

O B R A Z L O Ž I T E V

splošnega dela REBALANSA proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2012

UVOD

Mestni svet Mestne občine Murska Sobota je na svoji 10. seji dne, 2. februarja 2012 sprejel proračun mestne občine za leto 2012. Prejemki in izdatki so znašali 22.687.794 EUR.

Predlog rebalansa za leto 2012 pa predvideva prejemke in izdatke v višini 20.888.669 EUR. V predloženi rebalans je v skladu z veljavno zakonodajo vključen presežek na računih iz preteklih let v višini 478.803 EUR. Znižanje višine proračuna tako znaša 1.799.125 EUR ali 7,93 %.

Rebalans proračuna je potreben zaradi nižjih pričakovanih prihodkov kot je to predvideno s sprejetim proračunom do konca proračunskega leta, uskladitve odhodkov ter načrtov razvojnih programov s prejetimi sklepi o sofinanciranih določenih projektov z državne ravni, ter zagotovitve zadostne višine sredstev za namene, kjer planirana sredstva v sprejetem proračunu do konca leta ne bodo zadostovala za pokrivanje potreb. Slednje je nujno predvsem za zagotavljanje sredstev za končane postopke denacionalizacije, za stroške povezane s pokrivanjem izgube v poslovanju JP Komunala in JP Vodovod v letu 2011, ter stroške na področju sociale in predšolske vzgoje.

V predlog rebalansa proračuna je vključen sklep o doslej opravljenih prerazporeditvah, ki ga je v skladu s odlokom o proračunu sprejel župan.

Obrazložitev je v nadaljevanju omejena v pretežni meri na spremembe med sprejetim proračunom ter predlogom rebalansa proračuna.

PRIHODKI

Prejemki rebalansa proračuna za leto 2012 znašajo 20.888.669 EUR, kar je razvidno iz naslednje razpredelnice:
v EUR

Konto	Vrsta prihodka	Proračun 2012	REBALANS prorač. 2012	Indeks
70-74	Bilanca prihodkov	21.056.759	19.146.003	90,93
75	Račun finančnih terjatev in naložb	688.063	763.863	111,02
50	Račun financiranja-zadolžitev	500.000	500.000	100,00
900	Spremembe na računih	442.972	478.803	108,09
	Skupaj prihodki	22.687.794	20.888.669	92,07

Prihodki - BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V rebalansu proračuna za leto 2012 načrtujemo obseg proračunskih prihodkov v bilanci A, to je v Bilanci prihodkov in odhodkov proračuna Mestne občine Murska Sobota (v nadaljevanju MOMS) v višini 19.146.003 EUR, kar je za 1.910.756 EUR manj kot je bilo planirano v prvotno sprejetem proračunu za leto 2012. Manj teh prihodkov je planirano predvsem zaradi manj pričakovanih sredstev iz naslova dohodnine, manj pričakovanih sredstev iz državnega proračuna za investicije, ter manj pričakovanih prihodkov iz naslova komunalnih prispevkov.

a) 70 – Davčni prihodki

Planirani so v višini 12.405.689 EUR, kar je za 0,4 % manj kot v prvotnem proračunu za leto 2012. V absolutnem znesku to pomeni 47.591 EUR manj teh prihodkov.

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

7000 Dohodnina: Na osnovi zakona o financiranju občin sodi dohodnina v vire financiranja občin, čeprav je v skladu z zakonom le-ta prihodek državnega proračuna in sicer za posamezno proračunsko leto v višini skupne primerne porabe občin. Zakon posebej določa način ugotavljanja primerne porabe občin, povprečnine, glavarine ter morebitne pripadajoče finančne izravnave. Na tej osnovi je s strani ministrstva za finance bil pred začetkom letošnjega leta izračunan prihodek mestne občine iz glavarine za leto 2012 (Dohodnina – občinski vir) v višini 10.018.958 EUR (osnova za izračun je bila povprečnina v višini 554,50 EUR). Z Rebalansom proračun RS za leto 2012 in Zakonom o spremembah in dopolnitvah Zakona o izvrševanju proračuna RS za leto 2011 in 2012 je določena nova povprečnina za obdobje od 1. julija do 31. decembra 2012 v višini 543,00 EUR. Navedeno znižanje pomeni za MOMS manjši prihodek iz tega naslova za 103.896,00 EUR, saj bo občina v letu 2012 prejela iz naslova dohodnine le 9.915.062 EUR.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE

7030 Davek na nepremičnine: Največji delež med temi davki predstavljajo nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč pravnih in fizičnih oseb, ki so v predlogu rebalansa proračuna za leto 2012 povečana v primerjavi s prvotnim proračunom za 40 tisoč EUR na osnovi izdanih odločb s strani DURS Murska Sobota, ki vrši izterjavo teh nadomestil v skladu z veljavno zakonodajo.

7032 Davek na dediščine in darila: V predlogu rebalansa je planirano povečanje teh prihodkov za 52 tisoč EUR na podlagi že dosežene izredne letošnje realizacije (56.940 € v prvih petih mesecih). Dosežena realizacija je verjetno posledica nove zakonodaje na področju sociale, ki je v mesecu aprilu povzročila masovno sklepanje darilnih pogodb in temu posledično plačila davka na dediščine.

7033 Davek na promet nepremičnin in finančno premoženje: Z rebalansom proračuna je zaradi zelo nizke realizacije v prvih petih mesecih planirano 45 tisoč € manjših prihodkov iz tega naslova.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

7044 Davki na posebne storitve:

Povečanje za 10 tisoč EUR je planirano zaradi trenutne realizacije, ki nakazuje ustrezno večje prihodke do konca leta.

7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev:

Glede na sprejeti proračun v okviru tega konta v predlogu rebalansa ni sprememb.

b) 71 – Nedavčni prihodki

Planirani so v višini 2.807.962 EUR, kar je za 0,1 % manj kot v prvotnem proračunu za leto 2012. V absolutnem znesku to pomeni 29.480 EUR manj teh prihodkov.

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU OD PREMOŽENJA

7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividendah: V predlogu rebalansa je planiran večji prihodek za 20 tisoč EUR na osnovi ocene pozitivnega poslovanja firme Saubermacher Komunala, kjer ima mestna občina kapitalski delež.

7102 Prihodki od obresti: Večji planiran prihodek za 4 tisoč EUR pri Drugih prihodkih od obresti je posledica več zaračunanih obresti (na osnovi podpisanega aneksa) skupini občin iz lendavskega območja. Te jim ostale pomurske občine zaračunavamo zaradi obročnega odplačevanja investicijskih vlaganj povezanih s naknadnim vstopom v I. fazo gradnje CERO Puconci.

7103 Prihodki od premoženja: Zmanjšanje planiranih prihodkov na tem kontu temelji na izvzetju oziroma prenosu obratovalne podpore k sproizvodnji toplotne in električne energije, pri obratovanju izvedene kogeneracije v kotlovnici daljinskega ogrevanja na Lendavski ulici na konto 7130-00 v skladu s predpisanim kontnim planom.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

7111 Upravne takse in pristojbine: Glede na sprejeti proračun v okviru tega konta v predlogu rebalansa ni sprememb.

712 DENARNE KAZNI

7120 Denarne kazni za prekrške: V predlogu rebalansa proračuna je planirano zmanjšanje teh prihodkov za 10 tisoč EUR zaradi nizke pet mesečne realizacije.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev: Povečanje prihodkov na tem kontu za 173 tisoč EUR je posledica prej omenjenega prenosa obratovalne podpore k sproizvodnji toplotne in električne energije iz konta 7103-04, kjer so bili ti prihodki planirani v prvotnem proračunu.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

7141 Drugi nedavčni prihodki: Prihodki na tem kontu so planirani v manjšem obsegu za 99.903 EUR. Pri tem je planirano manj prihodkov iz naslova komunalnih prispevkov za 170 tisoč EUR – izvzeti je planiran komunalni

prispevek ob gradnji trgovskega centra Mercator. Ob navedenem pa so planirani novi prihodki na pod kontu 7141-21 zaradi predvidene unovčitve bančne garancije, izdane s strani izvajalca prenove kinodvorane v Gledališče park.

c) 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 1.554.892 EUR, prodaje kmetijskih zemljišč v višini 22.440 EUR, ter prodaje zgradb in prostorov v višini 36.400 EUR.

d) 73 – Prejete donacije

Prejete donacije so predvidene za tisoč EUR v večjem obsegu zaradi trenutne realizacije 1.080 EUR.

e) 74 – Transforni 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

Ministrstvo za finance je v oceni realizacije lastnih prihodkov Mestne občine Murska Sobota tudi ob sprejemanju Rebalansa proračuna RS za leto 2012 ugotovilo, da bodo ti presejali izračunano primerno porabo za našo občino, zato v letu 2012 ne bomo prejeli finančne izravnave.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije so predvidena v manjšem obsegu za 1.850.443 EUR, kar je podrobno prikazano v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 20. Bistvena zmanjšanja so pri:

- planiranem sofinanciranju projekta obnove kotlovnice na OŠ I. (-100 tisoč EUR) saj ECO sklad ni izdal razpisa za te namene in ga do konca 2012 ne bo,
- planiranem sofinanciranju projekta obnove vrtcev(- 420 tisoč EUR) , ker so sredstva s strani SVLR prenesena v leto 2013 in 2014,
- planiranem sofinanciranju ureditve razsvetljave na stadionu Fazanarija (-200 tisoč EUR) s strani NZS. Ker je celotni projekt v rebalansu predviden za leto 2013 je izvzeto tudi sofinanciranje in
- planiranem sofinanciranju projekta Turistični center Fazanarija-energetika (-1.092.865 EUR) zaradi uskladitve dinamike izvajanja projekta s sklepom SVLR glede same dinamike sofinanciranja v letu 2012 in 2013.

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 prodaja kapitalskih deležev

750 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL

7502 Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin. V predlogu rebalansa na tem kontu ni planiranih sprememb.

751 PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV

7510 Sredstva pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin: V predlogu rebalansa so na tem kontu planirani večji prihodki zaradi že prejetih večjih sredstev za 8.800 €, kot je bilo planirano ob ukinitvi firme Sobota- Center, ter planirane vrnitve osnovnega kapitala (67 tisoč EUR) ob ukinitvi JP Vodovod (po ustanovitvi nove firme za upravljanje vodovodnega sistema pri izgradnji pomurskega vodovoda – sistema B).

7512 Sredstva pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih: V predlogu rebalansa na tem kontu ni planiranih sprememb.

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 rebalansu proračunu za leto 2012 je predvideno enako kot v prvotno sprejetem proračunu najetje novega dolgoročnega kredita za namen zagotovitve lastne udeležbe pri projektu Turistični center Fazanarija – energetika v višini 500.000 EUR.

Prihodki - POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH

V rebalans proračuna je vključeno 478.803 EUR sredstev na računih, ki so izkazovana s zaključnim računom proračuna za leto 2011. Pri pripravi prvotnega proračuna je bila vključena ocena tega stanja v višini 442.972 EUR kar pomeni, da gre za povečanje v višini 35.831 EUR.

ODHODKI

Skupni izdatki rebalansa proračuna za leto 2012 iz naslova bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja znašajo 22.888.669 EUR, kar je enako prejemkom. To pomeni, da je rebalans proračuna izravnani. Razvidni so iz naslednje razpredelnice:

KONTO	Vrsta odhodka	Proračun 2012	REBALANS prorač. 2012	Indeks
40-43	Bilanca odhodkov	22.209.794	20.385.284	91,79
44	Račun finančnih terjatev in naložb	0	21.185	0
55	Račun financiranja	478.000	482.200	100,88
	SKUPNI ODHODKI	22.687.794	20.888.669	92,07

Odhodki -BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V letu 2012 je načrtovan obseg proračunskih odhodkov v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna MOMS v višini 20.385.284 EUR. Od tega je 6.305.862 EUR namenjeno za razvojne naloge in projekte oziroma investicijske izdatke in investicijske transfere.

STRUKTURA 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 rebalansa proračuna za leto 2012:

- tekoči odhodki	23,90 %
- tekoči transferi	43,50 %
- investicijski odhodki	27,90 %
- investicijski transferi	2,30 %

- dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,10 %
- odplačila dolgov	2,30 %

Skupaj:	100,00 %

I. Tekoči odhodki

Skupno so ti s rebalansom predvideni odhodki v primerjavi z veljavnim planom proračuna 2012 planirani v večjem obsegu za 9,6 % oziroma 436.693 EUR.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim:

Med drugim obsegajo plačila v zvezi s stroški plač in drugih osebnih prejemkov zaposlenih, ki so predvideni v večjem obsegu za 16.951 EUR. Pri tem so planirana večja sredstva na kontu 400000 Osnovne plače za 18.078 EUR, kljub določili sprejetega Zakona o uravnoteženju javnih financ (v nadaljevanju ZUJF), ki sicer določa splošno 8 % znižanje osnovnih plač, hkrati pa tudi odpravo tretje in četrte četrtine plačnih nesorazmerij za tiste javne uslužbenke, ki še nimajo odpravljenih zadnjih dveh četrtin (zaposleni v mestni upravi MOMS teh dveh četrtin še niso imeli odpravljeni). Od 1. julija 2012 pa je z novo zaposlitvijo za področje turizma zasedeno vseh 52 s kadrovskim načrtom dovoljenih delovnih mest. Povečani so tudi planirani stroški za Povračila in nadomestila, konkretno za prehrano med delom, saj ZUJF določa nižje dnevnice za potovanje v državi ter priznavanje dodatnega regresa za prehrano za odsotnost nad 12 ur, kar posledično pomeni večje izdatke glede stroškov prehrane med delom. Skladno z določili ZUJF pa so planirani nižji stroški za jubilejne nagrade, odpravnine ter solidarnostne pomoči (skupno za 13.744 EUR).

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost:

Skladno s planiranimi osnovnimi plačami so planirani minimalno povečani izdatki za te namene.

402 Izdatki za blago in storitve:

Skupno so planirani v večjem obsegu za 464.997 EUR predvsem na račun konta 4027 Kazni in odškodnine. Mestna občina je pred dobrima dvema mesecema prejela sodbo sodišča v zvezi z denacionalizacijskim postopkom za zgradbo, ki jo je uporabljala za potrebe vrtca enota Gozdček (stari objekt na ulici Štefana Kovača) v višini 540.000 EUR. Zadeva je sicer še v fazi pritožbe na višje sodišče, vendar je realna ocena, da bo izplačilo potrebno že v letošnjem letu, zato tudi planirani odhodek v tej višini.

V okviru stroškov pisarniškega in splošnega materiala je planirano zmanjšanje izdatkov na pod kontih, kjer je to še sploh možno, so pa planirana večja sredstva za prevajalske storitve v okviru meddržavnega projekta Rešujmo skupaj (1.500 €) ter sredstva za računovodske, revizorske in svetovalne storitve. Konkretno je predvideno svetovanje na davčnem področju, kjer je frekvenca sprememb tolikšna, da je spremljanje predvsem pa pravilna natančna implementacija novih zakonskih določil izredno zahtevna.

Večje povečanje je planirano tudi pri Založniških in tiskarskih storitvah (konto 402003) zaradi predvidenih stroškov za tiskanje Monografije Murske Sobote.

Zmanjšana pa so še planirana sredstva za Tekoče vzdrževanje konto 4025 za 21.361 EUR in Drugi operativni odhodki konto 4029, ki spremljajo izvajanja vseh planiranih projektov za 75.136 EUR.

403 Plačila domačih obresti:

Z rebalansom predvideni stroški za te namene so nižji za 46.700 EUR zaradi znižanja vrednosti EURIBOR, ki spremlja vse obrestne mere najetih kreditov.

409 Rezerve:

Z rebalansom sta tako Splošna proračunska rezervacija kot Proračunska rezerva planirani v isti višini kot v trenutno veljavnem proračunu.

II. 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. Največji obseg tovrstnih odhodkov tvorijo transferi in subvencije izvajalcem javnih služb s področja družbenih dejavnosti (tehnična kultura, šport, zdravstvo, kultura), transferi posameznikom predvsem za zagotavljanje socialne varnosti, regresiranje prevozov učencev v šolo, štipendije, pokrivanje razlike med ceno programa v vrtcih in plačili staršev, refundacija oskrbnih stroškov v socialnih ustanovah, izplačila družinskim pomočnikom idr. Podrobno so stroški prikazani v posebnem delu in opisani v obrazložitvi posebnega dela rebalansa proračuna.

410 Subvencije:

V predlogu rebalansa so povečane za 25.815 EUR, ker v osnovnem proračunu pomotoma ni bila upoštevana zaradi plačilnih rokov prenesena obveznost do CERO Puconci. V letu 2011 je MOMS subvencionirala ceno za odpadke, dinamika plačil pa je bazirala za dvomesečno obdobje za nazaj, zato je bilo potrebno obveznost za november in december leta 2011 plačati v začetku letošnjega leta.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom:

Na tej skupini kontov so planirani stroški v primerjavi med veljavnim proračunom in predlogom rebalansa večji za 119.175 EUR.

Povečanja so planirana pri sredstvih za Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev za 109.575 EUR (konto 411921), saj novi pravilnik o plačilnih razredih prinaša 2 % večje obveznosti za občine. Povečanje za 2.600 EUR je potrebno tudi pri stroških za Izplačila družinskim pomočnikom (konto 411922) zaradi novega 5,6 odstotnega davka, ki ga je uveljavil ZUJF, ter pri Drugih transferih posameznikom in gospodinjstvom (konto 411999) za 7.000 EUR, natančneje za Plačila pogrebnih stroškov socialno ogroženih zaradi trenutne realizacije, ki je že na nivoju v sprejetem proračunu planirane porabe za te namene.

413 Drugi tekoči domači transferi:

Z rebalansom je predvideno skupno povečanje teh izdatkov za 366.461 EUR. Pri tem so bistveno povečana planirana sredstva za pokrivanje izgube v poslovanju za leto 2011 JP Komunale in JP Vodovod za 503.616 EUR s čimer je planirano celotno pokrivanje teh izgub, ki jih je sprejel mestni svet na 12. redni seji. Zmanjšana pa so planirana sredstva za Tekoče transfere v javne zavode (konto 4133) in sicer za plače in prispevke za 11.893 na osnovi določil ZUJF, ter za izdatke blago in storitve javnim zavodom za 125.262 EUR (levji delež pri tem obsega zmanjšanje sredstev za te namene vrtcu zaradi planiranega znižanja ekonomske cene vrtca).

III. 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.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev:

Največje zmanjšanje planiranih sredstev je pri investicijskih odhodkih in sicer za 2.815.328 EUR.

Občutnejše povečanje planiranih sredstev v predlogu rebalansa je le na kontu 420000 Nakup poslovnih stavb za 120.000 EUR. Navedeni znesek je namenjen odkupu dela zgradbe Gasilskega doma v Murski Soboti od Gasilskega društva Murska Sobota s katerim bo navedeno društvo lahko poplačalo tožbeni znesek, ki jih bremeni po pravnomočni sodbi v nesrečnem dogodku na soboškem jezeru pred leti.

V okviru konta 4202 Nakup opreme so zmanjšana planirana sredstva za nakup pisarniškega pohištva v upravi, ter računalniške opreme za svetnike in upravo (skupno za 26.400 EUR). Povečana pa so planirana sredstva za Nakup opreme za hlajenje in ogrevanje ter napeljav (konto 420223) za 12.862 EUR. Znesek predstavlja povečanja planiranih sredstev v finančnih načrtih KS Bakovci ter KS Černelavci za ureditev hlajenja/ogrevanja v vaških domovih.

Zmanjšanje planiranih sredstev v skupini kontov 420 je največje pri Novogradnjah, rekonstrukcijah in adaptacijah in sicer za 2.771.660 EUR.

Zmanjšanja so pri naslednjih projektih:

- Turistični center Fazanarija za 1.524.429 EUR, kar je usklajeno z dinamiko izvedbe projekta prilagojeno dinamiki možnosti črpanja odobrenih državnih sredstev.
- Rekonstrukcije in adaptacije vrtcev za 544.000 EUR zaradi prenosa sofinanciranja projekta s strani SVLR v leto 2013 in 2014.
- Ureditev razsvetljave na stadionu Fazanarija za 400.000 EUR, ki je pomaknjen v leto 2013.
- Rekonstrukcije in adaptacije v vodovodno omrežje za 315.000 EUR.
- Investicije v prometno ureditev KS za 66.000 EUR.
- Urejanje zemljišč s komunalno infrastrukturo za 95.000 EUR.

Bistveni povečanja pa sta pri projektih:

- Urejanje mirujočega prometa za 81.500 EUR (parkomati in ureditev parkiranja pri Splošni bolnici).
- Zamenjava toplotne črpalke na objektu Gledališče Park za 140.000 EUR ob unovčitvi bančne garancije.

Pri predvidenih Nakupih zemljišč in naravnih bogastev (konto 4206) je zmanjšanje za 85.680 EUR podrobna obrazložitev pa je v Rebalansu programa dela režijskega obrata gospodarjenja s stavbnimi zemljišči v MOMS.

V pričujoči obrazložitvi so omenjene le najpomembnejši oziroma finančno najzahtevnejše spremembe glede na trenutno veljavni proračun, podrobneje pa so vse razvidne v posebnem delu rebalansa 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 opisane v obrazložitvah posebnega dela rebalansa proračuna.

IV. 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,...

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom:

Z rebalansom so povečana planirana sredstva za investicijske transfere občinam za 67.574 EUR. V bistvu gre za stroške vezane na izgradnjo pomurskega vodovoda – sistem B, kjer je v rebalansu potrebno zagotoviti sredstva za obveznost letošnjega ter preneseno obveznost iz lanskega leta. Slednje v letu 2011 ni bilo mogoče poplačati zaradi težav občine Šalovci (doslej je bila v projektu vodilni partner, ki bi moral zbirati denar občin sofinancerk ter plačevati izvajalcem za opravljena dela na omenjenem projektu), vendar zaradi finančnih težav oziroma blokiranega transakcijskega računa finančne transakcije niso bile izvedene. Zaradi navedenih težav je vlogo vodilnega partnerja prevzela občina Grad, s čimer so ustvarjeni tehnični pogoji za nadaljevanje projekta tako v fizičnem kot finančnem smislu.

Odhodki - RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V okviru te bilance je v predlogu rebalansa planiran odhodek v višini 21.185 EUR za plačilo soustanoviteljskega deleža pri ustanovitvi firme, ki bo vodila sistem pomurskega vodovoda – B.

Odhodki - RAČUN FINANCIRANJA

Za odplačila zapadlih anuitet dolgoročnih kreditov je predvidenih za 4.200 EUR več odhodkov. Povečanje je potrebno zaradi plačila enega obroka glavnice po amortizacijskem načrtu kredita najetega pri SKB Banki več v letu 2012, kot je to bilo v letu 2011.

ZAKLJUČEK

Na osnovi bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb, računa financiranja in presežka sredstev na računih, znašajo prejemki in izdatki rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2012 22.888.669 EUR kar pomeni, da je proračun uravnovešen.

Novo dolgoročno zadolževanje v višini 500.000 EUR je predvideno tako kot v veljavnem proračunu tudi v rebalansu proračuna za leto 2012.

Planirana je prodaja 10.259 komadov delnic Cestnega podjetja Murska Sobota, ter prihodek po že sprejetem sklepu mestnega sveta o prenehanju družbe Sobota-Center, kjer ima mestna občina 60 % delež.

Mestnemu svetu predlagamo, da sprejme predlog Rebalansa proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2012 z vsemi sestavnimi deli:

- Odlok o rebalansu proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2012.
- Rebalans splošnega dela proračuna, ki obsega bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja.
- Rebalanse finančnih načrtov krajevnih skupnosti in mestnih četrti.
- Obrazložitev splošnega dela rebalansa proračuna.
- Rebalans posebnega dela proračuna, ki obsega odhodke po področjih proračunske porabe, glavnih programih, podprogramih, proračunskih postavkah in kontih.
- Obrazložitev posebnega dela rebalansa proračuna.
- Rebalans načrtov razvojnih programov Mestne občine Murska Sobota za obdobje 2012 – 2015 z obrazložitvami.
- Rebalans kadrovskega načrta za leti 2012 in 2013.
- Rebalans Letnega načrta prodaje finančnega premoženja Mestne občine Murska Sobota za leto 2012.
- Rebalans Načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem Mestne občine Murska Sobota za leto 2012 in
- Rebalans programa dela s finančnim načrtom režijskega obrata za gospodarjenje s stavbnimi zemljišči za leto 2012.

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