



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 16. redno sejo občinskega sveta v decembru 2016 – k točki 9 dnevnega reda

Številka: 410-10/2016-12

Zadeva: **Obrazložitev in sprejem predloga Odloka o proračunu Občine Semič za leto 2017 – PRVA OBRAVNAVA**

UVOD K PREDLOGU PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2017

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 2017 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?

V začetku oktobra nas je Ministrstvo za finance z dopisom obvestilo o zneskih primerne porabe, višine skupnih prihodkov iz dohodnine ter zneskih finančne izravnave. Občina Semič ima določeno primerno porabo v višini 2.676.509 EUR, od tega je dohodnina 2.646.755 in finančna izravnava 29.754 EUR. V skupnem znesku to pomeni 35.664 EUR več prihodkov kot v letu 2016. Pri izračunih je Ministrstvo za finance upoštevalo povprečnino v višini 530,00 EUR (v letu 2016 je bila 522,00 EUR).

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 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.

Sredstva za investicije, ki so občinam namenjene po 21. in 23. členu Zakona o financiranju občin, naj bi bile v enaki višini, kot v letu 2016. To pomeni nepovratna sredstva v višini 131.374 EUR in povratna sredstva (brezobrestni kredit z odplačilno dobo 10 let) v višini 197.061 EUR. V predlogu proračuna smo prevedeli porabo vseh sredstev.

Predlagani proračun Občine Semič za leto 2017 je v višini 4.705.000 EUR in je za 655.000 € višji, kot je bil rebalans proračuna leta 2016. Zvišujejo ga naslednje večje investicije, ki se naj bi izvajale v letu 2017:

- Komunalna infrastruktura PSC Vrtača – 3. faza, vrednost po DIIP-u je 444.855 EUR, pridobili smo sredstva EU (ESRR) po razpisu MGRT v višini 268.432 EUR;
 - Gradnja povezovalne ceste do OŠ v Semiču: ocenjena vrednost je 300.000 EUR z DDV, za izvedbo bomo namenili nepovratna in povratna sredstva po 23. členu ZFO-1;
 - Projekt »Doživetje skrivnosti voda«, ki smo ga skupaj s partnerji prijavi na razpis INTERREG SLO-HR in v okviru katerega nameravamo obnoviti muzejsko hišo v Semiču, ocenjena vrednost del v letu 2017 je 200.000 EUR, sicer je celotna vrednost projekta občine Semič ocenjena na
-

807.000 EUR. Investicija se bo izvajala, v kolikor bomo s prijavo uspešni. Prihodkov iz tega naslova (sofinancerskih sredstev) v letu 2017 še ne bo;

- obnova vodovodne infrastrukture v višini 202.000 EUR, za to namenimo sredstva najemnin za komunalno infrastrukturo;
- nakup vodovodne infrastrukture s pripadajočimi objekti in dve trafo postaji na smučišču Gače v višini 106.600 EUR.

Investicijski del proračuna je v višini 1.871.959 EUR, kar predstavlja 39,79% celotnega proračuna. Velik del proračuna obsegajo tekoči transferi, in sicer so v višini 1.724.954 € (vrtec, šola, zdravstveno in socialno varstvo, programi društev, subvencije gospodinjstvom in posameznikom, ...).

Pri tekočem delu proračuna moramo več sredstev kot v preteklem letu zagotoviti tudi za plače in prispevke zaposlenih. V letu 2016 smo imeli v občinski upravi veliko bolniške odsotnosti, ena zaposlena pa je 9 mesecev delala skrajšani čas zaradi starševstva. Za daljšo bolniško odsotnost smo prejeli refundacijo s strani ZZSZ, kar pomeni, da smo morali manj sredstev zagotavljati iz proračuna. Za naslednje leto predvidevamo, da bo bolniške odsotnosti manj. Od 1.9.2016 je tudi v veljavi nova plačna lestvica, ki pomeni višje vrednosti plačnih razredov. Poleg tega bodo nekateri zaposleni redno napredovali.

V proračunu 2017 smo na odhodkovni strani v posebnem delu proračuna na področju porabe 14 – Gospodarstvo zaradi pravilnega knjiženja odprli dva nova podkonta, ki ju v preteklih letih nismo imeli, in sicer državna pomoč za podjetja iz naslova oprostitve plačila komunalnega prispevka in državna pomoč za podjetja iz naslova nakupa zemljišč pod ugodnimi pogoji. Tako smo za leto 2017 predvideli 100.000 EUR oprostitve plačila komunalnega prispevka (prihodek 100.000 EUR, ki ga nato v celoti oprostimo, kar predstavlja tudi odhodek 100.000 EUR; ter pri nakupu zemljišč s strani podjetij prihodek v višini tržne vrednosti in odhodek v višini oprostitve).

Kar zadeva zadolženosti naj omenimo, da smo v letu 2016 odplačali 120.000 € glavnice kredita, najetega v letu 2014 (višina kredita je bila 600.000 €) in ga je za odplačilo ostalo še 360.000 EUR. Tudi za leto 2017 moramo predvideti odplačilo v enaki višini.

Že v letu 2016 smo koristili povratna sredstva po 23. členu ZFO-1 (brezobrestni kredit z odplačilno dobo 9 let z enoletnim moratorijem), in sicer v višini 113.450 EUR. S sredstvi smo izvedli ureditev pločnika in ceste v PSC Vrtača. Prvi obrok bo v plačilo zapadel v letu 2018 (letni obrok bo v višini 12.606,56 EUR).

Zadolženost na prebivalca občine na dan 31.12.2016 bo, upoštevaje kredit in povratna sredstva, 124,69 € (upoštevano št. prebivalcev 3.797; vir: SURS po stanju 1.7.2016).

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov proračuna za leto 2017 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 2017 se prikažejo:

- realizacija prejemkov in izdatkov za leto 2015 – zaključni račun 2015
- rebalans 2016
- predlog prejemkov in izdatkov za leto 2017 s primerjavo z rebalansom proračuna 2016.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2017 do leta 2020 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

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

1. **Potrdi se predlog Odloka o proračuna Občine Semič za leto 2017 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.**
2. **Potrdi se predlog Kadrovskega načrta proračuna Občine Semič za leto 2017 za prvo obravnavo.**
3. **Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2017 za prvo obravnavo.**
4. **O predlogu Odloka o proračunu Občine Semič za leto 2017 se opravi javna razprava.**

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja