



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 5. redno sejo občinskega sveta v aprilu 2019 – k točki **12** dnevnega reda

Številka: 450-01/2019-17

Zadeva: **Obraznava in sprejem predloga Zaključnega računa proračuna Občine Semič za leto 2018**

PREDLOG AKTA

Na podlagi 3. odstavka 62. člena in 98. člena Zakona o javnih financah (Ur. l. RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 - popr., 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18), Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur. l. RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10) ter 14. člena Statuta Občine Semič (Ur. l. RS, št. 57/10 in 27/16) je Občinski svet Občine Semič na ____ redni seji dne _____ sprejel

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2018

1. člen

Potrdi se zaključni račun proračuna Občine Semič za leto 2018.

2. člen

Zaključni račun občinskega proračuna za leto 2018 izkazuje:

	Bilanca prihodkov in odhodkov v EUR	Račun finančnih terjatev naložb v EUR	Račun financiranja v EUR
Prihodki	4.418.566,50	/	833.274,00
Odhodki	5.203.509,90	877,60	132.605,56
Presežek	/	/	700.668,44
Primanjkljaj	784.943,40	877,60	/

3. člen

Za skupni primanjkljaj bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v višini 85.152,56 EUR, se zmanjša konto 9009 – Splošni sklad za drugo.

4. člen

Bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja so sestavni deli tega zaključnega računa.

5. člen

Zaključni račun proračuna Občine Semič za leto 2018 se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije, splošni in posebni del ter načrt razvojnih programov pa na spletni strani Občine Semič.

Številka:

Datum:

Občinski svet Občine Semič
Polona Kambič, županja

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Sprejme se Zaključni račun proračuna Občine Semič za leto 2018 in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.

Obrazložitev:

Po koncu proračunskega leta, ki je enako koledarskemu letu, morajo tudi občine pripraviti zaključne račune svojih proračunov in pri tem upoštevati strukturo, vsebino in postopke njihove priprave v skladu s predpisi s področja javnih financ. Zaključni račun predstavlja prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna v proračunskem letu, za katerega je bil sprejet proračun. V zaključnem računu občinskega proračuna so tako prikazane tudi vse spremembe sprejetega proračuna, uveljavljene med izvrševanjem proračuna, ki na podlagi veljavnih predpisov s področja javnih financ vplivajo na dejansko realizacijo proračuna. V skladu s predpisi s področja javnega računovodstva je potrebno pripraviti tudi letna poročila.

98. člen Zakona o javnih financah določa:

»(1) *Neposredni uporabnik pripravi zaključni račun svojega finančnega načrta in letno poročilo za preteklo leto in ga predloži županu do 28. februarja tekočega leta.*

(2) *Župan pripravi predlog zaključnega računa občinskega proračuna za preteklo leto in ga predloži ministrstvu, pristojnemu za finance, do 31. marca tekočega leta.*

(3) *Župan predloži predlog zaključnega računa občinskega proračuna občinskemu svetu v sprejem, do 15. aprila tekočega leta.*

(4) *Župan o sprejetem zaključnem računu občinskega proračuna obvesti ministrstvo, pristojno za finance, v tridesetih dneh po njegovem sprejemu«.*

Skladno z zgoraj navedenim predlagamo občinskemu svetu v sprejem Predlog zaključnega računa za leto 2018.

Bistveni podatki ZR 2017 so sledeči:

	Realizacija (v EUR)	Plan (rebalans) (v EUR)	Realizacija plana (%)
Prihodki	4.418.566,50	4.066.437,20	108,7
Zadolževanje	833.274,00	201.478	100,0
Odhodki	5.204.387,50	4.335.000	86,8
Odplačilo dolga	132.605,56	120.000,00	100,0

Presežek/primanjkljaj -85.152,56 EUR

Stanje na računu 31.12.2017 460.288,80 EUR

Stanje na računu 31.12.2017 377.108,95 EUR

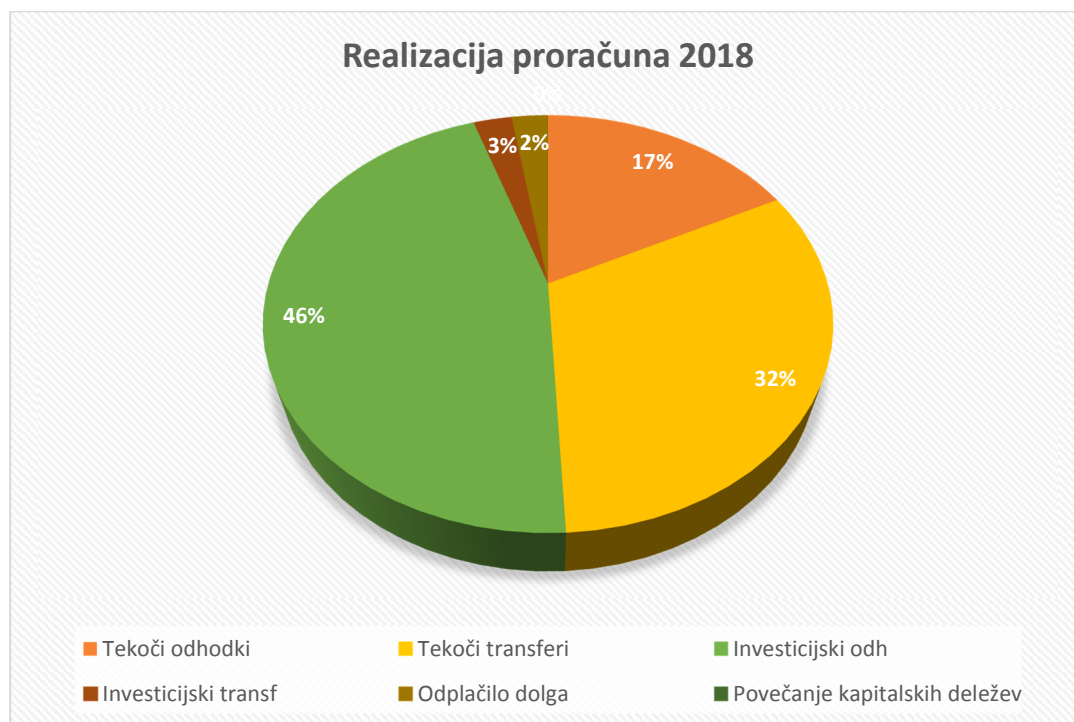
Ustvarjen je bil primanjkljaj v višini 85.152,56 EUR. Stanje sredstev na računu dne 31.12.2018 je bilo 377.108,95 EUR. Celotno leto 2018 smo bili likvidni in smo svoje obveznosti poravnali tekoče. V leto 2019 nismo prenesli zapadlih obveznosti.

Primerjava zaključnih računov od leta 2014 do 2018 (odhodkovni del):

	2014	2015	2016	2017	2018
Tekoči odhodki - 40	880.495,91	878.183,67	859.741,45	888.558,52	936.502,10
Tekoči transferi -41	1.602.514,49	1.521.076,82	1.613.920,28	1.597.682,89	1.687.869,65
TEKOČI DEL 40+41	2.483.010,40	2.399.260,49	2.473.661,73	2.486.241,41	2.624.371,75
Investicijski odh. - 42	2.613.757,36	953.151,85	1.007.202,03	1.180.630,67	2.439.304,15
Investicijski transf. - 43	87.094,55	106.408,16	138.334,08	97.693,73	139.834,00
INVESTICIJSKI DEL 42+43	2.700.851,91	1.059.560,01	1.145.5363,11	1.278.324,40	2.579.138,15
Odplačilo dolga -55	141.712,80	120.000,00	120.000,00	120.000,00	132.605,56
Povečanje kapitalskih deležev - 44					877,60
SKUPAJ	5.325.575,11	3.578.820,50	3.739.197,84	3.884.565,81	5.336.993,06

Tabela: Primerjava zaključnih računov od leta 2014 do 2018

Občina Semič je v proračunskem letu 2018 glede na leto 2017 v investicije vlagala občutno več kot v preteklih treh letih, kar je razvidno tudi iz zgornje tabele primerjave zaključnih računov od leta 2014. V tabeli je razviden padec investicijskega dela proračuna v letu 2015 glede na predhodna leta in nato nekoliko višja realizacija v letu 2016 in 2017 ter občutno povišanje v letu 2018. V celotni realizaciji proračuna 2018 tako investicijski del zajema 48,33 % (v letu 2017 32,91%) vseh sredstev.



Graf: Realizacija proračuna 2018 (v deležih)

Večjo investicijsko dejavnost je omogočil tudi najem kredita v letu 2018 v višini 700.000 EUR in pa koriščenje povratnih sredstev za investicije po 23. členu ZFO-1. Sredstva kredita so bila namenjena za lastni del oz. zalaganje sredstev pri projektu Misterion (v okviru le-tega za obnovo muzejske hiše v Semiču), povratna sredstva v višini 133.274 EUR pa za investicijo Izgradnja pločnika in JR na Štrekljercu – 1. faza in delno za investicijo Izgradnja pločnika in JR v Stranski vasi. Občina Semič pa je glede na pretekla leta razpolagala tudi z višjimi nepovratnimi sredstvi za investicije po 23. členu ZFO-1, in sicer v višini 206.885 EUR, ki jih je namenila za investicijo Izgradnja pločnika in JR v Stranski vasi (večji del) in manjši del za preplastitev ceste na Omoti.

Investicijsko dejavnost v letu 2018 so zaznamovale naslednje vidnejše investicije:

- Projekt »Doživetje skrivnosti voda« (akronim: Misterion) v višini 1.165.950,83 EUR (od tega so sredstva ostalih partnerjev v projektu 220.825,74 EUR), v okviru le-tega je bila izvedena celovita obnova muzejske hiše;
- izgradnja pločnika in JR v Stranski vasi v višini 314.790 EUR;
- obnova komunalne infrastrukture v višini 219.213 EUR;
- preplastitev javnih poti na Omoti in na Potokih v višini 190.739 EUR;
- nakupi zemljišč v višini 178.827 EUR (v okviru le teh tudi zemljišča v PSC Vrtača);
- izgradnja pločnika in JR na Štrekljercu – 1. faza v višini 78.112 EUR;
- investicijski transfer za obnovo kulturne dediščine (cerkev sv. Štefana v Semiču) v višini 60.000 EUR in
- obnova cestne infrastrukture v višini 57.643 EUR.

Svojo težo v proračunu 2018 imajo tudi vsa ostala manjša investicijska vlaganja, ki smo jih razpršili po območju občine in s tem krajanom izboljšali kakovost bivanja.

Celotna vrednost vseh novogradenj, rekonstrukcij, adaptacij, investicijskega vzdrževanja, obnov, nakupov, izdelave projektov in investicijskih transferov je v letu 2018 znašal **2.579.138,15 EUR**.

Zaključni račun proračuna upošteva strukturo proračuna za preteklo leto. Zaključni račun proračuna vsebuje:

- a) splošni del zaključnega računa proračuna,
- b) posebni del zaključnega računa proračuna in
- c) obrazložitve zaključnega računa proračuna.

V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna se prikažejo:

- sprejeti proračun preteklega leta,
- veljavni proračun preteklega leta,
- realizirani proračun preteklega leta,
- primerjava med realiziranim in sprejetim proračunom preteklega leta in
- primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom preteklega leta.

Sprejeti proračun preteklega leta je lahko proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna (v našem primeru je to rebalans proračuna).

Veljavni proračun je proračun ali spremembe proračuna ali rebalans proračuna s spremembami med proračunskim letom, ki nastanejo po sprejetju proračuna, sprememb proračuna ali rebalansa proračuna do konca proračunskega leta.

Podrobnosti Zaključnega računa leta 2018 so podane v obrazložitvah.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja