



OBČINA ROGAŠKA SLATINA
OBČINSKI SVET

Izletniška ulica 2, 3250 Rogaska Slatina

T: 03 81 81 700

F: 03 81 81 724

E: obcina@rogaska-slatina.si

Številka: 0320 - 0003/2023

Datum: 22. 3. 2023

Zadeva: Gradivo za 7. točko dnevnega reda 5. redne seje Občinskega sveta Občine Rogaska Slatina

Predlagatelj: mag. Branko Kidrič, župan

Zadeva: Predlog vključitve dodatnih prihodkov proračuna za leto 2023 in spremembe Načrta razvojnih programov za obdobje 2023 - 2026 za projekt »Razgledni stolp Kristal«.

Pravne podlage: Statut Občine Rogaska Slatina (Uradni list RS, št. 67/17)
Poslovnik Občinskega sveta Občine Rogaska Slatina (Uradni list RS, št. 67/17)

Poročevalec: g. Tomaž Kranjec

- Predlog sklepa:
- Prihodki proračuna za leto 2023 se povečajo za 388.818 EUR na kontu 7400 01 prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije.**
 - Skladno s povišanjem prihodkov se povišajo odhodki v posebnem delu proračuna za leto 2023 na proračunski postavki 14036 »Razgledni stolp Kristal«.**
 - Prihodki proračuna za leto 2023 se znižajo za 43.500 EUR na kontu 7300 00 prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb.**
 - Skladno z znižanjem prihodkov se znižajo tudi odhodki v posebnem delu proračuna za leto 2023 na proračunski postavki 14036 »Razgledni stolp Kristal«.**
 - V načrtu razvojnih programov 2023-2026 se na projektu »Razgledni stolp Kristal« finančni načrt spremeni skladno s spodnjo tabelo:**

Vir / Leto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	skupaj €
1. OBČINA ROGAŠKA SLATINA	19.640	7.518	129.300	52.097	1.561.480	43.500,00	1.813.535
2. MGRT				600.000	1.400.000	0	2.000.000
3. DONACIJE				143.500	456.500	0	600.000
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	19.640	7.518	129.300	795.597	3.417.980	43.500	4.413.535



OBČINA ROGAŠKA SLATINA

Izletniška ulica 2, 3250 Rogaska Slatina

Številka: 0320-0003/2023

Datum: 17. 3. 2023

Zadeva: Predlog vključitve dodatnih prihodkov proračuna za leto 2023 in spremembe načrta razvojnih programov za obdobje 2023-2026, za projekt »Razgledni stolp Kristak«

Občina Rogaska Slatina je v preteklem letu sodelovala na »Javnem razpisu za dodelitev sredstev s področja komponente 16: Stanovanjska politika, investicija: Zagotavljanje javnih najemnih stanovanj.« Javni razpis za dodelitev nepovratnih sredstev Evropske unije, iz Mehanizma za okrevanje in odpornost, je vodilo Ministrstvo za okolje in prostor. Občina je sodelovala z oddajo vloge za sofinanciranje projekta »Oskrbovana stanovanja Rogaska Slatina – Kidričeva ulica.« Pri tem je bila uspešna, dne 25. 7. 2022 je prejela odločbo o sofinanciranju projekta v višini 388.818 evrov. Zaključek projekta je bil načrtovan in realiziran v septembru 2022, zato je bilo črpanje dodeljenih sredstev, skladno z določili razpisne dokumentacije, pričakovano znotraj leta 2022. Načrtovan prihodek v višini 388.818 evrov je bil po prejemu odločbe o sofinanciranju projekta vključen na strani načrtovanih prihodkov proračuna občine za leto 2022. Korigirani so bili tudi finančni podatki projekta v okviru načrta razvojnih programov 2022-2025, kot prikazano s tabelo:

Vir / Leto	2022	2023	skupaj €
1. OBČINA ROGAŠKA SLATINA	471.182,37	0	471.182,37
2. Pridobljena NOO sredstva s strani MOP	388.817,63	0	388.817,63
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	860.000,00	0	860.000,00

Prijavitelji, ki smo prejeli sredstva sofinanciranja skladno z navodili ministrstva načrtovali znotraj leta 2022, smo se v zadnji tretjini leta znašli pred težavo – kljub večkratnim pozivom nismo prejeli najavljenih pogodb o sofinanciranju, zato ni bilo mogoče realizirati načrtovanih prihodkov. Aktivnosti na strani ministrstva so v celoti zastale, po neuradnih informacijah zaradi fluktuacije zaposlenih. Po zadnjih informacijah so v začetku letošnjega leta končno stekli postopki za vključitev na javnem razpisu potrjenih projektov v državni načrt razvojnih programov, kar pomeni, da bomo v letu 2023 prejeli refundacijo sredstev. Ker je projekt bil dokončan in v celoti plačan že v letu 2022, bo končna realizacija finančnih virov projekta sledeča:

Vir / Leto	2022	2023	skupaj €
1. OBČINA ROGAŠKA SLATINA	859.186,00	- 388.817,63	470.368,37
2. Pridobljena NOO sredstva s strani MOP	0	388.817,63	388.817,63
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	859.186,00	0	859.186,00

Iz predhodne tabele je razvidno, da se na strani občine v letu 2023 sprostijo lastna sredstva v višini 388.817 evrov, medtem ko spremenjena dinamika črpanja dodeljenih sredstev sofinanciranja ni povzročila sprememb na ravni projekta (seštevek virov po letih ostaja enak).

Vpliv spremembe dinamike črpanja dodeljenih sredstev na integralni proračun občine:

- Realizirani prihodki proračuna občine za leto 2022 so bili za 388.818 evrov nižji kot bi bili v primeru, če bi ministrstvo pravočasno nakazalo sredstva sofinanciranja. Posledica tega je, da so bila razpoložljiva sredstva prenosa sklada za posebni namen v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2022, ki se zračunajo kot razlika med vsemi realiziranimi prihodki in vsemi realiziranimi odhodki, nižja za 388.818 evrov.
- Nerealizirane prihodke iz naslova dodeljenih sredstev je potrebno vključiti med načrtovane prihodke proračuna za leto 2023, saj bodo realizirani v letošnjem letu. Kar pomeni, da je tudi na odhodkovni strani proračuna za leto 2023 potrebno dodati sredstva v višini 388.818 evrov.

Če razlago poenostavimo – višina sredstev, ki je »izpadla« ob prenosu sklada za posebne namene v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2022, se v celoti »pokrije« z vključitvijo dodatnih, doslej nenačrtovanih prihodkov v okviru proračuna za leto 2023.

Projekt, ki je ob prenosu sklada za posebne namene v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2022 ostal brez predvidenega obsega sredstev, je »Razgledni stolp Kristal.« Načrtovani odhodki na proračunski postavki 14036 »Razgledni stolp Kristal« so v okviru posebnega dela proračuna za leto 2022 znašali 2.076.817 evrov, realizirani so bili v višini 795.597 evrov. Višina neporabljenih sredstev na proračunski postavki v letu 2022 je torej znašala 1.281.220 evrov. Ob predpostavki, da je predhodna točka v zvezi s sprejemom zaključnega računa občine za leto 2022 potrjena, so predvidena sredstva za financiranje projekta »Razgledni stolp Kristal« v letu 2023 doslej bila prenesena le delno, in sicer v višini 897.662 evrov.

Iz tega razloga predlagamo, da se uvodoma predlagano povišanje načrtovanih prihodkov proračuna za leto 2023, v višini 388.818 evrov, na odhodkovni strani posebnega dela proračuna za leto 2023 upošteva pri proračunski postavki 14036 »Razgledni stolp Kristal.«

Če bi predlog spremembe načrta razvojnih programov za projekt »Razgledni stolp Kristal« s tem že zaključili, bi to za finančno konstrukcijo pomenilo sledeče – vmesni prikaz podajamo zaradi lažje sledljivosti predlogov v nadaljevanju:

Vir / Leto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	skupaj €
1. OBČINA ROGAŠKA SLATINA	19.640	7.518	129.300	52.097	1.561.480	0	1.770.035
2. MGRT				600.000	1.400.000	0	2.000.000
3. DONACIJE				143.500	500.000	0	643.500
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	19.640	7.518	129.300	795.597	3.461.480	0	4.413.535

Kot je razvidno iz tabele, bi vir »donacije« v celotni dobi financiranja projekta skupaj znašal 643.500 evrov, medtem ko dejanska višina načrtovanih sredstev iz naslova donacij, skladno z vsakokratnimi napovedmi, znaša 600.000 evrov. Do neusklajenosti podatkov prihaja zaradi tega, ker je bilo prihodek iz naslova donacij za leto 2023 potrebno načrtovati v času priprave proračuna za leto 2023, torej v času, ko še ni bilo znano, kolikšna bo vrednost realiziranih donacij v letu 2022. V času priprave proračuna za leto 2023 smo ocenili, do bodo realizirane donacije v okviru proračuna za leto 2022 znašale 100.000 evrov, posledično smo v proračun za leto 2023 vključili donacije v višini 500.000 evrov. Zaključni račun proračuna občine za leto 2022 pa je pokazal, da so na dan 31.12.2022 bile realizirane donacije v višini 143.500 evrov. Razlika do 600.000 evrov tako znaša 456.500 in ne 500.000 evrov, kot je znašala predhodna ocena, ki je v tem trenutku upoštevana na strani načrtovanih prihodkov proračuna za leto 2023.

Na podlagi podanega pojasnila predlagamo, da se načrtovani prihodki proračuna iz naslova donacij za leto 2023 znižajo za 43.500 evrov, v enaki višini se na odhodkovni strani posebnega dela proračuna za leto 2023 znižajo načrtovana sredstva na proračunski postavki 14036 »Razgledni stolp Kristal«.

Zmanjšanje razpoložljivih sredstev v letu 2023 pa se nadomesti z načrtovanjem lastnih sredstev v letu 2024, in sicer znotraj občinskega načrta razvojnih programov 2023-2026. Finančna konstrukcija projekta bi ob potrditvi predloga bila korigirana na sledeče vrednosti:

Vir / Leto	2019	2020	2021	2022	2023	2024	skupaj €
1. OBČINA ROGAŠKA SLATINA	19.640	7.518	129.300	52.097	1.561.480	43.500	1.813.535
2. MGRT				600.000	1.400.000	0	2.000.000
3. DONACIJE				143.500	456.500	0	600.000
SKUPAJ VIRI FINANCIRANJA	19.640	7.518	129.300	795.597	3.417.980	43.500	4.413.535

Zgornjemu predlogu velja dodati pojasnilo, da je zaključek izvedbenih del v okviru projekta predviden novembra 2023. To pomeni prejem končne gradbene situacije predvidoma v decembru 2023, glede na 30-dnevni rok za plačilo računov bo v plačilo zapadla v letu 2024. Predlagan zamik sredstev iz proračunskega leta 2023 v proračunsko leto 2024, v višini 43.500 evrov, posledično ne bo povzročil zamujanja pri izpolnjevanju finančnih obveznosti občine.

Kljub na videz obširnemu gradivu naj za zaključek poudarimo, da predlagani sklepi z vidika doslej veljavnih načrtov ne prinašajo bistvenih sprememb:

- Višina načrtovanih sredstev projekta v celotni dobi financiranja se s predlogom praktično ne spreminja. Trenutna vrednost v okviru veljavnega načrta razvojnih programov občine znaša 4.408.275 evrov, v primeru potrditve predloga bo znašala 4.413.535 evrov.
- Glavni namen predloga je, da se za financiranje projekta v letu 2023 v celoti zagotovijo tista sredstva, ki so na proračunski postavki projekta za leto 2022 ostala neporabljena. Ker neporabljenih sredstev iz pojasnenih razlogov ni bilo mogoče v celoti prenesti preko sklada za posebne namene ob zaključnem računu proračuna za leto 2022, bo razlika v primeru potrditve tega predloga zagotovljena iz naslova dodatnih, doslej nenačrtovanih prihodkov proračuna za leto 2023.
- Višina načrtovanih donacij na strani načrtovanih prihodkov projekta v letu 2023 se zniža za 43.500 evrov, tako da skupna vrednost donacij v celotni dobi financiranja projekta znese napovedanih 600.000 evrov.

Občinskemu svetu predlagamo, da s sprejetjem sklepa potrdi predstavljeni predlog spremembe načrta razvojnih programov za obdobje 2023-2026.

Tomaž Kranjec
Podsekretar

mag. Branko KIDRIČ
Župan