

O B R A Z L O Ž I T E V

splošnega dela proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2015

PREJEMKI proračuna

Skupni planirani prejemki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2015 znašajo 18.506.494EUR. V strukturi vseh prejemkov obsegajo prihodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov	17.413.738 EUR	94,10 %
B. Prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb	2.000 EUR	0,01 %
C. Prihodki iz računa financiranja (zadolževanje)	1.000.000 EUR	5,40 %
Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2014	90.756 EUR	0,49 %

Skupaj:	18.506.494 EUR	100,00 %

Prihodki - BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V letu 2015 načrtujemo obseg proračunskih prihodkov v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov proračuna Mestne občine Murska Sobota (v nadaljevanju MOMS) v višini 17.413.738 EUR, kar je za 4.599.435 EUR manj kot je bilo planirano v drugem rebalansu proračuna leta 2014.

Manj prihodkov je planiranih predvsem:

- zaradi zmanjšanja davčnih prihodkov, kot posledica znižanja sredstev iz dohodnine, ki temelji na novih povprečninah za leto 2015, sprejetih z rebalansom državnega proračuna za leto 2015 oziroma Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415-D).
- zaradi manj planiranih sredstev iz naslova kapitalskih prihodkov (v letu 2014 je bila planirana prodaja tehnološkega parka v višini 981.890 EUR),
- zaradi manj planiranih sredstev iz naslova prodaj kapitalskih deležev (v letu 2014 je bila planirana prodaja finančnega premoženja-delnice CP Murska Sobota v višini 215.439 EUR), ter
- zaradi manj planiranih transfernih prihodkov (državna in EU sofinanciranja).

Za popolnejše razumevanje tako planiranih prihodkov v bilanci A - prihodkov in odhodkov je potrebno upoštevati realizacijo lanskega leta torej 2014, ki je bila ustvarjena v tej bilanci v višini 16.360.459 EUR.

70 – DAVČNI PRIHODKI

Planirani so v višini 11.304.882 EUR, kar je za 739.496 EUR manj kot v drugem rebalansu za leto 2014 oziroma 555.950 EUR manj, kot je bila realizacija v lanskem letu.

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

7000 Dohodnina: Z sprejemom rebalansa državnega proračuna ter ZIPRS1415-D je določena povprečnina za obdobje 1.1.2015 do 30. 6.2015 v višini 525 EUR, ter za obdobje 1.7.2015 do 31.12.2015 v višini 500,83 EUR. Hkrati je sprejet zakon o ukrepih za uravnoteženje javnih financ občin (ZUUJFO), ki »posega« v enajst različnih zakonov, ki v svojih določilih nalagajo določene obveznosti občinam. Ta nova določila bi naj prinesla občinam zmanjšanje zakonsko naloženih obveznosti v tolikšni meri, kot prinaša zmanjšana povprečnina manj dohodnine. Ker nekatera določila tega ZUUJFO začnejo veljati šele v mesecu aprilu, je v tem trenutku težko planirati na katerih proračunskih postavkah in v kolikšni meri bodo novi predpisi učinkovali v našem proračunu. Zaradi navedenega bo v drugi polovici leta potreben rebalans proračuna, ki bo na prihodkovni strani predvideval zmanjšanje dohodnine, ter na odhodkovni strani zmanjšanja določenih stroškov na podlagi učinkovanja določil spremenjenih enajstih zakonov, ki tako ali drugače urejajo zakonske obveznosti za občine.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE

7030 Davek na nepremičnine: Največji delež v tej skupini davkov predstavljajo nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč fizičnih in pravnih oseb. Skupno je iz tega naslova planirano 1.890.000 EUR, kjer je upoštevan dvig vrednosti točke za izračun nadomestil sprejet na 2. redni seji mestnega sveta.

7031 Davki na premičnine: Obsegajo davek na vodna plovila, ki pa jih na osnovi realizacij iz preteklosti planiramo v zanemarljivem znesku 3.010 EUR, kar je enako kot v drugem rebalansu lanskega leta.

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. Glede na relativno nizko realizacijo v preteklem letu je planirano 60.100 EUR tega prihodka.

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 predvideti, saj sta pogojena s delovanjem nepremičninskega trga. Na osnovi lanskoletne realizacije predvidevamo v predlogu proračuna za leto 2015 skupno 200.250 EUR sredstev iz tega naslova.

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 2014.

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, kar je enako kot v drugem rebalansu lanskega leta.

Občinske takse od pravnih in fizičnih oseb: so določene z občinskimi akti na podlagi zakona o komunalnih taksah. V predlogu proračuna je iz tega naslova planirano na osnovi lanskoletne realizacije skupno 79.000 EUR.

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda: planirana je v višini 120.000 EUR na osnovi predloženih podatkov izvajalca te gospodarske javne službe ter lanskoletne realizacije. Okoljska dajatev je sicer vir državnega proračuna, občina pa je upravičena do teh sredstev v kolikor jih porabi za ustrezne investicijske namene.

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov pa po razsodbi ustavnega sodišča v celoti pripada občini, na območju katere se nahaja odlagališče odpadkov, zato pri tem kontu (7047-19) več ne planiramo prihodka.

71 – NEDAVČNI PRIHODKI

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU OD PREMOŽENJA

7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend: Prihodek v višini 200.000 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 ta pokriva izgubo v poslovanju tega podjetja ob izvajanju gospodarskih javnih služb, ter pričakovanega dobička iz Pomurskih lekarn.

7102 Prihodki od obresti: Prihodek v višini 3.162 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 2014 je planirano za dobrih 136 tisoč EUR več prihodkov v največji meri zaradi neporavnane obveznosti JP Komunala in JP Vodovod do MOMS iz naslova najemnin za GJI v lanskem letu.

Prihodki od podeljenih koncesij obsegajo prihodke koncesij, ki jih je podelila mestna občina (za oglaševanje na drogovih javne razsvetljave ter za izvajanje javne službe zbiranja odpadkov). Prihodek je planiran v višini 50.000 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 gramozov v gramoznih jamah. V bistvu MOMS prejema polovico vrednosti posamezne odločbe, druga polovica pa pripada državnemu proračunu. V letu 2015 je iz tega naslova planirano 35.000 EUR.

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 2015 8.000 EUR.

712 DENARNE KAZNI

7120 Denarne kazni za prekrške izrečene po občinskih predpisih so v letu 2015 planirane v višini 153.000 EUR. Pri tem je planirano iz naslova glob za prekrške 150.000 EUR na osnovi realizacije v letu 2014 in iz povprečnih oziroma sodnih taks ter nadomestil za uzurpacijo prostora 3.000 EUR.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev so planirani v bistveno manjšem obsegu kot drugem rebalansu 2014 za 175.973 EUR. Manjši prihodek je planiran, ker v letu 2015 MOMS več ne bo prejela obratovne podpore iz delovanja kogeneracije v kotlovnici na Lendavski ulici in jo nato posredovala JP Komunala. Citirano javno podjetje prejema kot upravljalec kotlovnice oziroma daljinskega ogrevanja to podporo sedaj direktno iz državnega vira.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

7141 Drugi nedavčni prihodki so predvideni v višini 286.311 EUR, pri čemer predstavljajo pglavitni delež pričakovani komunalni prispevki (130.500 EUR). Ti temeljijo na oceni načrtovane gradnje trgovskega centra HOFER II na Kroški ul. v Murski Soboti, del prihodkov iz tega naslova pa predstavljajo še novogradnje stanovanjskih objektov, dozidave in nadzidave obstoječih objektov ter spremembe namembnosti objektov. Pomembnejši delež v višini 35.000 EUR predstavljajo tudi prihodki od predvidenih unovčitev bančnih garancij zaradi odprave pomanjkljivosti v garancijski dobi.

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 1.224.642 EUR, prodaje kmetijskih zemljišč v višini 15.902 EUR, prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj v višini 25.000 EUR, prodajo opreme starega drsališča (16.829 EUR), ter prodajo dveh dotrajanih službenih vozil (Volkswagen Golf – letnik 1991 in Renault Clio – letnik 1991) skupno za 1.300 EUR.

73 – PREJETE DONACIJE

Prejete donacije so predvidene v okviru sodelovanja določenih firm in institucij v projektu »soboški dnevi« in »soboško poletje« v višini (2.000 EUR).

74 – TRANSFERNI PRIHODKI

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

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ

Skupno je planirano 2.117.046 EUR od česar 419.746 EUR iz državnega proračuna, 112.016 EUR iz proračunov drugih občin (za sofinanciranje energetske sanacije zdravstvenega doma v Murski Soboti) in 1.585.284 EUR iz EU.

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna (finančna izravnava) so predvidena v višini 119.711 EUR in predstavljajo pričakovano finančno izravnavo iz državnega proračuna.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije so predvidena v višini 251.995 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 so predvidena v višini 48.040 EUR (podrobno so prikazana v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 24 –tabela 2).

741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE

Skupno je planirano 1.585.284 EUR prihodkov, razdeljeni pa so po kontih glede na izvor (7413 – iz kohezijskega sklada 756.148 EUR in 7414 – iz centraliziranih in drugih programov EU 829.136 EUR). Posebej so razčlenjeni v tabelah 3 in 4 na strani 24.

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 2015 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 kreditojemalcev predčasno odloča za dokončno odplačilo najetega kredita s čimer prejme MOMS vezani depozit po tej pogodbi, zato je v proračunu planirano 2.000 EUR prihodka iz tega naslova.

751 PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

7513 Sredstva pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev: V predlogu proračuna za leto 2015 Mestna občina Murska Sobota nima predvidenih prodaj kapitalskih deležev.

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 2015 je predvideno najetje novega dolgoročnega kredita v višini 1.000.000 EUR za namen izvedbe naslednjih projektov:

1. Energetska sanacija enot vrtca Murska Sobota	181.000 EUR
2. Energetska sanacija objektov Zdravstvenega doma Murska Sobota v MS	56.000 EUR
3. Investicije v prometno ureditev KS (Ureditev mostu za kolesarje MS-Markišavci)	80.000 EUR
4. Investicije v prometno ureditev mesta (Ureditev krožišča Noršinska-Markišavska)	45.000 EUR
5. Atletski stadion OŠ I.	28.000 EUR
6. Nakup poslovnih stavb (del gasilskega doma M.Sob. s pripadajočim zemljiščem)	185.000 EUR
7. Javna razsvetljava in svetlobno signalne naprave (prenova javne razsvetljave v mestu in primestnih naseljih)	85.000 EUR
8. Investicije v vodovodno omrežje (obnova vodovodnega omrežja na Plečnikovi ulici v naselju Krog)	103.000 EUR
9. Investicije in investic. vzdrževanje osnovnih šol (sanacija strehe dvorane OŠ III.)	212.000 EUR
10. Sofinanciranje opreme PGD (sofinanc. nabave gasilskega vozila PGD M.Sobota)	25.000 EUR

Zadolženost MOMS na dan 31.12.2014 je naslednja:

- Stanje neodplačanih anuitet najetih kreditov je 5.384.925,58 EUR.
- Stanje dolga na prebivalca mestne občine je tako 276,46 EUR, ob trenutnem številu prebivalcev 19.478 (vir Ministrstvo za finance – tabele za izračun primerne porabe).
- Največji obseg možnega zadolževanja občine v letu 2015 je 1.129.627 EUR (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 2015 bo 682.400 EUR, kar predstavlja 60,41 % možne zadolžitve. V navedenem znesku ni upoštevana obveza iz naslova glavnice nove planirane zadolžitve v letu 2015 (1.000.000 EUR), zaradi planiranega moratorija na odplačilo glavnice tega kredita do 1.1.2016. Iz te zadolžitve je upoštevano le 14.000 EUR obresti, ki jih bo potrebno plačati v času moratorija, to je od črpanja kredita (predvidoma v mesecu aprilu 2015) do 31.12.2015.
- Letna obveza tega novega kredita (1.000.000 EUR) bo ob trenutnih povprečnih obrestnih merah, ki jih ponujajo banke, bremenila proračun od 01.01.2016 naprej v višini cca. 120.000 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 2016 znašala cca. 790.400 EUR ob trenutni vrednosti EURIBOR, kar pomeni glede na trenutno dovoljeno zgornjo mejo možnega zadolževanja (1.129.627) 69,97 % trenutne možne zadolžitve.

Prihodki - POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH

Sredstva na računih predstavljajo 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.

Po zaključnem računu proračuna za leto 2014 je stanje sredstev na računih v višini 90.756 EUR, kar je ustrezno vključeno v predloženi predlog proračuna kot prenesena sredstva.

IZDATKI proračuna

Skupni planirani izdatki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2015 znašajo 18.506.494 EUR. V strukturi vseh odhodkov obsegajo odhodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Odhodki iz bilance prihodkov odhodkov	17.926.894 EUR	96,87 %
B. Odhodki iz računa finančnih terjatev in naložb (dana posojila)	0 EUR	0,00 %
C. Odhodki iz računa financiranja (odplačila dolgov)	579.600 EUR	3,13 %

Skupaj:	18.506.494 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 pripravljem predlogu proračuna za leto 2015:

- tekoči odhodki	27,84 %
- tekoči transferi	44,96 %
- investicijski odhodki	22,83 %
- investicijski transferi	1,24 %

- dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,00 %
- odplačila dolgov	3,13 %

Skupaj:	100,00 %

Odhodki -BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V letu 2015 je načrtovan obseg proračunskih odhodkov v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna MOMS v višini 17.926.894 EUR. Od tega je 4.453.681 EUR namenjeno za razvojne naloge in projekte oziroma investicijske izdatke in investicijske transfere.

40 – TEKOČI ODHODKI

Skupno so planirani v višini 5.152.442 EUR. V primerjavi z drugim rebalansom proračuna za leto 2014 so planirani v večjem obsegu za 10 % oziroma 487.091 EUR. Navedeno povečanje tekočih odhodkov je posledica planirane obveze plačila po sodni odločitvi v primeru čistilne naprave (tožba Petrola), ki bremeni proračun letošnjega leta v višini 865.000 EUR. V kolikor te obveze nebi bilo, bi planirani tekoči odhodki v primerjavi z drugim rebalansom lanskega leta bili nižji za 398.959 EUR.

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST

Ti stroški so skupno predvideni v manjšem obsegu od plana v drugem rebalansu proračuna za leto 2014 za 63.166 EUR. Obsegajo pa plače zaposlenih v mestni upravi, plačo zaposlenega tajnika mestnih četrti ter plače dveh delavcev zaposlenih v mestni upravi preko javnih del. 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 planiranih stroških so predvidene morebitne daljše odsotnosti zaradi bolniških staležev nad en mesec, v kolikor pa teh ne bo, bo potrebno ob rebalansu proračuna izdatke za plače in prispevke ustrezno povečati. V primerjavi z lanskoletno realizacijo je plan nekoliko višji zaradi treh izplačil prejšnjemu županu po zaključku mandata, na osnovi zakonskih določil in sklepa Komisije za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

V primerjavi z drugim rebalansom 2014 so večji za dobrih 551 tisoč EUR kljub zmanjšanju vseh tovrstnih stroškov zaradi že omenjene obveze plačila po izgubljeni tožbi z firmo Petrol.

4020 Pisarniški in splošni material in storitve so v primerjavi z drugim rebalansom 2014 manjši za dobrih 46 tisoč EUR, napram lanskoletni realizaciji pa so nekoliko višji zaradi nove pogodbe o čiščenju prostorov občinske zgradbe, ki je po opravljenem javnem razpisu višja, kot v preteklosti. To povišanje sicer ne bremeni v celoti občinskega proračuna, saj MOMS zaračunava glede na uporabo kvadrature te stroške tudi upravni enoti ter inšpekcijskim službam, ki imajo prostore občinske zgradbe v najemu.

4021 Posebni material in storitve ostaja planiran v lanskoletnih okvirih.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije so planirani v primerjavi z lanskoletno realizacijo v večjem obsegu za 13.033 EUR zaradi predvidenih višjih cen teh storitev, ter pokrivanja tovrstnih stroškov pri prevzemu objekta TVD Partizan v Murski Soboti.

4025 Tekoča vzdrževanja so v primerjavi z drugim rebalansom 2014 planirana v manjšem obsegu za dobrih 61 tisoč EUR predvsem na račun manj planiranih stroškov za tekoče vzdrževanje lokalnih cest, mestnih ulic ter drugih javnih poti in ne kategoriziranih cest (skupno je za te namene planirano 567.500 EUR). Sicer pa tekoča vzdrževanja obsegajo še vzdrževanje poslovnih in drugih objektov v lasti MOMS, javne razsvetljave, zavarovalne premije za objekte in opremo (tudi osnovnih šol), ter vzdrževanje računalniške in licenčne opreme.

4026 Poslovne najemnine in zakupnine so planirane v višini 124.400 EUR, pri čemer predstavlja bistveni delež najemnina za drsališče (85.000 EUR) v sezoni 2014/2015 in 2015/2016.

4027 Kazni in odškodnine. Planirani znesek 865.000 EUR predstavlja obveznost po izgubljeni tožbi z firmo Petrol v zvezi z delovanjem čistilne naprave.

4029 Drugi operativni odhodki so planirani v manjšem obsegu kot v drugem rebalansu 2014 za 160 tisoč EUR, saj so v lanskem letu proračun bremenili stroški lokalnih volitev. Je pa največji del teh stroškov 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 OBRETI

Planirana sredstva so namenjena plačilom obresti za najete dolgoročne ter likvidnostne kredite. Pri tem je za obresti likvidnostnih kreditov planirano 38.000 EUR in za dolgoročne kredite 102.800 EUR. Te so izračunane 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 8.320.771 EUR.

410 SUBVENCije

V predlogu proračuna za leto 2015 so planirane subvencije v kmetijstvu (1.500 EUR), ter subvencija Pomurskemu tehnološkemu parku za sofinanciranje programa Start:up Murska Sobota v višini 18.000 EUR, kjer bo razliko do ocenjene vrednosti tega projekta (70.517 EUR) zagotovil Pomurski tehnološki park.

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM

Ti transferi obsegajo darila ob rojstvu otroka (500 EUR po novorojencu – skupno je planirano 80.000 EUR), transfere za zagotavljanje socialne varnosti (enkratne denarne pomoči socialno ogroženim- 70.000 EUR), štipendije (210.000 €), ter druge transfere posameznikom (2.919.152 EUR). Slednji so namenjeni regresiranju prevozov osnovnošolcev v šolo (142.025 EUR), regresiranju oskrbe starejših v domovih za ostarele in bivanja invalidov v zavodih (555.000 EUR), subvencioniranju najemnin socialno ogroženim (108.000 EUR), plačilu razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (1.765.260 EUR), izplačilom družinskih pomočnikov (54.840 EUR), ter drugim transferom posameznikom in gospodinjstvom (291.027 EUR), ki obsegajo plačila pogrebnih stroškov socialno ogroženih, financiranje mestnega avtobusa – Sobočanec (265.427 EUR) in dodatne programe v vrtcih.

412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM

Ti transferi obsegajo sofinanciranje socialnih preventivnih programov (30.000 EUR), sofinanciranje Zavetišča za brezdomce – Društvo Mozaik (12.000 EUR), sofinanciranje delovanja Hiše sadeži družbe (14.000 EUR), sofinanciranje programov za mladino (10.000 EUR), letni program športa (200.000 EUR –delovanje športnih društev), sofinanciranje delovanja pisarne brezplačne pravne pomoči (4.400 EUR), sofinanciranje delovanja kulturnih društev (24.750 EUR), preventivne programe na področju zdravstva (12.000 EUR), sofinanciranje delovanja društev s področja zaščite in reševanja (100.000 EUR), sofinanciranje programov tehnične kulture in dr.Šiftarjeve fundacije (skupno 15.337 EUR), sofinanciranje delovanja RRA Mura (31.000 EUR) in še nekaj manjših.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

Ti transferi so planirani v višini 4.275.882 EUR in so višji od lanskoletne realizacije za 1.066.020 EUR zaradi nepokrite izgube JP Komunala pri izvajanju javnih služb za leto 2013 (455.372 EUR), ter izgube JP Komunala pri izvajanju javnih služb za leto 2014 (555.178 EUR).

Ob navedenem obsegajo še tekoče transfere v javne zavode in javne sklade za plače in materialne stroške skupno v višini 2.948.832 EUR (osnovne šole- nadstandardni programi, 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 316.500 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 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 2015 je planirano 4.224.501 EUR investicijskih odhodkov, ki predstavljajo 22,83 % 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 1.997.335 EUR.

Za nakup zgradb in prostorov je planirano 185.000 EUR in namenjeno odkupu dela zgradbe s pripadajočim zemljiščem od GD Murska Sobota.

Za nakupe opreme je planiranih skupno 1.064.585 EUR, od tega 963.800 EUR za nakup avto lestve na gasilskem vozilu, 30.000 EUR za nakup znakov in ostalih signalnih naprav za potrebe urejanja modrih con in prometnega režima, 5.000 EUR za ureditev fitnesa na prostem v Bakovcih, 5.000 EUR za nakup igral otroškega igrišča v Rakičanu itd..

Za novogradnje rekonstrukcije in adaptacije, ter investicijsko vzdrževanje in obnove je predvidenih skupno 2.508.086 EUR.

Največja po znesku planirana investicija v proračunu je dokončanje projekta energetske sanacije objekta Zdravstvenega doma v Murski Soboti (475.010 EUR), ki je sofinanciran s strani EU in nekaterih pomurskih občin, ki ta zdravstveni dom uporabljajo.

Druga največja po znesku planirana investicija pa je dokončanje projekta energetske sanacije enot vrtca Murska Sobota (441.753 EUR), ki je prav tako sofinanciran s sredstvi EU.

Za investicije v cestno prometno infrastrukturo je namenjenih 390.277 EUR, za urejanja kanalizacijskih omrežij 102.000 EUR, obnovo vodovodnih omrežij 113.660 EUR, obnovo javne razsvetljave v mestu in primestnih naseljih 85.000 EUR, ter za novogradnje v okviru Vodooskrbe Pomurja – sistem B 51.383EUR.

Za dokončanje projekta Park & Ride je planirano 19.500 EUR, ter za nadaljnjo urejanje centra za odpadke CERO v Puconcih 49.464 EUR.

V okviru urejanja pokopališč je za mestno pokopališče planirano 23.890 EUR odhodkov, ter 36.130 EUR za primestna pokopališča.

Skupni planirani stroški za obnove vaško gasilskih domov je 28.700 EUR in investicijsko vzdrževanje vrtcev 25.000 EUR.

Za urejanje otroških igrišč in drugih površin za šport in rekreacijo je načrtovanih 33.700 EUR odhodkov, za sanacijo strojnice na kopališču 48.000 EUR, ter finančno realizacijo obnove atletskega stadiona na OŠ I. 49.900 EUR.

Znatna sredstva so predvidena za investicije in investicijska vzdrževanja osnovnih šol (100.000 EUR), za obnovo strehe na dvorani OŠ III. pa je planirano 206.000 EUR.

V okviru prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti je za investicijska vlaganja planirano 184.890 EUR in obsegajo urejanje območij za vrtičke v M.Soboti, 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 (stran 37-118). Prav tako so podrobno opisani v obrazložitvah posebnega dela proračuna (stran 119-185).

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,...

V letu 2015 je v ta namen planirano 229.180 EUR. Največji del predstavljajo investicijski transferi osnovnim šolam za interventne potrebe (45.000 EUR), investicijska transfera namenjena zaščiti reševanju in pomoči (50.000 EUR za sofinanciranje opreme PGD in 55.000 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 (5.000 EUR), investicijski transfer Javnemu stanovanjskemu skladu MOMS (5.500 €), investicijski transfer RIS Dvorec Rakičan za ureditev lokala v Dvorcu Rakičan, investicijski transfer na področju invalidskega varstva po akcijskem načrtu (12.000 EUR), idr..

Odhodki - RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V okviru te bilance v letu 2015 ni planiranih odhodkov.

Odhodki - RAČUN FINANCIRANJA

Za odplačila zapadlih anuitet dolgoročnih kreditov je predvidenih 579.600 EUR. Pri tem je planiran moratorij na odplačilo glavnice za novi kredit v leta 2015 do 1.1.2016, ki bo predvidoma aktiviran v mesecu aprilu ali maju.

ZAKLJUČEK:

Na osnovi bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb, računa financiranja in sredstev na računih, znašajo prejemki in izdatki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2015 18.506.494 EUR kar pomeni, da je proračun uravnovešen. Pri tem je planirano novo dolgoročno zadolževanje v višini 1.000.000 EUR.

Mestnemu svetu predlagamo, da sprejme predlog proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2015 z vsemi sestavnimi deli:

- Odlok o proračunu Mestne občine Murska Sobota za leto 2015.
- 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 pod kontih.
- Obrazložitev posebnega dela proračuna.
- Načrt razvojnih programov Mestne občine Murska Sobota za obdobje 2015 – 2018 z obrazložitvami.
- Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Murska Sobota za leto 2015.

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

- Finančnemu načrtu Javnega stanovanjskega sklada Mestne občine Murska Sobota za leto 2015.

Priloženi predlog Kadrovskega načrta za leti 2015 in 2016 je župan dolžan uskladiti s sprejetim proračunom in ga sprejeti v roku 60 dni po sprejemu proračuna.

Pripravil: Oddelek za proračun in finance

mag. Aleksander JEVŠEK
Ž U P A N