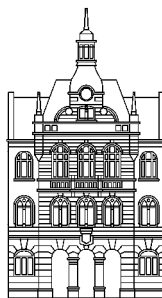




**Mestna občina Novo mesto**



**Župan**

Seidlova cesta 1  
8000 Novo mesto  
tel.: 07 / 39 39 244, faks: 07 / 39 39 269  
e-pošta: mestna.obcina@novomesto.si  
www.novomesto.si  
Datum: 20.05.2012

## **OBČINSKEMU SVETU MESTNE OBČINE NOVO MESTO**

**ZADEVA: DOLGOROČNO ZADOLŽEVANJE MESTNE OBČINE NOVO MESTO V LETU 2012 ZA PROJEKT »HIDRAVLIČNE IZBOLJŠAVE KANALIZACIJSKEGA SISTEMA IN CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA V NOVEM MESTU«**

### **1. PRAVNE PODLAGE**

Zadolževanje in poročanje o zadolževanju občin in pravnih oseb javnega sektorja na ravni občin urejajo Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 110/11; v nadaljevanju ZJF-UPB4), Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 101/07, 57/08 in 36/11; v nadaljevanju: ZFO-1-NPB2), Pravilnik o postopkih zadolževanja občin (Uradni list RS, št. 108/08 in 49/10; v nadaljevanju: Pravilnik o zadolževanju) in Pravilnik o pošiljanju podatkov o stanju in spremembah zadolžitve pravnih oseb javnega sektorja in občin (Uradni list RS, št. 3/08, 3/2013).

ZJF-UPB4 vsebuje določila o zadolževanju občin, v svojem 85. členu, kjer je določeno, da:

- se občina lahko zadolžuje na podlagi predhodnega soglasja ministra, pristojnega za finance, pod pogoji, ki jih določa ZFO-1-NPB2;
- o zadolževanju in odplačilih glavnice mora poročati ministru, pristojnemu za finance, na način in rokih, ki jih predpiše minister, pristojen za finance;
- se občina lahko likvidnostno zadolži, vendar največ do višine 5% zadnjega sprejetega proračuna,
- se v obdobju začasnega financiranja občina lahko zadolži do višine, ki je potrebna za odplačilo glavnice občinskega dolga v tekočem proračunskem letu.

Glede na določbe ZJF-UPB4, da se občina lahko zadolži pod pogoji, ki jih določa ZFO-1-NPB1, slednji tako vsebuje tudi določila v zvezi z zadolževanjem občin. V njegovem 10.a členu je med drugim zapisano, da se občina za izvrševanje proračuna v tekočem proračunskem letu lahko zadolži s črpanjem posojila doma. Ob tem je jasno določen namen zadolževanja. Občina se lahko zadolži za investicije, predvidene v občinskem proračunu in ne za financiranje tekočih odhodkov ali tekočih transferov.

Nadzor spoštovanja zakonskih določil o namenski zadolževanja je v pristojnosti nadzornih odborov občin, računskega sodišča RS in Urada RS za nadzor proračuna. Slednji v svoj letni program dela vključuje tudi predloge za nadzor, ki jih podajo posamezna ministrstva, za tisti del sredstev, ki jih občina prejme kot transferni prihodek iz državnega proračuna za investicije.

Obseg zadolžitve v posameznem proračunskem letu mora občina določiti v odloku, s katerim občinski svet sprejme občinski proračun.

V skladu z določili ZJF-UPB4 in Pravilnika o poročanju je občina dolžna ministrstvu, pristojnemu za finance, poročati o zadolževanju. Občine so zavezanci za poročanje o zadolževanju občin in o zadolževanju pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine. Vsaka občina zase in za svoje pravne osebe. Zbrani podatki se uporabljajo pri preverjanju stanja zadolženosti občin v postopkih izdajanja soglasij k zadolževanju in za poročanje o javnem dolgu.

## **2. IZRAČUN MOŽNEGA ZADOLŽEVANJA MO NM V LETU 2012**

Največji možni obseg zadolževanja določa 10. b člen ZFO in sicer določa:

(1) V največji obseg možnega zadolževanja občine se všteva zadolževanje za izvrševanje občinskega proračuna, razen zadolževanje iz drugega odstavka 10.a člena tega zakona, učinki zadolževanja v zvezi z upravljanjem z dolgom občinskega proračuna, dana poročta posrednim proračunskim uporabnikom občinskega proračuna in javnim podjetjem, katerih ustanoviteljica je občina, in finančni najemi ter blagovni krediti neposredni proračunskih uporabnikov občinskega proračuna.

(2) Občina se v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti iz naslova posojil (glavnice in obresti), finančnih najemov in blagovnih kreditov (obrokov) ter potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina, v posameznem letu odplačila ne preseže 8 % realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije in prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije ter prihodke režijskih obratov.

Realizirani prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov proračuna za leto 2011 so znašali 37.001.007,60 EUR. Navedene prihodke smo zmanjšali za:

- Prejete donacije v višini 19.980,00 EUR
- Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije v višini 3.081.386,00 EUR,
- Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU iz kohezijskega sklada v višini 1.542.691,00 EUR.

Na podlagi znižanja prihodkov iz naslova zgornjih alinej so znašali realizirani prihodki v letu 2011 32.356.950,60 EUR. Najvišji možni znesek odplačil iz naslova posojil ne sme presegati 8% tako ugotovljenih realiziranih prihodkov, kar pomeni, da ne sme biti višji od 2.588.556,05 EUR.

Na dan 31.12.2011 je znašal znesek obveznosti iz naslova posojil skupaj 1.068.084,39 EUR ( odplačilo glavnice 894.128,42 EUR in obresti 173.955,97 EUR). Potencialne obveznosti iz naslova danih poroštev, so bile za leto 2012 ocenjene v višini 300.000 EUR.

### 3. NAMEN ZADOLŽEVANJA V LETU 2012

Zadolževanja MO NM v letu 2013 je bilo namenjeno izvrševanju proračuna za investicije - »Hidravlične izboljšave kanalizacijskega sistema in centralna čistilna naprava v Novem mestu«.

Projekt s skupnim imenom »Hidravlične izboljšave kanalizacijskega sistema in centralna čistilna naprava v Novem mestu« je del pilotnega projekta Porečja reke Krke. V letu 2008 je občina prejela odločbo o odobritvi pomoči s strani države in evropskih kohezijskih skladov. Predmet celotnega projekta so naslednji sistemi:

1. CČN Novo mesto
2. Primarni kanal Ločna
3. Primarni kanal Kandija
4. Izgradnja črpališča Bršljin
5. Zadrževalni bazen Šmihel (ZBDV 18)
6. Zadrževalni bazen Težka voda
7. Črpališče Kandija
8. Zadrževalni bazen 21(28) Gotna vas
9. Omrežja Šmihel in zadrževalni bazen 16-17
10. Zadrževalni bazen Mestne njive

Investicija se izvaja fazno in sicer v obdobju od 2010 do 2014. Predvidena je naslednja dinamika izgradnje in struktura financiranja:

Viri sredstev	Skupaj EUR	Realizacija po letih			
		do 2011	2012	2013	2014
Kohezijski skladi EU	8.802.625	1.565.216	2.466.583	3.274.404	1.496.423
RS- lastna udeležba	1.553.404	276.215	435.279	577.836	264.075
Občina	4.698.527	835.456	1.316.574	1.747.760	798.737
<b>Skupaj brez DDV*</b>	<b>15.054.556</b>	<b>2.676.887</b>	<b>4.218.436</b>	<b>5.600.000</b>	<b>2.559.235</b>

\*DDV je v celoti strošek občine

Projekt je bil organizacijsko razdeljen v 2. fazi in sicer je v prvi fazi zajeta Centralna čistilna naprava Novo mesto ter Sprememba zasnove primarnega omrežja Ločna in gradnja novega primarnega kanala do CČN Ločna, v drugi fazi pa so zajeti vsi ostali prej navedeni sistemi.

Izgradnja Centralne čistilne naprave Novo mesto je v zaključni fazi. Začetek poskusnega obratovanja je v mesecu marcu 2013. Gradnja novega primarnega kanala do CČN Ločna je zaključena in je v uporabi.

Za drugi del projekta, to je sisteme po zaporednih številkah 3-10, je bil izvajalec uveden v delo dne 18.10.2012, ko se je pričela izvedba. Na podlagi določil pogodbe je čas dokončanja del 365 dni od datuma začetka del.

Za pokrivanje lastnega deleža (delež MO NM) celotnega projekta »Hidravlične izboljšave kanalizacijskega sistema in centralna čistilna naprava v Novem mestu« smo imeli v proračunu za leto 2012 predvideno dolgoročno zadolževanje, kar je razvidno iz 13. člena Odloka o proračunu Mestne občine Novo mesto za leto 2012, ki je bil sprejet na 13. redni seji 29.3.2012 in glasi:

Občina se lahko zadolži za financiranje investicijskih projektov iz načrta razvojnih programov do višine 3.600.000 EUR in sicer za:

-sofinanciranje projekta »Hidravlične izboljšave kanalizacijskega sistema in centralna čistilna naprava v Novem mestu«.

Mestna občina Novo mesto za izpolnitev obveznosti javnih zavodov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je, ter pravnih oseb, v katerih ima odločujoč vpliv na upravljanje, v letu 2012 ne bo izdajala poroštev.

#### **4. POSTOPEK ZADOLŽITVE**

Na podlagi sprejetega odloka se je občina v letu 2012 namensko zadolžila in sicer za navedeni projekt v višini 3.600.000 EUR.

Na podlagi Pravilnika o postopkih zadolževanja občin (Uradni list RS št. 108/08, 49/2010) je Mestna občina Novo mesto pričela s postopkom zadolževanja. Dne 3.4.2012 je vložila Zahtevo za izdajo soglasja k začetku postopka zadolževanja na Ministrstvo za finance. V začetku meseca maja 2012 je Ministrstvo za finance izdalo Soglasje k začetku postopka zadolževanja Mestne občine Novo mesto (št. 4122-28/2012/10). Po pridobitvi omenjenega soglasja je morala Mestna občina Novo mesto pridobiti vsaj tri popolne ponudbe kreditodajalcev, zato je pozvala deset poslovnih bank k oddaji zavezujoče ponudbe za odobritev dolgoročnega kredita. Popolne Zavezujoče ponudbe za odobritev dolgoročnega kredita je Mestna občina Novo mesto prejela od naslednjih bank: Hypo Alpe-Adria-Bank d.d., Unicredit Banka d.d., NLB d.d. in SKB d.d.

Za zadolžitve, ki presegajo 400.000 EUR je potrebno pridobiti mnenje finančnega in pravnega svetovalca, katerega je Mestna občina Novo mesto tudi pridobila. Konec meseca maja 2012 je bila na Ministrstvo za finance oddana Zahteva za izdajo soglasja k zadolžitvi, kateri so bile priložene vse štiri popolne ponudbe bank, poročilo finančnega in pravnega svetovalca o izboru najugodnejšega kreditodajalca in osnutek pogodbe o zadolžitvi.

Ministrstvo za finance je s sklepom št. 4122-28/2012-13, z dne 21. 06. 2012 izdalo Soglasje k zadolžitvi. Na podlagi poročila finančnega in pravnega svetovalca je bil kot najugodnejši kreditodajalec izbrana banka Unicredit Banka d.d. Dne 26. 06. 2012 je bila podpisana pogodba o najemu dolgoročnega kredita med izbrano banko in Mestno občino Novo mesto. Pogodba je sklenjena za deset let v višini 3.600.000 EUR pod naslednjimi pogoji:

- obrestna mera: 3-mesečni EURIBOR + 1,99% letno,
- obroki se poravnavaajo mesečno, zadnji obrok zapade 30.5.2022,
- stroški kredita: enkratno nadomestilo za obdelavo kreditnega zahtevka v višini 0,10% od zneska odobrenega kredita,
- zavarovanje: 4 bianco menice z menično izjavo.

## 5. ČRPAJJE KREDITA

Mestna občina Novo mesto je vse prejete situacije izvajalcev del poravnala na valuto, medtem, ko je država z nakazili, na podlagi izstavljenih zahtevkov, zamujala tudi do enega meseca. Zaradi navedenega je bila občina primorana zalagati državo z namenskimi sredstvi.

Do 31.12.2012 je bila realizacija projekta naslednja:

Leto	Realizacija	Viri financiranja	
		Država in kohezija	MO NM - kredit
2010	59.565	0	59.565
2011	2.690.651	1.818.906	871.745
2012	4.200.343	2.803.338	1.397.005
<b>SKUPAJ</b>	<b>6.950.559</b>	<b>4.622.244</b>	<b>2.328.315</b>

Neporabljen kredit na dan 31.12.2012 je izkazan v višini 1.271.685 EUR in sicer:

- Delno kot kratkoročne finančne naložbe (depozit pri poslovni banki) v višini 360.000 EUR (Bilanca stanja na dan 31.12.2012) in
- Delno kot povečanje sredstev na računu v višini 911.685 EUR.

Črpanje dolgoročnega kredita v letu 2013 je naslednje:

Leto	Realizacija 01.01. – 21.05.2013	Viri financiranja	
		Država in kohezija	MO NM - kredit
2013	1.255.168	537.253	717.915

Stanje neporabljenega kredita na dan 21.05.2013 je izkazano v višini 553.770 EUR. Glede na dinamiko predvidene izvedbe investicije v letu 2013 (predviden delež MO NM je 1.747.760 EUR) bomo celotni kredit namensko porabili do konca leta 2013.

Alojzij MUHIČ  
ŽUPAN  
MESTNE OBČINE NOVO MESTO