

OBRAZLOŽITEV

splošnega dela proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2023

(tabele na strani 7 – 21)

PREJEMKI proračuna

Skupni planirani prejemki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2023 znašajo 30.713.121 EUR. V strukturi vseh prejemkov obsegajo prihodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov	28.733.695 EUR	93,56 %
B. Prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb	0 EUR	0,00 %
C. Prihodki iz računa financiranja (zadolževanje)	1.200.000 EUR	3,91 %
Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2022	779.426 EUR	2,53 %
<hr/>		
Skupaj:	30.713.121 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 2023 so planirani v višini 28.733.695 EUR, kar predstavlja 93,56 odstotkov vseh prejemkov proračuna.

70 – DAVČNI PRIHODKI

Planirani so v višini 14.852.744 EUR, kar je za 878.562 EUR več kot je predvidena realizacija v letu 2022. Predstavljajo pa 51,69 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 2023 z Dogovorom o višini povprečnine za leti 2023 in 2024 določena v višini 700,00 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 2021.

Na podlagi izračuna Ministrstva za finance pripada MOMS v letu 2023 11.924.203 EUR tega prihodka, ki ga bomo prejeli do konca leta 2023 v dvainpetdesetinkah (po 229.311,59 EUR na teden). V primerjavi z preteklim letom bo tega prihodka več za 856.612 EUR. Delež tako planirane dohodnine predstavlja v prihodkih proračuna MOMS za letošnje leto 38,82 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 2.690.330 EUR in predstavljajo v strukturi prihodkov 8,75 odstotni delež.

7030 Davek na nepremičnine

Največji delež poleg davka od premoženja od stavb – od fizičnih oseb, ki je planiran v višini 27.000 EUR, predstavljajo v tej skupini davkov nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč fizičnih in pravnih oseb. Skupno je iz tega naslova planirano 2.210.000 EUR, pri čemer je upoštevano dejstvo, da se vrednosti točke za izračun nadomestil za leto 2023 ni spremenila glede na leto 2022. Vseeno je v primerjavi s preteklim letom planirano nekoliko več teh prihodkov zaradi večjega števila zavezancev oziroma površin, ki so osnova za izračun nadomestila.

7031 Davki na premičnine

Obsegajo davke na vodna plovila, ki so skupaj s morebitnimi zamudnimi obrestmi pri plačevanju planirani v višini 3.020 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 v letu 2022 je letos planirano 100.100 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 v letu 2022 je v predlogu proračuna planirano skupno 350.100 EUR teh davkov.

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 0,77 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 32.711 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 porabljen za obnovo kanalizacijskega omrežja. Na osnovi večletnih realizacij je v predlogu proračuna planirano 90.000 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 zasedenost v preteklih letih in sprejete višine turistične takse, je planirani znesek 45.000 EUR.

Občinske takse od pravnih in fizičnih oseb: Določene so z občinskimi akti na podlagi zakona o financiranju občin. V predlogu proračuna je iz tega naslova planirano na osnovi lanskoletne realizacije skupno 65.000 EUR, kar je na nivoju lanske realizacije.

71 – NEDAVČNI PRIHODKI

Planirani so v višini 3.493.182 EUR, kar je za dobrih 114 tisoč EUR več kot je predvidena realizacija v letu 2022. V največji meri je to zaradi planiranega sofinanciranja nadzidave splošnih ambulant Zdravstvenega doma Murska Sobota s strani tega javnega zavoda. Predstavljajo pa 11,37 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 135.000 EUR je predviden od udeležbe na dobičku v firmi Saubermacher Komunala, kjer ima mestna občina kapitalski delež.

7102 Prihodki od obresti

Prihodek v višini 105 EUR je predviden od obresti za vezane depozite, ter drugih prihodkov od obresti. Planiran je skromen prihodek iz tega naslova, saj mestna občina v letošnjem letu ne planira vezav depozitov.

7103 Prihodki od premoženja

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

V primerjavi z preteklim letom je pri **najemninah za poslovne prostore** planirano nekaj več prihodkov zaradi dviga cen energentov, ki se v pogodbeno opredeljenem deležu zaračunavajo koristnikom občinskih objektov.

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 26 – tabela 11). Planirano je nekaj manj teh prihodkov v primerjavi z letom 2022, ker je del toplovodne infrastrukture popolnoma amortiziran.

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 54.000 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 2.500 EUR.

Drugi prihodki od premoženja (konto 7103-99) obsega prihodke iz dajatve upravljalca sončnih elektrarn na občinskih objektih (81.494 EUR), ter nekaj manjših služnosti ter odškodnin (30.000 EUR). Razliko 60.090 EUR pa bodo z najemninami pridobili v KS Bakovci, kar predstavlja njihov lastni prihodek.

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 v preteklem letu 23.000 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 2023 planiran v višini 111.000 EUR.

Pri tem je na osnovi lanskoletne realizacije planirano iz naslova glob za prekrške 105.000 EUR in iz povprečnih oziroma sodnih taks ter nadomestil za uzurpacijo prostora skupno 6.000 EUR.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Obsegajo planirana sponzorstva za »Soboške dneve«, prihodke od oglaševanja v »Soboških novinah«, ter pobrane parkirnine iz parkomatov. Skupno je planirano 167.000 EUR. Nekoliko več teh prihodkov v primerjavi z lanskoletno realizacijo je planirano zaradi predvidenega novega režima parkiranja.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

Planirani so v višini 1.453.396 EUR.

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki (konto 7141-00) so posebej razčlenjeni na strani 26 (tabela 10), kjer največji delež predstavlja sofinanciranje Nadzidave splošne ambulante Zdravstvenega doma v Murski Soboti, s strani tega zdravstvenega doma. Projekt financira Ministrstvo za zdravje, Zdravstveni dom MS pa sofinancira DDV ter nekaj dodatnih del kar pomeni, da mestna občina pri tem projektu nima nobenih finančnih obveznosti. Mora pa celoten projekt potekati preko občinskega proračuna, saj je lahko bila prijavitelj na razpis za sofinanciranje pri Ministrstvu za zdravje le lokalna skupnost kjer je sedež javnega zavoda.

Poglavitni delež v tej skupini prihodkov pa predstavljajo pričakovani **komunalni prispevki** (540.000 EUR), ki so jih investitorji dolžni vplačevati na podlagi izdanih odločb pred pridobitvijo gradbenih dovoljenj. Interes za gradnjo so že izrazile firme Ferdinand Posedi-prodaja vozil, Perutnina Ptuj, d.o.o., Frbežzar-prevoznništvo in skladiščenje, d.o.o., Gostišče Gaj, ter različni manjši investitorji za individualno gradnjo. To so namenski prihodki in bodo porabljeni za investicijska vlaganja v ceste, pločnike in kolesarske steze.

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 2.589.000 EUR in predstavljajo 8,42 odstotkov prihodkov proračuna.

720 PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV

Planirani so v višini 1.279.500 EUR.

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prihodki od prodaje zgradb in poslovnih prostorov so planirani v višini 1.260.000 EUR. Obsegajo pa planirano prodajo dela občinske zgradbe, kjer ima sedaj sedež Upravna enota Murska Sobota (1.220.000 EUR), ter poslovnih prostorov na Trgu zmage (sedež oziroma v najemu Vodovoda sistema B – 40.000 EUR). Preostalih 19.500 EUR pa je planirano od prodaje delov stanovanjskih stavb s pripadajočimi zemljišči v Bakovcih in Murski Soboti, ki jih je mestna občina dobila v zapuščinskih postopkih ob uveljavljanjem stroškov za osebe v domu starejših.

722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV

Planirani so v višini 1.309.500 EUR.

7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč

V letošnjem proračunu so predvideni v višini 9.500 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 1.300.000 EUR. Kot najverjetnejše za realizacijo prodaje so zemljišča v SOIC, ob razbremenilnem kanalu (SO91) in na Gregorčičevi ulici ob domu starejših.

73 – PREJETE DONACIJE

Ti prihodki so planirani v višini 2.100 EUR in predstavljajo zanemarljiv odstotek prihodkov proračuna.

730 PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV

Prejete donacije so predvidene v okviru sodelovanja določenih firm in institucij v projektu »Soboški dnevi« in »Soboško poletje« (500 EUR), ostalih 800 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 7.745.469 EUR, kar predstavlja 25,21 odstotkov prihodkov proračuna.

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ

Skupno je planirano 3.707.168 EUR od česar 3.700.394 EUR iz državnega proračuna ter 6.774 EUR iz proračunov drugih občin (Občina Petrovci za sofinanciranje energetske sanacije Zdravstvenega doma v Murski Soboti). Slednji znesek je v izvršbi.

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije

Planirana so v višini 2.678.998 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 25 – tabela 1).

Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo

Predvidena so v skupni višini 1.021.396 EUR (podroben prikaz je v posebni prilogi za splošnim delom proračuna na strani 25 –tabela 2 in tabela 3).

741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV

Tudi te prihodke bo MOMS prejela na podlagi razpisov različnih ministrstev, vendar imajo sredstva izvor v proračunu EU. Skupno je planirano 4.038.301 EUR teh prihodkov, razdeljeni pa so po kontih glede na izvor:

7411 – za izvajanje kmetijske politike 171.190 EUR (prikazano na strani 25-tabela 5),

7412 – iz strukturnih skladov 1.038.643 EUR (prikazano na strani 25-tabela 6) in

7413 – iz kohezijskega sklada 2.828.468 EUR (prikazano na strani 26-tabela 7).

78 – PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV

787 PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV

Skupno je planirano 52.000 EUR.

7870 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav

Planirana sredstva (52.000 EUR) predstavljajo pričakovano sofinanciranje projekta CITY 2030 (prikazano na strani 26-tabela 9).

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 2023 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 2023 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 2023 je predvideno najetje novega dolgoročnega kredita pri poslovnih bankah za investicije predvidene v predlogu proračuna - glej Odlok o proračunu (16. člen, drugi odstavek – stran 6).

5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah

Dolgoročni kredit v višini 1.200.000 EUR bo najet za dobo 10 let in namenjen zagotavljanju lastne udeležbe pri projektih sofinanciranih iz državnega proračuna ali Evropske unije, z moratorijem na odplačilo glavnice do 01.01.2024.

Stanje zadolženosti MOMS na dan 31.12.2022 je bilo naslednje:

- Višina neodplačanih anuitet najetih dolgoročnih kreditov je bilo 7.690.923,84 EUR od tega komercialnih kreditov pri poslovnih bankah 7.351.457,86 EUR in pri državnem proračunu (po 23. členu ZFO) 339.465,98 EUR. Slednji se po določilih četrtega odstavka 10. člena ZFO-1C ne všttevajo v izračun največjega obsega možnega zadolževanja občine.
- Stanje dolga na prebivalca mestne občine je bilo tako 411,65 EUR, ob številu prebivalcev 18.683 (vir Min.za finance – izračun primerne porabe občin za leto 2023).
- Letna obveza (glavnice in obresti) za že najete dolgoročne kredite, ki se všttevajo v izračun največjega možnega obsega zadolževanja je v letu 2023 v višini 1.382.200 EUR, kar predstavlja 72,42 % možne zadolžitve (zgornja meja letne obveze je pri 1.908.360 EUR).

Možnost zadolževanja v letu 2023 in prihodnje:

- Največji obseg možnega zadolževanja občine v letu 2023 je do skupne višine letne obveze glavnice in obresti v znesku 1.908.360 EUR (toliko bi lahko bila skupna letna obveznost iz naslova glavnice in obresti najetih dolgoročnih kreditov, ki se všttevajo v izračun največjega možnega obsega zadolževanja).
- Na tej osnovi lahko MOMS najame za dobo 10 let pri trenutni vrednosti EURIBOR še cca. 4 mio EUR novih dolgoročnih kreditov.
- Letna obveza iz planiranega dolgoročnega kredita v višini 1.200.000 EUR za dobo 10 let bo cca. 150.000 EUR.
- **Ob upoštevanju tako prevzete nove letne obveznosti v letu 2023, bi mestni občini v prihodnje ostala možnost najetja kreditov za dobo 10 let v višini cca. 2,9 mio. EUR.**
- Naslednja sprostitev kvote zadolžitve bo v letu 2024, ko bosta odplačana dva dolgoročna kredita z skupno letni obvezo 155.000 EUR, kar bo dalo novo možnost najetja 10 letnega kredita v višini cca. 1 mio. EUR.

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 31.12.2022 779.426 EUR, kar je ustrezno vključeno v predloženi predlog proračuna kot prenesena sredstva. Do zaključka priprave zaključnega računa (28.02.2023) so možne še minimalne spremembe, ki bodo v proračun vključene ob drugi obravnavi proračuna.

IZDATKI proračuna

Skupni planirani izdatki proračuna Mestne občine Murska Sobota za leto 2023 znašajo 30.713.121 EUR. V strukturi vseh izdatkov obsegajo odhodki po posameznih bilancah naslednje deleže:

A. Odhodki iz bilance prihodkov odhodkov	29.452.221 EUR	95,90 %
B. Odhodki iz računa finančnih terjatev in naložb	7.000 EUR	0,02 %
C. Odhodki iz računa financiranja (odplačila dolgov)	1.253.900 EUR	4,08 %

Skupaj:	30.713.121 EUR	100,00 %

Odhodki po predpisani ekonomski klasifikaciji so razvrščeni v štiri skupine odhodkov in predstavljajo naslednje deleže v pripravljem predlogu proračuna za leto 2023:

- tekoči odhodki	21,68 %
- tekoči transferi	30,74 %
- investicijski odhodki	41,86 %
- investicijski transferi	1,62 %

- dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,02 %
- odplačila dolgov	4,08 %

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 2023 so planirani v višini 29.452.221 EUR.

40 – TEKOČI ODHODKI

Skupno so planirani v višini 6.658.017 EUR in predstavljajo 21,68 odstotkov proračuna. V primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2022 so planirani v večji višini (za 363.868 EUR), v primerjavi z predvideno realizacijo lanskega leta pa v večjem obsegu za 21,7 %. Planirana povečanja teh odhodkov v največji meri zahtevajo zakonska povišanja plač v javnem sektorju, ter bistveno večje planirane obresti za najete kredite zaradi rasti vrednosti EURIBOR.

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

Planirani odhodki obsegajo stroške plač za župana ter javne uslužbenke v mestni upravi glede na predvideni kadrovski načrt. Obsegajo pa osnovne plače, dodatke za delovno dobo, dodatke za delo v posebnih pogojih, regrese za letni dopust, povračila stroškov prehrane med delom, povračila stroškov prevozov na delo in iz dela, sredstva za nadurno delo, jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči. Skupno je za te namene planirano 1.829.958 EUR.

401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST

Za prispevke delodajalcev je planirano 268.742 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 še premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

Planirani so v višini 4.130.317 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 slabih 166 tisoč EUR, predvsem zaradi manj planiranih sredstev za tako imenovani Drugi splošni material in storitve (pod konto 4020-99), ki spremljajo poleg ostalega vsak investicijski projekt.

4021 Posebni material in storitve

Planirani stroški ostajajo v enakih okvirih kot preteklo leto in to v višini 13.670 EUR.

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

Predvideni so v večjem obsegu kot je bila lanskoletna realizacija (za 88 tisoč EUR), ker je upoštevan dvig cen energentov ter komunalnih storitev.

4023 Prevozni stroški in storitve

V predlogu proračuna so planirana nekoliko manjša sredstva kot so porabljena v letu 2022, zaradi pričakovanih nižjih stroškov za vzdrževanje vozil (posledica najema novega službenega vozila, ki vključuje vsa vzdrževanja), ter planiranega nakupa novega službenega vozila srednje kategorije.

4024 Izdatki za službena potovanja

V primerjavi z realizacijo v letu 2022 so planirani v večjem obsegu (za dobrih 6 tisoč EUR), ker je bilo lansko leto teh potovanj zaradi menjav županov bistveno manj kot v preteklosti.

4025 Tekoče vzdrževanje

V predlogu proračuna so planirana v višini 1.631.373 EUR in so v primerjavi s planom 2022 planirana v večjem znesku za 129 tisoč EUR. Največji delež pri tem je namenjen za tekoče vzdrževanje cest in drugih objektov, kjer je planirano 1.367.197 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 152.320 EUR in so za 23 tisoč EUR manjše od lanskoletnega plana. To zmanjšano planiranje je posledica prekinitve najema električnega službenega vozila in planiranje nakupa lastnega vozila.

4029 Drugi operativni odhodki

So planirani v večjem obsegu kot v letu 2022 za 109 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.). V okviru tega konta pa so obsežnejši še planirani stroški za sejnine mestnega sveta ter krajevnih odborov (skupno 131.670 EUR), ter plačila avtorskih honorarjev in podjemnih pogodb (skupno 48.100 EUR) prvenstveno za opravljene govore ob pogrebi občanov mestne občine.

403 PLAČILA DOMAČIH OBRESTI

Planirana sredstva so namenjena plačilom obresti za najete kredite. Skupna višina 206.000 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 ter pričakovano manjšo rast le tega tekom leta. V navedeni višini je 186.000 EUR planirano za obresti dolgoročnih in 20.000 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 2023 je predvideno formiranje proračunske rezerve v višini 3.000 EUR tako, da bo ob koncu leta 2023 ta znašala 46.000,80 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 45.000 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 2023 na osnovi podatkov iz CEROP planirano, da bo v skladu na novo formirano 175.000 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 9.441.953 EUR, kar je za dobrih 385 tisoč EUR več kot je bilo planirano v letu 2022. Predstavljajo pa 30,74 odstotkov vseh stroškov proračuna v letu 2023.

410 SUBVENCIJE

Planirana sredstva za subvencije javnim podjetjem so namenjena subvencioniranju cene oskrbe z pitno vodo (55.000 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 (5.000 EUR).

Posebne subvencije pa so namenjene enotam malega gospodarstva v višini 70.000 EUR, ki bodo razdeljena na osnovi javnega razpisa.

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM

Ti transferi obsegajo darila ob rojstvu otroka (500 EUR za novorojenca), kjer je planirano 65.000 EUR, sofinanciranje šolskih potrebščin za prvošolčke (20.000 EUR), transfere za zagotavljanje socialne varnosti (enkratne denarne pomoči socialno ogroženim – 100.000 EUR), štipendije (163.800 EUR), ter druge transfere posameznikom.

Slednji so planirani v nekoliko 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 (180.000 EUR), regresiranju oskrbe starejših v domovih za ostarele in bivanja invalidov v zavodih (skupno 610.000 EUR), plačilu razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (1.942.000 EUR), ter drugim transferom posameznikom in gospodinjstvom, ki obsegajo reševanje stanovanjske problematike mladih (z javnim razpisom – 50.000 EUR), plačila pogrebnih stroškov socialno ogroženih (13.500 EUR), financiranje mestnega avtobusa – Sobočanec (183.000EUR) in dodatne programe v vrtcih (17.000 EUR).

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. V predlogu za leto 2023 je planirano za 42.987 EUR več, kot je to bilo v letu 2022.

Skupno je planirano za ta namen 880.747 EUR in obsegajo sofinanciranje socialnih preventivnih programov (javni razpis 125.000 EUR), sofinanciranje Društva Mozaik – socialni programi (30.000 EUR), sofinanciranje delovanja Hiše sadeži družbe (15.000 EUR), sofinanciranje programov za mladino (javni razpis 9.500 EUR), letni program športa (javni razpis 320.000 EUR), sofinanciranje delovanja kulturnih društev (javna razpisa 28.000 EUR), preventivne programe na področju zdravstva (javni razpis 12.000 EUR), sofinanciranje delovanja društev s področja zaščite in reševanja (221.905 EUR), sofinanciranje programov tehnične kulture (12.350 EUR), sofinanciranje znanstveno raziskovalne dejavnosti (10.450 EUR), delovanje Aero kluba (15.000 EUR) in dr. Šiftarjeve fundacije (1.000 EUR).

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

Ti transferi so planirani v skupni višini z 4.903.906 EUR in so višji od lanskoletnega plana za dobrih 334 tisoč EUR. Povečanja so planirana zaradi zakonskega dviga plač v javnem sektorju ter višjih cen energentov, ki vplivajo na stroške delovanja javnih zavodov.

Tekoči transferi v javne sklade (konto 4132) v višini 143.950 EUR predstavljajo delovanje Javnega stanovanjskega sklada MOMS, pri čemer obsegajo stroške za plače in prispevke, ter materialne stroške delovanja tega sklada.

Tekoči transferi v javne zavode (konto 4133) obsegajo stroške za plače in prispevke delodajalca ter materialne stroške. Prejemniki so osnovne šole - za nadstandardne programe (skupno 739.912 EUR), PIŠK (411.000 EUR), MIKK (163.300 EUR), RIS Dvorec Rakičan (230.000 EUR), Ljudska univerza (30.000 EUR), Galerija (17.300 EUR), Muzej (39.000 EUR), Zavod za kulturo turizem in šport (595.000 EUR), Razvojni center (165.000 EUR), Glasbena šola (56.524 EUR), Vrtec – za izdatke za blago in storitve (1.518.000 EUR), družinski pomočniki (230.000 EUR), ter zaposleni preko javnih del (150.000 EUR).

Ti transferi obsegajo tudi stroške Soboških dnevov (130.000 EUR), novoletne prireditve (24.970 EUR), drugih prireditev (98.000 EUR), ter izvajanje pomoči na domu starejšim (230.000 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, 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 2023 je planirano 12.854.352 EUR investicijskih odhodkov in predstavljajo 41,86 % 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 7.745.469 EUR, najeti dolgoročni kredit v višini 1.200.000 EUR, ter realizirati planirane kapitalске prihodke (2.589.000 EUR).

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV

4201 Nakup prevoznih sredstev

V letu 2023 je planiran nakup novega službenega vozila srednjega razreda v višini 25.000 EUR.

4202 Nakup opreme

V predlogu proračuna je planirano za te namene nekoliko več sredstev kot v preteklem letu in sicer za 42.615 EUR, predvsem zaradi planiranega nakupa opreme v okviru projekta Novogradnja vodovodnega sistema B, kjer je za ta namen planirano 397.542 EUR.

Večji zneski za tovrstne stroške so planirani še za plačilo lesenih hišic na tržnici (27.000 EUR), za nakup urbane opreme v mestu in krajevnih skupnostih (koši in klopi - 20.000 EUR), opremo v večnamenskem prostoru na Pušči (12.000 EUR) ter nakup defibrilatorjev (10.000 EUR). Skupno za 23.325 EUR pa je planirano nakupov različne opreme v finančnih načrtih krajevnih skupnosti.

4204 Novogradnje rekonstrukcije in adaptacije

Z planiranimi 9.632.545 EUR predstavljajo ti stroški največji delež v investicijskih odhodkih.

Novogradnje:

Za novogradnje je planirano 7.142.046 EUR pri čemer za Nadgradnjo vodovoda sistem B 3.795.598 EUR, za nadzidavo splošne ambulante Zdravstvenega doma v Murski Soboti 1.773.182 EUR, za dograditev učilnic na OŠ IV. v MS 493.600 EUR, za dokončanje kanalizacijskih kolektorjev (Slomškova, Gregorčičeva) 293.190 EUR, za sočasno komunalno ureditev v naselju Pušča 183.976 EUR, za kolesarski most Černelavci-Polana 155.000 EUR, za mestno pokopališče (razširitev žarnega zidu) 102.000 EUR, za izvedbo Kajak kanu steze na Soboškem jezeru 70.000 EUR, za ureditev parkirišča za avtodome pri paviljonu Expano 60.000 EUR, za komunalno urejanje stanovanjskega območja po veljavnem OPPN SO99 30.000 EUR, za stadion Fazanerija 28.000 EUR, za projekt Pod krošnjami – participativni proračun 25.000 EUR, za mešani in meteorni sistem kanalizacije 20.000 EUR, za izvedbo kolesarskega poligona PUMPTRACK 20.000 EUR, itd..

Rekonstrukcije in adaptacije:

Skupno je planirano 2.490.499 EUR.

Bistveni del tovrstnih odhodkov predstavljajo stroški planirani za Urejanje kolesarskih povezav 1. faza - CTN 2.024.867 EUR. Za sočasno ureditev cestišča Severjeve, Ciril Metodove in Kardoševe ulice z izgradnjo vodovoda sistema B je planirano 300.000 EUR, za investicije in investicijsko vzdrževanje OŠ 64.000 EUR, za rekonstrukcije na vodovodnem omrežju 54.000 EUR, za pokrito kegljišče na vrvi v Krogu – participativni proračun 24.632 EUR, za preново mestnega središča 1.faza – sklop B 15.000 EUR, itd..

4205 Investicijska vzdrževanja in obnove

Za te namene je planirano 1.313.774 EUR.

Največja deleža tovrstnih stroškov sta namenjena zamenjavi poda v športni dvorani OŠ I. Murska Sobota (341.669 EUR), ter investicijskemu urejanju cest in javne razsvetljave (skupno 304.811EUR). Za obnove v mestnem kopališču je planirano 75.000 EUR, za upravljanje z nepremičnim premoženjem MOMS (75.300 EUR – prečrpališče fekalij pri vrtcu Rakičan, sanitarije v PIŠK, sanitarije v zgradbi bivšega CSD na Slovenski 64, itd.), za urejanje prometnega režima (60.000 EUR), za Vaški dom Kupšinci (52.000 EUR), za investicijsko vzdrževanje mešanega in meteornege sistema kanalizacije (45.000 EUR), za stadion Fazanerija (41.000 EUR), za oglaševalni in usmerjevalni sistem (30.000 EUR), za preplastitev asfaltnih površin v mestnem parku – participativni proračun (26.760 EUR), za Vaški dom Bakovci (25.000 EUR), za TVD Partizan (24.800 EUR), za hidrantno omrežje (20.000 EUR), urejanje parkirišč (20.000 EUR), investicijska vzdrževanja vrtcev 17.484 EUR, za investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja 15.000 EUR), itd..

V okviru obnov pod konto 420501 pa je planirano 23.000 EUR za mestno tržnico v Murski Soboti.

4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev

V predlogu proračuna je za ta namen planirano 485.082 EUR. Planirani so nakupi potrebni ob izvajanju različnih projektov, kjer se bo posegalo tudi na dele zemljišč, ki so trenutno še v lasti drugih fizičnih ali pravnih oseb, del sredstev pa je namenjen za realizacijo zamenjav zemljišč, kjer mora biti evidentiran denarni tok (prihodek in odhodek).

4207 Nakup nematerialnega premoženja

Planirani odhodek v višini 11.000 EUR je namenjen nakupu nove programske opreme za glasovanje svetnikov na sejah mestnega sveta.

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.

Skupno je za te namene planirano 828.984 EUR od tega za nadzore 186.924 EUR, ostalo pa za projektne dokumentacije (642.060 EUR).

Pri **nadzorih** je največ planirano pri projektu Nadgradnje vodovoda sistema B (97.407 EUR) in urejanju kolesarskih povezav 1.faza – CTN (27.867 EUR). Sledi nadzor pri projektu dograditve učilnic pri OŠ IV. MS (9.150 EUR), nadzor pri zamenjavi poda v športni dvorani OŠ I. MS (8.542 EUR), nadzor pri projektu vodooskrbe Pomurja-sistem B (5.435 EUR), pri investicijskem vzdrževanju mestnih ulic (5.368 EUR), pri izvedbi kanalizacijskih kolektorjev (4.345 EUR), pri gradnji kolesarskega mostu Černelavci-Polana (3.100 EUR), itd..

Za pripravo **projektne dokumentacije** je največ predvideno za projekt ELENA Mobility Slovenija (111.100 EUR), sledi urejanje kolesarskih povezav 3.faza (60.000 EUR), prostorsko načrtovanje (56.403 EUR), programi opremljanja zemljišč s komunalno infrastrukturo (50.000 EUR) in ureditev športnega centra Rakičan (48.600 EUR). Večji tovrstni stroški so planirani še za izdelavo celostne prometne strategije MOMS (30.000 EUR), in priprave EU projektov (30.000 EUR). Za dokumentacije pri stadionu Fazanerija je planirano (22.600 EUR), za načrte urejanja Ulice Zorana Velnarja (20.000 EUR), za pripravo dokumentacije žarnih zidov v primestnih naseljih (15.000 EUR), za kanalizacijska omrežja (18.018 EUR), za dokumentacije Vadbenega potapljaškega centra, Gasilskega doma v Murski Soboti in preново Hartnerjeve vile po 10.000 EUR, ter še vrsta manjših.

43 – INVESTICIJSKI TRANSFERI

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

Planirana višina je 497.899 EUR in v bistvu predstavlja drugi del sredstev namenjenih investicijam mestne občine, le, da jih izvajajo drugi v imenu občine in predstavljajo 1,62 odstotkov vseh odhodkov proračuna.

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

Ti transferi so planirani v višini 213.718 EUR in so v največji meri namenjeni za potrebe zaščite in reševanje ter gasilskih društev (skupno 188.574 EUR). Od tega je 120.000 EUR namenjeno za opremo gasilskih društev, 68.574 EUR pa za sofinanciranje opreme PGD kot poraba namenskega prihodka požarne takse.

Za investicije kulturnih društev je planirano 10.000 EUR, ki jih bodo ta prejela ob uspešnem kandidiranju na razpisu mestne občine, 7.310 EUR je namenjeno Društvu paraplegikov in 5.834 EUR Medobčinskemu društvu invalidov.

432 INVESTICIJSKI TRANSERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM

Planiranih 284.181 EUR je namenjeno javnim zavodom in javnemu skladu za investicije.

Za reševanje stanovanjske problematike mladih je Javnemu stanovanjskemu skladu MOMS namenjeno 35.000 EUR, s čimer bo poplačana potrebna projektna dokumentacija za prenovu dela bivše ekonomske šole v stanovanja za mlade. Izvedbena dela pa bo JSS MS pokrival iz lastnih sredstev.

Javnim zavodom je namenjeno skupno 249.181 EUR investicijskih transferov in sicer: RIS Dvorec Rakičan (100.000 EUR), PIŠK (54.181 EUR- za nakup knjižničnega gradiva), Pomurski muzej MS (45.000 EUR), Galeriji Murska Sobota (20.000 EUR), ZKTŠ (10.000 EUR), za interventna investicijska sredstva v osnovne šole (10.000 EUR), ter za Soboško jezero (10.000 EUR).

B – Račun finančnih terjatev in naložb

V okviru te bilance je v predlogu proračunu za leto 2023 planiranih 7.000 EUR.

44 – DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

441 POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB

Planirani znesek (7.000 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 2023 planiranih 1.253.900 EUR. Od tega je 1.196.200 EUR za kredite najete pri poslovnih bankah in Javnem skladu RS za regionalni razvoj in razvoj podeželja, ter 57.700 za odplačevanje brezobrestnih kreditov najetih pri MGRT (23. člen ZFO-1).