini 25.412.323 EUR, kar predstavlja 91,09 odstotkov vseh prejemkov proračuna.

70 – DAVČNI PRIHODKI

Planirani so v višini 13.005.155 EUR, kar je za 31.552 EUR več kot je bila realizacija v letu 2019. Predstavljajo pa 51,17 odstotkov prihodkov proračuna v bilanci A.

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

Davki na dohodek in dobiček vključujejo dohodnino – občinski vir in je načrtovana na podlagi podatkov Ministrstva za finance. Povprečnina je pri tem za leto 2020 z Zakonom o izvrševanju proračuna za leto 2020 in 2021 (ZIPRS2021) določena v višini 589,11 EUR.

7000 Dohodnina – občinski vir

Dohodnina je v skladu s 6. členom Zakona o financiranju občin vir financiranja občin, in sicer v višini 54 % dohodnine vplačane v predpreteklem letu pred letom za katero se izračuna primerna poraba občin. Letos je torej osnova za izračun vplačana dohodnina iz leta 2018.

Na podlagi izračuna Ministrstva za finance pripada MOMS v letu 2020 10.278.614 EUR tega prihodka, ki ga bo prejela do konca leta 2020 v triinpetdesetinkah (po 193.936 EUR na teden). Delež tako planirane dohodnine predstavlja v prihodkih proračuna MOMS za letošnje leto 40,44 odstotkov.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE

V to skupino davkov spadajo Davki na nepremičnine, Davki na premičnine, Davki na dediščine in darila, ter Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje. Skupno so načrtovani v višini 2.465.870 EUR in predstavljajo v strukturi prihodkov 9,70 odstotni delež.

7030 Davek na nepremičnine

Največji delež poleg davka od premoženja od stavb – od fizičnih oseb, ki je planiran v višini 30.000 EUR, v tej skupini davkov predstavljajo nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč fizičnih in pravnih oseb. Skupno je iz tega naslova planirano 2.110.500 EUR, pri čemer je upoštevana s strani mestnega sveta sprejeta vrednosti točke za izračun nadomestil za leto 2020.

7031 Davki na premičnine

Obsegajo davke na vodna plovila, ki so planirani v višini 1.350 EUR.

7032 Davki na dediščine in darila

Obsegajo davke, ki so jih zavezanci dolžni plačati v primeru dedovanja oziroma ob pridobitvi nepremičnin na osnovi darilnih pogodb. Na osnovi realizacije 2019 je letos planirano 70.200 EUR teh prihodkov.

7033 Davek na promet nepremičnin in finančno premoženje

Davek na promet nepremičnin fizičnih in pravnih oseb, ki se obračunava v višini 2% od vrednosti prodaje, je pogojevan z delovanjem nepremičninskega trga. Glede na realizacijo 2019 je v predlogu proračuna planirano skupno 251.020 EUR teh davkov. V primerjavi z realizacijo v letu 2019 je planirano bistveno manj teh prihodkov, zaradi lanskoletnega enkratnega velikega tovrstnega prihodka ob prodaji/nakupi trgovskega kompleksa ob Noršinski cesti v Murski Soboti.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

Zajemajo Davke na posebne storitve in Druge davke na uporabo blaga in storitev. Delež teh davkov predstavlja v prihodkih proračuna MOMS za letošnje leto 1,02 odstotka.

7044 Davki na posebne storitve

Obsegajo davke na dobitke od iger na srečo, ter morebitne obresti od prepozno vplačanih davkov. Planirani so v višini 31.171 EUR.

7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda: Okoljska dajatev je vir državnega proračuna, občina pa je upravičena do teh sredstev v kolikor jih porabi za ustrezne investicijske namene. Je namenski prihodek in bo porabljena za obnovo kanalizacijskega omrežja. Na osnovi večletnih realizacij je v predlogu proračuna planirano 104.000 EUR.

Turistična taksa: Po Zakonu o spodbujanju razvoja turizma je turistična taksa namenski prihodek občine. Višino takse po posameznih območjih ureja občinski odlok. Ob upoštevanju kapacitet turističnih nočitev, dejanske zasedenosti v preteklih letih in sprejete višine turistične takse, je planirani znesek 58.000 EUR.

Občinske takse od pravnih in fizičnih oseb: Določene so z občinskimi akti na podlagi zakona o komunalnih taksah. V predlogu proračuna je iz tega naslova planirano na osnovi lanskoletne realizacije skupno 65.500 EUR.

71 – NEDAVČNI PRIHODKI

Planirani so v višini 3.165.979 EUR, kar je za 263.826 EUR več kot je bila realizacija v letu 2019. Predstavljajo pa 12,45 odstotkov prihodkov proračuna.

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU OD PREMOŽENJA

V to skupino prihodkov spadajo Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki, Prihodki od obresti in Prihodki od premoženja.

7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend

Planirani prihodek v višini 242.000 EUR je predviden iz dobička ob poslovanju na tržnem delu JP Komunala (100.000 EUR), ter od udeležbe na dobičku v firmi Saubermacher Komunala (142.000 EUR), kjer ima mestna občina kapitalski delež.

7102 Prihodki od obresti

Prihodek v višini 1.185 EUR je predviden od obresti za vezane depozite, ter drugih prihodkov od obresti. Planirano je manj kot pretekla leta zaradi bistvenega padca obrestnih mer kot posledica negativne vrednosti EURIBOR.

7103 Prihodki od premoženja

Obsegajo prihodke od najemnin za poslovne prostore, zakupnine, podeljene koncesije ter prihodke od premoženja.

V primerjavi z preteklim obdobjem je pri **najemninah za poslovne prostore** planirano več sredstev zaradi zaračunavanja najemnine za prostore, ki jih koristijo Pomurske lekarne v objektu na Grajski ulici v Murski Soboti.

Prihodki od drugih najemnin obsegajo najemnine za gospodarsko javno infrastrukturo, ki jo imajo v najemu JP Komunala d.o.o., JP Vodovod sistema B d.o.o., ter JP CEROP d.o.o.. Le te se v skladu z veljavno zakonodajo zaračunavajo najmanj v višini obračunane amortizacije (podrobno je prikazano v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 25 – tabela 9). Planirani znesek je manjši od lanskega leta zaradi dokončne amortiziranosti kotlov v kotlovnici daljinskega ogrevanja.

Prihodki od podeljenih koncesij obsegajo prihodke koncesij, ki jih je podelila mestna občina (za oglaševanje na javni razsvetljavi ter za izvajanje javne službe zbiranja odpadkov). Prihodek je planiran v višini 38.000 EUR.

Prihodke od podeljenih koncesij za rudarsko pravico pa MOMS prejema na osnovi izdanih odločb Ministrstva za okolje, izdanih izkoriščevalcem rudninskih snovi. V našem primeru je to izkoriščanje gramoza v gramoznih jamah, pri čemer MOMS prejema polovico vrednosti posamezne odločbe, druga polovica pa pripada državnemu proračunu. Na osnovi podatkov koncesionarja je iz tega naslova planirano 12.000 EUR.

Drugi prihodki od premoženja (konto 7103-99) obsega prihodke iz dajatve upravljalca sončnih elektrarn na občinskih objektih (88.447 EUR), ter nekaj manjših služnosti ter odškodnin (40.000 EUR).

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

7111 Upravne takse in pristojbine

Prihodki od taks doseženi v upravnih postopkih pri organih občin so prihodek proračunov občin. Pričakovani priliv iz tega naslova znaša na osnovi realizacije 2019 ter sprememb zakonodaje na tem področju, je v višini 17.100 EUR.

712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI

7120 Denarne kazni za prekrške

Prihodek iz naslova glob in drugih denarnih kazni izrečenih po občinskih predpisih je v letu 2020 planiran v višini 212.500 EUR.

Pri tem je na osnovi lanskoletne realizacije planirano iz naslova glob za prekrške 205.000 EUR in iz povprečnih oziroma sodnih taks ter nadomestil za uzurpacijo prostora skupno 7.500 EUR.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Obsegajo planirana pridobljena sponzorstva za »Soboške dneve«, prihodke od oglaševanja v »Soboških novinah«, ter pobrane parkirnine iz parkomatov. Skupno je planirano 208.400 EUR.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

Planirani so v višini 841.726 EUR.

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki (konto 7141-00) so posebej razčlenjeni na strani 25 (tabela 8), kjer največji delež predstavljata sofinanciranje s strani Zdravstvenega doma ob dograditvi ZD Murska Sobota (103.706 EUR).

Poglavitni delež v tej skupini prihodkov pa predstavljajo pričakovani **komunalni prispevki** (680.000 EUR), ki so jih investitorji dolžni vplačevati na podlagi izdanih odločb pred pridobitvijo gradbenih dovoljenj. To so namenski prihodki in bodo porabljeni za investicijska vlaganja v ceste, pločnike in kolesarske steze.

Manjši planirani delež v višini 15.000 EUR pa predstavlja **Prihodek iz naslova unovčenih instrumentov za zavarovanje izvedbe posla** (unovčitev bančne garancije zaradi odprave pomanjkljivosti v garancijski dobi na objektu Gledališča Park – streha).

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, ter prodaje drugih osnovnih in prevoznih sredstev. Planirani so v višini 2.009.300 EUR in predstavljajo 7,90 odstotkov prihodkov proračuna.

720 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV

Planirani so v višini 437.000 EUR.

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prihodki od prodaje zgradb in prostorov so planirani v višini 375.000 EUR. Obsegajo pa planirane prodaje Hartnerjeve vile, ter nekaj manjših solastniških deležev v različnih objektih (Urarstvo na Slovenski ul., kletni prostor na živilski tržnici, arhiv na Koceljevi 1a, ½, objekta na Ul.ArHITEKTA Novaka).

7201 Prihodki od prodaje prevoznih sredstev

Planirana je prodaja avtobusa za mestni potniški promet, ter dveh dotrajanih službenih vozil (Audi in Wolksvagen Passat). Predvideni prihodek znaša 62.000 EUR.

722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV

Planirani so v višini 1.572.300 EUR.

7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč

V letošnjem proračunu so predvideni v višini 22.300 EUR.

7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Vsa za prodajo planirana zemljišča so razvidna iz priloženega Načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem MOMS, ki podrobno opredeljuje vsa zemljišča, kot podlago za izvedbo aktivnosti (dražbe) glede prodaj. V sam predlog proračuna je vključen prihodek iz tega naslova v višini 1.550.000 EUR.

73 – PREJETE DONACIJE

Ti prihodki so planirani v višini 2.000 EUR in predstavljajo zanemarljiv odstotek prihodkov proračuna.

730 PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV

Prejete donacije (skupno 2.000 EUR) so predvidene v okviru sodelovanja določenih firm in institucij v projektu »Soboški dnevi« in »Soboško poletje« v višini 1.000 EUR, ostalih 1.000 EUR pa pričakujejo krajevne skupnosti, kot lastni prihodek.

74 – TRANSFERNI PRIHODKI

Transferni prihodki so prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in blagajn drugih ravni države. Planirano je 7.229.889 EUR, kar predstavlja 28,45 odstotkov prihodkov proračuna.

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ

Skupno je planirano 1.883.162 EUR od česar 1.876.388 EUR iz državnega proračuna ter 6.774 EUR iz proračunov drugih občin (Občina Petrovci za sofinanciranje energetske sanacije zdravstvenega doma v Murski Soboti).

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna (finančna izravnava)

V letu 2020 mestna občina po izračunih Ministrstva za finance ni upravičena do finančne izravnave, saj bi naj odstopljena dohodnina ter določeni drugi odstopljeni davki zadostovali za pokrivanje zakonsko naloženih obveznosti.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije

Planirana so v višini 1.846.882 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 24 – tabela 1).

Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo

Predvidena so v višini 29.506 EUR (podroben prikaz je v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 24 –tabela 2).

741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE

Tudi te prihodke bo MOMS prejela na podlagi razpisov različnih ministrstev, vendar imajo sredstva izvor v proračunu EU. Skupno je planirano 5.346.727 EUR teh prihodkov, razdeljeni pa so po kontih glede na izvor:

7411 – za izvajanje kmetijske politike 22.674 EUR (prikazano na strani 24-tabela 4),

7412 – iz strukturnih skladov 3.329.071 EUR (prikazano na strani 24-tabela 5) in

7413 – iz kohezijskega sklada 1.994.982 EUR (prikazano na strani 24-tabela 6).

B – 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 2020 MOMS ne planira vračil danih posojil, saj so nekoč dana za subvencioniranje obrestnih mer malemu gospodarstvu za odpiranje novih delovnih mest, že vsa vrnjena.

751 PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

7513 Sredstva pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev

V predlogu proračuna za leto 2020 ni planiranih prodaj kapitalskih deležev Mestne občine Murska Sobota.

C – Račun financiranja

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

50 – ZADOLŽEVANJE

500 DOMAČE ZADOLŽEVANJE

V proračunu za leto 2020 je predvideno najetje novega dolgoročnega kredita pri državnem proračunu (po 23. členu ZFO-1C – glej Odlok o proračunu (16. člen, tretji odstavek – stran 6)), ter najetje dolgoročnega kredita pri poslovni banki za investicije predvidene v predlogu proračuna - glej Odlok o proračunu (16. člen, drugi odstavek – stran 6).

5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah

Pri poslovnih bankah je planirano najetja novega dolgoročnega kredita za investicije predvidene v proračunu v višini 1.100.000 EUR. Kredit bo najet z moratorijem na odplačilo glavnice do 1.1.2021 kar pomeni, da bo odplačevanje glavnice začelo bremeniti proračun v letu 2021.

5003 Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih

V skladu s prvim odstavkom 10. člena Zakona o spremembah zakona o financiranju občin (ZFO-1C) (Ur.list RS št. 71/2017) in Zakona o izvrševanju proračuna za leti 2020 in 2021 (ZIPRS2021) se občinam sredstva v višini 2% skupne primerne porabe zagotavljajo v obliki odobritve dodatnega zadolževanja v državnem proračunu. Mestna občina Murska Sobota bo na zgoraj navedeni osnovi za izvrševanje proračuna (za investicije predvidene v proračunu) najela kredit iz državnega proračuna največ do višine 87.217 EUR. Doba vračila bo od 7 do 10 let z začetkom odplačevanja leta 2022. Stopnja obrestne mere bo nič, pri čemer se ta zadolžitev na podlagi četrtega odstavka 10.člena ZFO-1C ne všteva v največji možni obseg zadolževanja občine iz drugega odstavka 10.b člena ZFO-1.

Stanje zadolženosti MOMS na dan 31.12.2019 je bila naslednje:

- Stanje neodplačanih anuitet najetih dolgoročnih kreditov je bilo 6.530.221,05 EUR. V tej vrednosti so zajeti tudi krediti pri državnem proračunu po 23.členu ZFO-1 (iz leta 2016, 2017, 2018 in 2019), ki se po določilih četrtega odstavka 10.člena ZFO-1C ne vštevajo v izračun največjega obsega možnega zadolževanja občine.
- Stanje dolga na prebivalca mestne občine je tako 342,70 EUR, ob številu prebivalcev 19.055 (vir Statistični urad RS na dan 1.1.2020).

- Največji obseg možnega zadolževanja občine v letu 2020 bo predvidoma 1.302.858 EUR (toliko bo lahko skupna letna obveznost iz naslova glavnice in obresti najetih dolgoročnih kreditov, ki se všttevajo v izračun največjega možnega obsega zadolževanja).
- Letna obveza za dolgoročne kredite iz naslova odplačevanja glavnice in obresti ob trenutni vrednosti EURIBOR za leto 2020 (kreditov, ki se všttevajo v izračun največjega možnega obsega zadolževanja) je 940.000 EUR, kar predstavlja 72,14 % možne zadolžitve.

Stanje sredstev na računih na dan 31.12. preteklega leta

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.

Predvidena realizacija za preteklo leto izkazuje stanje na računih na dan 31.12.2019 1.300.632 EUR, kar je ustrezno vključeno v predloženi predlog proračuna kot prenesena sredstva. Do zaključka priprave zaključnega računa (29.02.2020) so možne še minimalne spremembe, ki bodo v proračun vključene ob rebalansu proračuna.

IZDATKI proračuna

Skupni planirani izdatki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2020 znašajo 27.900.172 EUR. V strukturi vseh izdatkov obsegajo odhodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Odhodki iz bilance prihodkov odhodkov	26.967.707 EUR	96,66 %
B. Odhodki iz računa finančnih terjatev in naložb	7.000 EUR	0,02 %
C. Odhodki iz računa financiranja (odplačila dolgov)	925.465 EUR	3,32 %

Skupaj:	27.900.172 EUR	100,00 %

Odhodki po predpisani ekonomski klasifikaciji so razvrščeni v štiri skupine odhodkov in predstavljajo naslednje deleže v pripravljem predlogu proračuna za leto 2020:

- tekoči odhodki	21,29 %
- tekoči transferi	31,12 %
- investicijski odhodki	42,07 %
- investicijski transferi	2,19 %

- dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,02 %
- odplačila dolgov	3,31 %

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 2020 so planirani v višini 26.967.707 EUR.

40 – TEKOČI ODHODKI

Skupno so planirani v višini 5.938.083 EUR in predstavljajo 21,28 odstotkov proračuna. V primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2019 so planirani v domala isti višini, v primerjavi z predvideno realizacijo lanskega leta pa v večjem obsegu za 13,1 %.

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

Planirani odhodki obsegajo stroške plač za župana, javne uslužbenke v mestni upravi glede na predvideni kadrovski načrt, ter dve zaposleni osebi preko javnih del. Sicer pa ti stroški obsegajo osnovne plače, dodatke za delovno dobo, regrese za letni dopust, povračila stroškov prehrane med delom, povračila stroškov prevoza na delo in iz dela, sredstva za nadurno delo, jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči. Skupno je za te namene planirano 1.595.121 EUR.

401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST

Za prispevke delodajalcev je planirano 252.826 EUR in se obračunavalo v višini 16,1 % na bruto plačo, ter na obdavčljivi del odpravnin ob upokojitvah. Poleg prispevkov za socialno varnost plačuje delodajalec vsem zaposlenim (razen za javna dela) še premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

Planirani so v višini 3.795.536 EUR znotraj česar največji del obsegajo stroški za tekoče vzdrževanje.

4020 Pisarniški in splošni material in storitve

V primerjavi z lanskoletnim planom so ti stroški planirani v manjšem obsegu za dobrih 12 tisoč EUR, predvsem zaradi manj planiranih sredstev za tako imenovani Drugi splošni material in storitve, ki spremljajo poleg ostalega vsak investicijski projekt. So pa zaradi višjih cen planirana nekoliko večja sredstva za stroške čiščenja in varovanja poslovnih prostorov.

4021 Posebni material in storitve

Planirani stroški ostajajo v enakih okvirih kot preteklo leto in to v višini 7.070 EUR.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

Predvideni so v manjšem obsegu kot v preteklem letu, oziroma v okviru lanskoletne realizacije.

4023 Prevozni stroški in storitve

V predlogu proračuna so planirana večja sredstva kot v letu 2019 za namen najema službenega vozila Audi (pri prihodkih je planirana prodaja dotrajanega trinajst let starega Audija A6).

4024 Izdatki za službena potovanja

V primerjavi z letom 2019 so planirana v manjšem obsegu za 1.750 EUR.

4025 Tekoča vzdrževanja

V predlogu proračuna so planirana v višini 1.336.838 EUR in so v primerjavi s planom 2019 planirana v domala enakem znesku. Največji delež pri tem je namenjen za tekoče vzdrževanje cest in drugih objektov, kjer je planirano 1.114.543 EUR. Sicer pa tekoča vzdrževanja obsegajo še vzdrževanje poslovnih in drugih objektov v lasti MOMS, javne razsvetljave, zavarovalne premije za objekte in opremo, ter vzdrževanje računalniške in licenčne opreme.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine

Planirane so v višini 129.800 EUR pri čemer največji delež (80.000 EUR) odpada za najem drsališča.

4027 Kazni in odškodnine

V letu 2020 ni planiranih sredstev za te namene.

4029 Drugi operativni odhodki

So planirani v manjšem obsegu kot v letu 2019 za dobrih 18 tisoč EUR. Največji del teh stroškov je vezan na izvajanje investicijskih projektov, kjer je potrebno ob sami gradbeni izvedbi plačevati obvezne spremljajoče stroške (primer: zavarovanje gradbišča, varnostni načrt, postavitve panoja z navedbo izvajalca in odgovornih oseb itd.).

403 PLAČILA DOMAČIH OBRESTI

Planirana sredstva so namenjena plačilom obresti za najete kredite. Skupna višina 54.600 EUR je izračunana na osnovi amortizacijskih načrtov oziroma obrestnih mer po posamezni pogodbi. Te temeljijo na referenčni obrestni meri EURIBOR, ter s pogodbo opredeljenim fiksnim pribitkom. Izračun upošteva trenutno vrednost EURIBOR, ki je negativna in se v skladu s kreditnimi pogodbami zato smatra kot 0. V navedeni višini je 49.600 EUR planirano za obresti dolgoročnih in 5.000 EUR za obresti likvidnostnih kreditov.

409 REZERVE

Sredstva **Proračunske rezerve** se uporabljajo za namene v skladu z 49. členom ZJF in statutom mestne občine. O uporabi sredstev proračunske rezerve odloča župan na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave do višine opredeljene v drugem odstavku tega člena. O uporabi sredstev obvešča mestni svet s pisnimi poročili ob obravnavi zaključnega računa. V drugih primerih uporabe sredstev proračunske rezerve, ki presega višino, določeno v prejšnjem odstavku tega člena, odloča mestni svet na predlog župana.

V proračunsko rezervo se lahko izločijo sredstva v višini največ 1,5 % prejemkov proračuna.

V letu 2020 je predvideno formiranje proračunske rezerve v višini 3.000 EUR tako, da bo ob koncu leta 2020 ta znašala 37.000,80 EUR.

V proračunu mestne občine se zagotavljajo tudi sredstva za **Splošno proračunsko rezervacijo** v višini 0,16 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov in znašajo 42.000 EUR. Uporabljajo se za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljene v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. O uporabi splošne proračunske rezervacije odloča župan in o tem pismeno obvešča mestni svet ob obravnavi poročila porabe proračuna.

V okviru rezerv so planirana tudi **Sredstva za posebne namene**, ki v bistvu predstavljajo sredstva v proračunskem skladu oblikovanem pri občini Puconci za namen nadaljnje gradnje in vzdrževanja objektov CERO Puconci. Vse občine, ki imamo deleže v CEROP zaračunavamo za že izgrajeno infrastrukturo poslovne najeme v višini obračunane amortizacije. Po sklepih družbenikov se polovica zaračunanih sredstev nalaga v omenjenem skladu in bodo uporabljena za nadaljnja investicijska vlaganja v CEROP. Ko bodo sredstva sklada dejansko porabljena, bomo v proračunu ustrezno evidentirali realizacijo tako prihodkov kot odhodkov, kar mora biti ustrezno planirano. V letu 2020 je na osnovi prejetih podatkov iz CEROP planirano, da bo v skladu na novo formirano 195.000 EUR sredstev.

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 8.680.635 EUR, kar je za dobrih 67 tisoč EUR več kot je predvidena realizacija leta 2019. Predstavljajo pa 31,22 odstotkov vseh stroškov proračuna v letu 2020.

410 SUBVENCIJE

Planirana sredstva za subvencije javnim podjetjem so namenjena subvencioniranju cene oskrbe z pitno vodo (66.000 EUR), ter sofinanciranju omrežnine pri obračunu odvajanja odpadne vode fizičnih oseb (kanalizacija – 180.000 EUR).

Ob tem je še planirano pokrivanje izgube JP Komunala nastale na čistilni napravi (15.000 EUR), ter 10.000 EUR za izgubo na živilski tržnici, zaradi ne zaračunavanja prodajnih prostorov ob izvajanju investicije (zamenjava strehe).

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM

Ti transferi obsegajo darila ob rojstvu otroka (500 EUR po novorojencu), sofinanciranje šolskih potrebščin za prvošolčke, transfere za zagotavljanje socialne varnosti (enkratne denarne pomoči socialno ogroženim), štipendije, ter druge transfere posameznikom.

Slednji so planirani v večjem obsegu glede na lanskoletno realizacijo zaradi različnih dejavnikov, ki vplivajo na te stroške (stalno večanje števila upravičencev, dvig plač zaposlenih in posledično višjih cen storitev,...). V bistvu so namenjeni regresiranju prevozov osnovnošolcev v šolo, regresiranju oskrbe starejših v domovih za ostarele in bivanja invalidov v zavodih, subvencioniranju najemnin socialno ogroženim, plačilu razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, izplačilom družinskih pomočnikov, ter drugim transferom posameznikom in gospodinjstvom, ki obsegajo plačila pogrebnih stroškov socialno ogroženih, financiranje mestnega avtobusa – Sobočanec in dodatne programe v vrtcih.

412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM

Namenjeni so različnim nepridobitnim organizacijam, ki prejmejo ta sredstva na podlagi uspešnosti na razpisih, ki jih izvede MOMS na različnih področjih.

Skupno je planirano za ta namen 776.807 EUR in obsegajo sofinanciranje socialnih preventivnih programov, sofinanciranje Društva Mozaik – socialni programi, sofinanciranje delovanja Hiše sadeži družbe, sofinanciranje programov za mladino, letni program športa, sofinanciranje delovanja kulturnih društev, preventivne programe na področju zdravstva, sofinanciranje delovanja društev s področja zaščite in reševanja, sofinanciranje programov tehnične kulture, sofinanciranje znanstveno raziskovalne dejavnosti in dr. Šiftarjeve fundacije.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

Ti transferi so planirani v višini 4.292.803 EUR in so nižji od lanskoletnega plana za dobrih 385 tisoč EUR in glede na lansko realizacije za dobrih 60 tisoč EUR. Manj planiranih sredstev je za namen Tekočih transferov v javne zavode – za izdatke za blago in storitve.

Obsegajo pa tekoče transfere v javne zavode za plače in prispevke delodajalca ter materialne stroške. Prejemniki so osnovne šole- za nadstandardne programe, JSS MOMS, PIŠK, MIKK, RIS Dvorec Rakičan, 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.

Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja v višini 330 tisoč EUR pa predstavljajo obvezni prispevek občine v ZZZS za zdravstveno zavarovanje oseb brez lastnih virov po 15. členu zakona.

42 – INVESTICIJSKI ODHODKI

Investicijski odhodki vključujejo plačila iz proračuna, namenjena pridobitvi ali nakupu zgradb, prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav, novogradenj, rekonstrukcije in adaptacije, 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 2020 je planirano 11.736.899 EUR investicijskih odhodkov in predstavljajo 42,07 % celotnega proračuna. Ob tem je potrebno opozoriti, da bo za realizacijo teh odhodkov na prihodkovni strani potrebno realizirati planirana sofinanciranja s strani države, Evropske unije ter drugih občinskih proračunov v skupni višini 7.229.889 EUR, najeti dolgoročni kredit 1.100.000 EUR (poslovna banka) in 87.217 EUR (23.člen ZFO-1), ter realizirati planirane kapitalske prihodke (2.009.300 EUR).

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV

4200 Nakup zgradb in prostorov

Planirano je 43.597 EUR in so namenjeni pridobitvi solastniškega deleža v zgradbi TVD Partizan, ki je zdaj v lasti Športne unije Ljubljana.

4201 Nakup prevoznih sredstev

Za nakup novega osebnega službenega vozila srednjega razreda (planirana je tudi prodaja dotrajanega triindvajset let starega vozila Volkswagen Passat) je planirano 22 tisoč EUR za potrebe mestne uprave.

4202 Nakup opreme

V predlogu proračuna je planirano bistveno manj sredstev za te namene kot v preteklem letu, ko so bila velika sredstva namenjena opremi v objektu Expana. Letos je planirano 233.117 EUR, pri čemer je največ namenjeno za igrala na otroških igriščih (40 tisoč), ter v okviru projekta GO IN NATURE – Interreg (72.500 EUR). Manjše vrednosti so namenjene še za nakup klimatskih naprav v novo urejenih prostorih upravne stavbe, za dokup praznične razsvetljave, enega parkomata itd..

4204 Novogradnje rekonstrukcije in adaptacije

Z planiranimi 8.792.018 EUR predstavljajo ti stroški največji delež v investicijskih odhodkih. Znotraj tega je za urejanje kanalizacijskega omrežja planirano skupno 219 tisoč EUR, ter projekt Prenove mestnega središča 1.faza-CTN 3.707.514 EUR.

Poseben delež predstavljajo tudi planirani odhodki za Nadgradnjo Vodovodnega sistema B v višini 2.090.848 EUR, ki pa v bistvu ne predstavljajo proračunu MOMS poseben strošek, saj so na strani prihodkov prav tako planirani prihodki iz EU in državnega proračuna za ta namen. Po novih določilih mora imeti vsaka občina na območju katere se gradi ta vodovodni sistem planirane vse odhodke in prihodke, ki bodo nastali ob gradnji dela tega projekta na njenem območju kljub temu, da bo celoten projekt vodila in vršila finančne transakcije ena od goriških občin.

4205 Investicijska vzdrževanja in obnove

Največji delež pri planiranju teh odhodkov (1.317.693 EUR) je namenjen investicijskemu urejanju cest ter javne razsvetljave, skupno 607 tisoč EUR. Za zamenjavo strehe na tržnici je namenjeno 120 tisoč EUR, ter sanacijo strehe na Gledališču park 87 tisoč EUR.

4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev

V predlogu proračuna je za ta namen planirano 546.250 EUR.

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

Tovrstni stroški spremljajo oziroma so predpogoj za vsak investicijski projekt, saj je potrebno pripraviti ustrezne projektne dokumentacije.

V okviru teh stroškov so tudi stroški za prostorsko načrtovanje, ter stroški za nadzor pri izvedbi projektov. Skupno je za te namene planirano 760.224 EUR.

43 – INVESTICIJSKI TRANSFERI

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

Planirana višina je 612.090 EUR in v bistvu predstavlja drugi del sredstev namenjenih investicijam mestne občine, le da jih izvajajo drugi v imenu občine in predstavljajo 2,19 odstotkov vseh odhodkov proračuna.

431 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI

Ti transferi so planirani v višini 147.297 EUR in so namenjeni za potrebe zaščite in reševanje (50 tisoč EUR za sofinanciranje opreme PGD in 89.297 EUR gasilskim organizacijam kot poraba namenskega prihodka požarne takse). Preostalih 8 tisoč EUR pa je namenjeno za investicije kulturnih društev, ki jih bodo prejela ob uspešnosti na razpisu mestne občine.

432 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM

Planiranih 464.793 EUR je namenjeno javnim zavodom in skladu: Osnovnim šolam (skupno 132,6 tisoč EUR – največ OŠ III. za sanacijo kuhinje), RIS Dvorec Rakičan (46,1 tisoč EUR), Pokrajinskemu muzeju MS (174,8 tisoč EUR – za sanacijo grajske dvorane in sanitarij), PIŠK (44,3 tisoč EUR), Galeriji Murska Sobota (8 tisoč EUR), ZKTŠ (25 tisoč EUR), Ljudski univerzi (5 tisoč EUR), Glasbeni šoli (5 tisoč EUR), JSS M.Sobota (4 tisoč EUR), idr..

B – Račun finančnih terjatev in naložb

V okviru te bilance je v predlogu proračunu za leto 2020 planiranih 7.000 EUR.

44 – DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

441 POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB

Planirani znesek (7 tisoč EUR) je namenjen nakupu preostalega solastniškega deleža v Pomurskem tehnološkem parku d.o.o., ki je v lasti drugih pravnih oseb. Za učinkovitejše upravljanje družbe in s tem za dobro redno poslovanje je primerno, da občina pridobi še preostali delež družbe, s čimer bo lastnica družbe v celoti.

C – Račun financiranja

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

55 – ODPLAČILA DOLGA

550 ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA

Za odplačila zapadlih anuitet dolgoročnih kreditov je v letu 2020 planiranih 925.465 EUR. Od tega je 890.400 EUR za kredite najete pri poslovnih bankah in Javnem skladu RS za regionalni razvoj in razvoj podeželja, ter 35.065 za odplačevanje brezobrestnih kreditov najetih pri MGRT (23. člen ZFO-1).