



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 3. redno sejo občinskega sveta v januarju 2019 – k točki 9 dnevnega reda

Številka: 410-13/2018-14

Zadeva: **Obravnavanje in sprejem predloga Odloka o proračunu Občine Semič za leto 2019 – PRVA OBRAVNAVA**

UVOD K PREDLOGU PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2019

I. SPLOŠNO O PRIPRAVI PRORAČUNA OBČINE

Občine smo pri oblikovanju proračuna z vidika njegove oblike avtonomne, pri čemer pa smo obvezane, da upoštevamo veljavne predpise s področja javnih financ.

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 2019 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.

II. GLAVNI POUKARKI PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2019

Konec novembra nas je Ministrstvo za finance z dopisom obvestilo o zneskih primerne porabe, višine skupnih prihodkov iz dohodnine ter zneskih finančne izravnave. **Občina Semič ima za leto 2019 določeno primerno porabo v višini 2.896.284 EUR** (kar je za 101.995 EUR več kot v letu 2018). Primerna poraba je v letu 2019 sestavljena iz dohodnine v višini 2.720.452 EUR (evidentirana kot davčni prihodek) in finančne izravnave v višini 175.832 EUR (evidentiran kot transferni prihodek). Pri izračunih je Ministrstvo za finance upoštevalo povprečnino v višini 573,50 EUR (v letu 2018 je bila le-ta v višini 551,00 EUR).

Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi dolžine lokalnih cest in javnih poti v občini, površine občine, deleža prebivalcev, mlajših od 15 let in deleža prebivalcev, starejših od 65 let v občini, števila prebivalcev občine in povprečnine. Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe (**dohodnina**) je potrebno ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. **Finančna izravnava** predstavlja sredstva, ki se v posameznem proračunskem letu dodelijo občini, ki s prihodki za financiranje primerne porabe (dohodnina) ne more financirati svoje primerne porabe.

Povprečnina je za občine pomemben znesek, saj se iz njenega naslova v skladu z Zakonom o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06 in spremembe) financira izvajanje prenesenih nalog, ki jih moramo 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.

Občine iz državnega proračuna prejmemo tudi določena **sredstva, ki so namenjena za investicije**. To določata 21. in 23. člen Zakona o financiranju občin (ZFO-1). Višina sredstev, ki jih prejme posamezna občina iz tega naslova, je odvisna tudi od razvitosti občine. Točnega zneska za leto 2019 občine od Ministrstva za finance še nismo prejele, predvidena višina za našo občino pa je 211.796 EUR (slabih 5.000 EUR več kot v letu 2018) nepovratnih sredstev in v enaki višini povratnih sredstev (gre za (brezobrestni kredit z odplačilno dobo 9 let z enoletnim moratorijem). V predlogu proračuna smo tako predvideli porabo celotnih nepovratnih sredstev, ki jih namenjamo za izvedbo preplastitev cest ter 100.000 EUR povratnih sredstev, ki jih namenjamo za izgradnjo mrliške vežice v Črmošnjicah (70.000 EUR) in za preplastitev cest (30.000 EUR).

Predlagani proračun Občine Semič za leto 2019 je v višini 5.040.000 EUR in je za 320.000 EUR nižji, kot je bil rebalans proračuna leta 2018 (v letu 2018 je k višini proračuna prispeval tudi najem dolgoročnega kredita v višini 700.000 EUR).

Največja postavka v predlogu proračuna 2019 je projekt »**Doživetje skrivnosti voda**« (akronim **Misterion**), v višini **644.285 EUR**. Projekt smo konec leta 2016 skupaj s partnerji prijavi na razpis INTERREG SLO-HR in bili uspešni. Projekt se izvaja v obdobju od 1.7.2017 do 31.12.2019 z zaključkom sofinanciranja v letu 2020. Aktivnosti so se pričele že v letu 2017, glavnina (tudi finančna) pa se je dogajala v letu 2018, ko je bila izvedena celovita obnova muzejske hiše v Semiču. Vrednost projektnih aktivnosti v letu 2018, ki so se izvedle preko proračuna naše občine, je bila 1.165.950,83 EUR, od tega Občine Semič 945.125,09 EUR (razlika je prihodek ostalih projektnih partnerjev, ki je bil nakazan v naš proračun, mi pa smo izvedli prenakazilo partnerjem). Ocenjena vrednost aktivnosti občine Semič na projektu Misterion v letu 2019 je 340.000 EUR (od tega naj bi v letu 2019 s strani ESRR prejeli povrnjenih dobrih 186.000 EUR). Aktivnosti, ki se bodo na projektu v letu 2019 izvajale, so: postavitve stalne razstave v obnovljeni muzejski hiši, izgradnja brvi čez reko Krupo, ureditev učne poti ob reki Krupi in ostale manjše aktivnosti.

Proračun zvišujejo še naslednje večje investicije, predvidene za leto 2019:

- Preplastitev cest v letu 2019: preplastitev javnih poti: na Cerovcu pri Črešnjevcu in Hribu pri Cerovcu, v skupni dolžini 1.780 m in širini 3m, v ulici Pod Vrhom v dolžini 580 m in širini 3 m ter v ulici Stara Gora v dolžini 125 m in širini 3,50 m - ocenjena vrednost investicije je 281.112 EUR, investicija bo sofinancirana z nepovratnimi sredstvi po 23. členu ZFO-1 in delno s povratnimi sredstvi;
- Obnova vodovodne infrastrukture (predvidena vrednost 236.000 EUR);
- Izgradnja mrliške vežice Črmošnjice (predvidena vrednost je 100.000 EUR) – investicija bo delno financirana s povratnimi sredstvi po 23. členu ZFO-1;
- Investicijsko vzdrževanje cestne infrastrukture (predvidena vrednost 75.000 EUR);
- Komunalna infr. v PSC Vrtača: projektna dokumentacija za izgradnjo komunalne infrastrukture na delu PSC proti Vrtači (20.000 EUR) in izgradnja dela komunalne infrastrukture (cesta v makadamski izvedbi, komunalni vodi) - 50.000 EUR;
- Postavitve nadstrešnice nad baliniščem v Semiču (predvidena vrednost 68.403 EUR, izvedba, v kolikor bomo uspešni s prijavo na razpis Fundacije za šport, ki smo jo oddali v novembru 2018).

V letu 2019 smo med drugim predvideli tudi nakup novega službenega vozila za potrebe občinske uprave (sedanji avto je star že 15 let in pojavljajo se okvare).

Investicijski del proračuna je v višini 1.905.435 EUR, kar predstavlja 37,81% celotnega proračuna. Velik del proračuna obsegajo tekoči transferi, in sicer so v višini 1.771.757 € (vrtec, šola, zdravstveno in socialno varstvo, programi društev, subvencije gospodinjstvom in posameznikom, ...).

Na odhodkovnem delu proračuna velja omeniti tudi povišanje plač in drugih izdatkov zaposlenim ter s tem povezanih prispevkov. Konec leta 2018 je bil med Vlado RS in sindikati sklenjen Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 80/18), na podlagi katerega se bodo večini javnih uslužbencev v letu 2019 povišale plače do 3 plačne razrede. V naši upravi se vsem uslužbencem (z izjemo županje in direktorice) plače zvišajo za 2 plačna razreda (1 plačni razred s 1.1.2019, drugi PR s 1.11.2019), ob tem je potrebno upoštevati še redna napredovanja, ki v letu 2019 pripadajo nekaterim zaposlenim.

Za leto 2019 pa smo predvideli tudi dodatno zaposlitev v občinski upravi. Ena uslužbenka namreč zaradi delne upokojitve opravlja delo s skrajšanim delovnim časom (štiri ure). Skrajšani delovni čas na tem delovnem mestu traja že skoraj štiri leta, od takrat se opravljajo le najnujnejše tekoče naloge tega

delovnega mesta, ki so v polovičnem času razporejene med ostale zaposlene, med tem ko se razvojne naloge ne izvajajo. Za nemoteno opravljanje celotnega obsega nalog tega področja in pokrivanje dodatnih nalog, ki se spremembami zakonodaje kopičijo v občinski upravi, imamo potrebo po dodatni zaposlitvi. Vsi zaposleni v občinski upravi smo namreč že sedaj prekomerno obremenjeni, zato nadaljevanje s sedanjo organizacijo dela več ni primerno. Dodatna zaposlitev pomeni spremembo kadrovskega načrta in spremembo Pravilnika o sistemizaciji delovnih mest v občinski upravi, ki bo sledila po sprejemu proračuna za leto 2019.

Zadolženost občine:

V letu 2018 smo odplačali 120.000 € glavnice kredita, najetega v letu 2014 (višina kredita je bila 600.000 €) in ga je za odplačilo ostalo še 120.000 €. Tudi za leto 2019 moramo predvideti odplačilo v enaki višini, ko bo tudi odplačan zadnji obrok.

Konec leta 2018 smo najeli nov dolgoročni kredit v višini 700.000 EUR, po fiksni obrestni meri 1,05% z dobo odplačila 7 let. V letu 2019 zapadejo v plačilo prvi obroki, skupno 100.000 EUR.

V letih 2016, 2017 in 2018 smo koristili povratna sredstva po 23. členu ZFO-1 (brezobrestni kredit z odplačilno dobo 9 let z enoletnim moratorijem), in sicer v letu 2016 v višini 113.450 EUR (s sredstvi smo izvedli ureditev pločnika in ceste v PSC Vrtača), v letu 2017 v višini 201.478 EUR (sredstva so bila delno namenjena za izgradnjo povezovalne ceste pri OŠ Semič, delno pa za ureditev 3. faze komunalne infrastrukture v PSC Vrtača), v letu 2018 pa v višini 133.274 EUR (sredstva delno namenjena za izgradnjo pločnika in JR v Stranski vasi, delno pa za izgradnjo pločnika in JR na Štrekljencu – 1. faza). Prve obroke povratnih sredstev (iz leta 2016) smo odplačali v letu 2018 (v višini 12.606,56 EUR), v letu 2019 pa je potrebno za ta namen zagotoviti 34.993 EUR (vračilo povratnih sredstev iz 2016 in 2017).

V letu 2019 mora občina tako za odplačila kreditov skupno zagotoviti 254.993 EUR.

Zadolženost na prebivalca občine Semič (upoštevaje dolgoročni kredit in povratna sredstva) na dan 31.12.2018 je bila 333,40 €, upošteva samo dolgoročni kredit pa 217,74 € (povprečje v Sloveniji je 409,00 €), na dan 31.12.2019 pa naj bi bila 292,47 € (upoštevaje samo dolgoročni kredit pa 159,32 €). (upoštevano št. prebivalcev 3.766; vir: SURS po stanju 1.7.2018).

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov proračuna za leto 2019 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
- Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela proračuna za leto 2019 se prikažejo:

- realizacija prejemkov in izdatkov za leto 2016 – zaključni račun 2017
- rebalans 2018
- predlog prejemkov in izdatkov za leto 2019 s primerjavo z rebalansom proračuna 2019.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2019 do leta 2022 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 2019 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.**
2. **Potrdi se predlog Kadrovskega načrta proračuna Občine Semič za leto 2019 za prvo obravnavo.**
3. **Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2019 za prvo obravnavo.**
4. **Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2019 za prvo obravnavo.**
5. **O predlogu Odloka o proračunu Občine Semič za leto 2019 se opravi javna razprava.**

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja