



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 10. redno sejo občinskega sveta v decembru 2015 – k točki 7 dnevnega reda

Številka: 410-12/2015-7

Zadeva: **Obravnava in sprejem predloga Odloka o proračunu Občine Semič za leto 2016 – PRVA OBRAVNAVA**

UVOD K PREDLOGU PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2016

Občine moramo v skladu z veljavnim Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur. l. RS, št. 57/2005, 88/05 – popr., 138/06 in 108/08) svoj proračun oz. finančne načrte neposrednih uporabnikov proračuna (občinski svet, župan, nadzorni odbor, občinska uprava) pripraviti na enoten način. Za čimbolj enoten način priprave predlogov proračunov po programski klasifikaciji je Ministrstvo za finance tudi za leto 2016 pripravilo proračunski priročnik z navodili.

Proračun pripravljamo v računalniški aplikacija Appra, ki vsebuje obrazce za pripravo splošnega dela proračuna, posebnega dela proračuna in načrta razvojnih programov ter obrazložitve proračunskih dokumentov (splošnega dela, posebnega dela in načrta razvojnih programov). Podrobne obrazložitve se nahajajo na nivoju proračunskih postavk, ki pa se ne združujejo, saj ima vsaka proračunska postavka svojo številko ne glede na proračunskega uporabnika. Oblika proračuna je povezana z odgovori na tri ključna vprašanja javne porabe:

1. Kdo porablja proračunska sredstva (katere institucije)?
2. Kako jih porablja oz. kaj se plačuje iz javnih sredstev?
3. Za kaj se porabljajo javna sredstva?

Za pripravo proračuna je Ministrstvo za finance občinam posredovalo tudi Globalne makroekonomske okvire razvoja Slovenije v letih 2015 – 2017, ki se nanašajo na obdobje do leta 2017. Izhodišča so nakazala novelirano stopnjo rasti cen za leto 2016 v višini 0,8%.

V preteklih letih je Ministrstvo za finance najkasneje v začetku oktobra predhodnega leta, za katerega se pripravlja proračun, vse občine z dopisom obvestilo tudi o zneskih primerne porabe, višine skupnih prihodkov iz dohodnine ter morebitnih zneskih finančne izravnave. Tokrat občine teh podatkov še nismo prejele, višina povprečnine namreč z zakonom še ni bila potrjena.

Povprečnina je za občine pomemben znesek, saj se iz njenega naslova v skladu z Zakonom o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11 in 14/15 – ZUUJFO) financira izvajanje prenesenih nalog, ki jih morajo občine opravljati na podlagi zakonov, in v obsegu, določenem z le-tem. Te naloge so vezane predvsem na zagotavljanje javnih služb in izvajanje javnih programov na področjih predšolske vzgoje, osnovnega šolstva, zdravstvenega varstva in zdravstvenega zavarovanja, socialnega varstva, vzpodbujanje športnih in kulturnih dejavnosti, skrb za zaščito in reševanje, kulturna dediščina ipd.

Na izredni seji Državnega zbora dne, 1.12.2015, je bil potrjen Zakon o izvrševanju proračuna republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617). Povprečnina za leto 2016 bo tako 522 €. Ker s strani ministrstva občine še nismo prejele podatkov, kaj to pomeni pri višini dohodnine in finančne izravnave, smo oboje upoštevali v enaki višini, kot je bilo v letu 2015 (ko je bila povprečnina za prvo polovico leta 525 € in za drugo polovico 519 €). Občina Semič je v letu 2015 prejela 2.270.475 € iz naslova dohodnine in 360.640 € finančne izravnave, skupaj 2.631.115 €.

Sredstva za investicije, ki so občinam namenjene po 21. in 23. členu Zakona o financiranju občin, naj bi bila v višini 2% primerne porabe, kar pomeni, da smo upoštevali dvakratno višino iz leta 2015 (ko so bila 1% primerne porabe). Tako smo iz tega naslova predvideli prihodek v višini 130.000 €. Sredstva smo v celoti namenili za dokončanje ureditve komunalne infrastrukture v ulici Pot k Lebici.

Prihodke iz naslova dohodnine, finančne izravnave in za investicije bomo za drugo obravnavo proračuna za leto 2016 uskladili z vrednostmi, ki jih bomo dobili s strani ministrstva.

Kar zadeva prihodkov velja v tem uvodu omeniti še predviden prihodek iz sredstev EU v višini 163.278 €, in sicer je v okviru RRP (Regionalni razvojni program) 2014-2020 na področju "Človeški viri in blaginja" predvidena izvedba skupnega regionalnega projekta "Socializacija in integracija Romov". Razvojni center Novo mesto je koordinator priprave projekta. V okviru projekta se naj bi izvajale tudi investicije v infrastrukturo v naseljih, kjer živi romska skupnost. Podrobnosti razpisa in zahteve pa še niso poznane. Za uvrstitev v ta skupni regionalni projekt smo predvideli ureditev komunalne infrastrukture v naseljih Črmošnjice, Srednja vas, Vrčice in Blatnik. Podrobnosti so razvidne v Načrtu razvojnih programov (glej obrazložitev proračuna, stran 92 in 93). Ali bomo te projekte dejansko lahko prijaviili na razpis, bo znano ob objavi razpisa, vendar v kolikor želimo sploh imeti možnosti, moramo imeti projekte uvrščene v proračun in NRP.

Sicer razpisi za novo finančno perspektivo 2014 – 2020 še vedno niso objavljeni, saj je kar nekaj razvojnih programov še v pripravi. Po sedaj znanih podatkih pa sredstva ne bo možno koristiti za izgradnjo infrastrukture (oz. v zelo majhnem delu), poudarek bo na mehkih vsebinah in predvsem na skupnih projektih (regijskih, partnerskih).

Proračun za leto 2016 je tako v višini 3.970.000,00 €. Investicijski del je v višini 1.316.966 €. Največji del proračuna obsegajo tekoči transferi, in sicer so v višini 1.594.741 € (vrtec, šola, zdravstveno in socialno varstvo, programi društev, subvencije gospodinjstvom in posameznikom, ...).

Pri tekočem delu proračuna moramo več sredstev kot v preteklih letih zagotoviti za plače in prispevke zaposlenih. V zadnjih letih so namreč na tem področju veljali ukrepi, ki so omejevali napredovanja javnih uslužbencev, prav tako so bile omejitve pri izplačilih regresa in ostalih pravicah iz naslova plač. V letu 2016 ti ukrepi več ne veljajo, kar v naši občinski upravi pomeni med drugim tudi napredovanje nekaterih zaposlenih.

Večje investicije, ki smo jih predvideli v letu 2016 so:

- Ureditev komunalne infrastrukture v ulici Pot k Lebici – 2. faza, ocenjena vrednost je 170.000 € (podrobnosti v obrazložitvah na strani 92)
- Obnova komunalne infrastrukture v vrednosti 150.000 € (obnova vodovoda v Kotu od kapelice proti Ručetni vasi, v dolžini 800 m in vodovoda na Prelogih)
- Komunalna infrastruktura Črmošnjice, Srednja vas, Blatnik in Vrčice, skupno ocenjena vrednost 200.300 € (kot navedeno zgoraj)
- CeROD – izgradnja MBO 90.000 €
- Izgradnja sekundarnega voda kanalizacije v ulici Pod Primožem, ocenjena vrednost 79.000 €.

Kar zadeva zadolženosti naj omenimo, da smo v letu 2015 odplačali 120.000 € glavnice kredita, najetega v letu 2014 (višina kredita je bila 600.000 €). Tudi za leto 2016 moramo predvideti odplačilo v enaki višini. Zadolženost na prebivalca občine na dan 31.12.2015 bo 126,68 € (upoštevano št. prebivalcev 3.789; vir: SURS po stanju 1.7.2015).

V besedilu odloka smo glede na vsebino odloka v preteklih letih v 5. členu dodali nov odstavek, ki glasi: *»Med izvrševanjem proračuna Občine Semič se lahko odpre nov podkonto oziroma poveča obseg sredstev na podkontu za izdatke, ki jih pri planiranju proračuna ni bilo mogoče predvideti oziroma se je med letom izkazalo, da podkonto ne ustreza ekonomskemu namenu porabe. Nov podkonto se odpre v okviru že odprte proračunske postavke in v okviru sredstev posameznega uporabnika. Sredstva se zagotovijo s prerazporeditvijo na novo odprti podkonto.«* Navedeno se doda z namenom enostavnejšega izvrševanja proračuna, saj se tekom leta nemalokrat zgodi, da bi bilo potrebno sredstva zagotoviti za določen namen, ki ga ob pripravi proračuna ni bilo mogoče predvideti (primer: zdravniški pregled za novo zaposlenega, ...). Sredstva se na ta podkonto prerazporedijo z drugih podkontov, kjer poraba ne bo v predvideni višini. Višina proračuna se s tem ne spreminja.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov proračuna za leto 2016 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O PRORAČUNU

I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA - po ekonomski klasifikaciji:

- Bilanca prihodkov in odhodkov
- Račun finančnih terjatev in naložb

- Račun financiranja.

II. POSEBNI DEL PRORAČUNA – po institucionalni, programski in ekonomski klasifikaciji:

Po neposrednih proračunskih uporabnikih (institucionalna klasifikacija), znotraj tega pa:

- po področjih proračunske porabe (programska klasifikacija)
- glavnih programih (programska klasifikacija)
- podprogramih (programska klasifikacija)
- proračunskih postavkah (programska klasifikacija)
- po kontih in podkontih (ekonomska klasifikacija).

III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

IV. OBRAZLOŽITVE

- Splošnega dela proračuna
- Posebnega dela proračuna (finančnih načrtov občinskega sveta, nadzornega odbora, župana in občinske uprave)
- Načrta razvojnih programov.

V. LETNI PROGRAM PRODAJE OBČINSKEGA FINANČNEGA PREMOŽENJA, z obrazložitvijo

VI. PREDLOGI FINANČNIH NAČRTOV JAVNIH SKLADOV IN AGENCIJ, KATERIH USTANOVITELJ JE OBČINA, z obrazložitvijo

VII. PREDLOGI PREDPISOV OBČINE, KI SO POTREBNI ZA IZVRŠITEV PREDLOGA OBČINSKEGA PRORAČUNA

VIII. KADROVSKI NAČRT

IX. LETNI NAČRTI RAVNANJA S STVARNIM PREMOŽENJEM OBČINE

- Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženje občine

V predlogu splošnega in posebnega dela proračuna za leto 2016 se prikažejo:

- realizacija prejemkov in izdatkov za leto 2014 – zaključni račun 2014
- rebalans 2015
- predlog prejemkov in izdatkov za leto 2016 s primerjavo z rebalansom proračuna 2015.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2016 do leta 2019 in zajema tiste prihodke in odhodke, ki so pomembni za investicije in druge razvojne projekte ter državne pomoči v Občini Semič v navedenem obdobju.

Občinski svet sprejema predlog proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov
2. Kadrovski načrt občine
3. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine
4. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

1. **Potrdi se predlog Odloka o proračuna Občine Semič za leto 2015 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.**
2. **Potrdi se predlog Kadrovskega načrta proračuna Občine Semič za leto 2016 za prvo obravnavo.**
3. **Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2016 za prvo obravnavo.**
4. **O predlogu Odloka o proračunu Občine Semič za leto 2016 se opravi javna razprava.**

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja