

**OBRAZLOŽITEV PREDLOGA  
ODLOKA O SPREMEMBAH IN  
DOPOLNITVAH ODLOKA O PRORAČUNU  
OBČINE TREBNJE ZA LETO 2020  
(PREDLOG REBALANSA PRORAČUNA  
OBČINE TREBNJE ZA LETO 2020 - III)**

# 1. SPLOŠNI DEL

## **A - Bilanca prihodkov in odhodkov**

Prejemke predloga Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2020 - rebalans III (v nadaljevanju: predlog rebalansa proračuna) sestavljajo prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov (bilanca A) v višini 15.978.965,01 EUR in načrtovano zadolževanje proračuna v računu financiranja (bilanca C) v višini 188.153,00 EUR. Izdatke sestavljajo odhodki iz bilance prihodkov in odhodkov (bilanca A) v višini 17.442.555,24 EUR ter odplačila dolga v višini 715.304,80 EUR iz računa financiranja (bilanca C); medtem ko se v računu finančnih terjatev in naložb (bilanca B) ne načrtuje ne prejemkov ne izdatkov.

Odhodki presegajo prihodke za 1.463.590,23 EUR, zagotoviti pa je potrebno tudi sredstva za odplačila dolga (v računu financiranja) v višini 715.304,80 EUR. Presežek odhodkov nad prihodki oziroma proračunski primanjkljaj se pokriva iz ostanka sredstev na računu iz preteklega leta v višini 1.990.742,03 EUR (od tega sredstva na računih krajevnih skupnosti znašajo 334.085,45 EUR) in predvidenega zadolževanja (v računu financiranja) v višini 188.153,00 EUR. Na ta način je predlog rebalansa proračuna uravnotežen.

### **Prihodki proračuna**

Prejemke predloga rebalansa proračuna v višini 18.157.860,04 EUR sestavljajo prihodki iz bilance prihodkov in odhodkov v višini 15.978.965,01 EUR ter načrtovano zadolževanje v računu financiranja v višini 188.153,00 EUR. Za pokritje odhodkov se načrtuje še 1.990.742,03 EUR sredstev na računu.

Skupni prihodki se s predlogom rebalansa proračuna povečujejo za 748.763,30 EUR.

V nadaljevanju so pojasnjeni le prihodki, ki se s predlogom rebalansa proračuna spreminjajo.

---

## **70 - DAVČNI PRIHODKI**

---

### **700 - Davki na dohodek in dobiček**

7000 - dohodnina - Višina dohodnine se usklajuje z 32. členom Zakona o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 61/20), kjer je določeno, da se v drugem odstavku 54. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 - ZIPRS2021 (Uradni list RS, št. 75/19) v prvi alineji obstoječi znesek povprečnine za leto 2020 nadomesti z zneskom v višini 623,96 EUR.

V sprejetem proračunu Občine Trebnje za leto 2020 je upoštevan znesek povprečnine v višini 573,50 EUR, kot je bilo planirano ob pripravi proračuna, glede na to, da izračunov Ministrstva za finance takrat še ni bilo.

Ministrstvo za finance je dne 4. 5. 2020 posredovalo občinam podatke o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leti 2020 in 2021- sprememba za leto 2020 (številka: 4101-3/2015/11), kjer je upoštevana nova višina povprečnine za leto 2020. Na podlagi prejetih izračunov višina primerne porabe za občino Trebnje za leto 2020 znaša 8.723.818,00 EUR. Glede na to, da razpoložljiva dohodnina, ki pripada občinam, zadostuje za pokritje vseh pripadajočih sredstev, v letu 2020 izplačila občinam iz naslova finančne izravnave iz državnega proračuna niso predvidena.

Neto povečanje prihodkov iz naslova dohodnine (po tem, ko izločimo finančno izravnavo, ki je v sprejetem proračunu predvidena) znaša 726.503,00 EUR.

Dohodnina se v letu 2020, glede na leto 2019, poveča za 12,3% (oz. za 953.784,00 EUR), pri čemer se ukine finančna izravnava (227.281,00 EUR).

Nova višina dohodnine skladno s predlogom rebalansa proračuna predstavlja 54,60% celotnih prihodkov v letu 2020.

---

## **71 - NEDAVČNI PRIHODKI**

---

### **710 - Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja**

Prihodki iz naslova udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja se s predlogom rebalansa proračuna nekoliko znižujejo (za 2.100,00 EUR), in sicer v celoti kot uskladitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti (v skladu z njihovimi predlogi):

7102 – prihodki od obresti se usklajujejo z realizacijo v letu 2019 (zmanjšanje v višini 1.100,00 EUR predlaga KS Štefan).

7103 - prihodki od premoženja, in sicer prihodki od drugih najemnin se usklajujejo z realizacijo v letu 2019 (KS Sela Šumberk predlaga zmanjšanje za 1.300,00 EUR, KS Velika Loka pa predlaga povečanje za 600,00 EUR).

### **714 - Drugi nedavčni prihodki**

Drugi nedavčni prihodki se s predlogom rebalansa proračuna nekoliko znižujejo (za 300,00 EUR), in sicer v celoti kot uskladitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti (v skladu z njihovimi predlogi):

7141 - drugi nedavčni prihodki se s predlogom rebalansa proračuna znižujejo za 300,00 EUR, in sicer: KS Štefan predlaga znižanje doplačil občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja v višini 2.000,00 EUR, medtem ko predlaga povečanje drugih izrednih nedavčnih prihodkov za 1.000,00 EUR, druge izredne nedavčne prihodke dodatno povečuje še KS Trebnje za 700,00 EUR.

---

## **73 – PREJETE DONACIJE**

---

### **730 – Prejete donacije iz domačih virov**

7300 – prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb se s predlogom rebalansa proračuna povečujejo za 10.000,00 EUR kot uskladitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti (v skladu z njihovimi predlogi), in sicer KS Čatež vključuje donacijo TEM Čatež pri sofinanciranju izgradnje pločnika.

---

## **74 - TRANSFERNI PRIHODKI**

---

### **740 - Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij**

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij se s predlogom rebalansa proračuna znižujejo, glede na veljavni proračun, in sicer:

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna:

- prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna se v celoti znižujejo (za 227.281,00 EUR), ker se izločajo sredstva finančne izravnave, kot je pojasnjeno v obrazložitvi povečanja prihodkov iz naslova dohodnine (Glede na to, da razpoložljiva dohodnina, ki pripada občinam, zadostuje za pokritje vseh pripadajočih sredstev, v letu 2020 izplačila občinam iz naslova finančne izravnave iz državnega proračuna niso predvidena.);

- prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije se znižujejo za 4.974,80 EUR, in sicer kot uskladitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti (v skladu z njihovimi predlogi) se znižujejo za 9.808,58 EUR zaradi izločitve prihodkov iz naslova javnih del za leto 2020 (KS Trebnje – ostane le sofinanciranje za plačo javnega delavca za december 2019) in zvišujejo za 4.833,78 EUR zaradi uskladitve sofinanciranja projekta Forma Viva (slovenska udeležba - prenos iz leta 2019).

## **741 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav**

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav se s predlogom rebalansa proračuna zvišujejo, glede na veljavni proračun, in sicer:

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskega sklada:
  - prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskega sklada se zvišujejo za 19.335,10 EUR, kot uskladitev finančnih načrtov krajevnih skupnosti (v skladu z njihovimi predlogi), in sicer zaradi uskladitve sofinanciranja projekta Forma Viva (sredstva EU - prenos iz leta 2019).

## **Odhodki proračuna**

V skladu s predlaganim izračunom sredstev predloga rebalansa proračuna, skupaj s prostimi sredstvi na računu, v skupni višini 18.157.860,04 EUR se zagotavlja pokrivanje potreb občinskega proračuna v bilanci prihodkov in odhodkov v višini 17.442.555,24 EUR in v računu financiranja v višini 715.304,80 EUR.

Skupni odhodki se s predlogom rebalansa proračuna povečujejo za 609.647,09 EUR.

V nadaljevanju so pojasnjene le skupine odhodkov, ki se s predlogom rebalansa proračuna spreminjajo.

**40 - tekoči odhodki** so načrtovani v višini 3.338.067,80 EUR in se s predlogom rebalansa proračuna zvišujejo za 14.969,57 EUR oz. za 0,45 %, glede na veljavni proračun – spremembe so na kontih za plače in druge izdatke zaposlenim, za prispevke delodajalcev za socialno varnost, za izdatke za blago in storitve ter na rezervah.

**41 - tekoči transferi** so načrtovani v višini 5.730.440,35 EUR in se s predlogom rebalansa proračuna znižujejo za 3.850,00 EUR oz. za 0,07 %, glede na veljavni proračun – spremembe so na kontih za transfere posameznikom in gospodinjstvom ter za transfere nepridobitnim organizacijam in ustanovam.

**42 - investicijski odhodki** so načrtovani v višini 7.885.477,09 EUR in se zvišujejo za 583.565,52 EUR oz. za 7,99 %, glede na veljavni proračun – spremembe so na kontih za nakup zgradb in prostorov, nakup opreme, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč ter študije o izvedljivosti projektov, projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring.

**43 - investicijski transferi** so načrtovani v višini 488.570,00 EUR in se s predlogom rebalansa proračuna zvišujejo za 14.962,00 EUR oz. za 3,16%, glede na veljavni proračun – spremembe so na kontih za investicijske transfere javnim zavodom.

*Podrobneje so spremembe na odhodkovni strani predstavljene v obrazložitvah posebnega dela predloga rebalansa proračuna.*

S predlogom rebalansa proračuna III je načrtovan proračunski primanjkljaj v višini 1.463.590,23 EUR, ki se znižuje za 139.116,21 EUR glede na veljavni proračun oz. glede na sprejeti rebalans proračuna II.

# C - Račun financiranja

---

## 55 - ODPLAČILA DOLGA

---

### 550 - Odplačila domačega dolga

Sredstva za odplačila obstoječega domačega dolga se s predlogom rebalansa proračuna zvišujejo za 135.415,40 EUR, in sicer kot posledica odobrenega črpanja povratnih sredstev po 23. členu ZFO-1 z namenom upravljanja z obstoječim dolgom občinskega proračuna. MGRT je namreč odobril vlogo občine za predčasno poplačilo namenskega kredita, najetega v letu 2013, zaradi česar je potrebno na izdatkovni strani v letu 2020 zagotoviti še sredstva za odplačila omenjenega kredita do konca obdobja (za obdobje 2021 – 2023).

*Za pokrivanje proračunskega primanjkljaja se v letu 2020 načrtuje še 1.990.742,03 EUR sredstev na računu, ki predstavljajo zlasti namenska sredstva, ki se namensko prenašajo v naslednje leto, ter sredstva na računih krajevnih skupnosti kot kumulativni presežek preteklih let – sredstva krajevnih skupnosti na dan 31. 12. 2019 znašajo 334.085,45 EUR in se znižujejo za 3.700,81 EUR, glede na oceno pri sprejetem proračunu.*

## 2. POSEBNI DEL

### **A - Bilanca odhodkov**

V posebnem delu so predstavljene spremembe oz. dopolnitve proračuna, ki so vplivale na spremenjene odhodke po posameznih področjih proračunske porabe, in sicer zgolj po proračunskih postavkah, ki se spreminjajo, glede na veljavni proračun.

Obrazložitev v posebnem delu predstavlja obrazložitev posebnega dela odhodkov, prikazanih po programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Vključene so samo spremembe in dopolnitve proračuna, ki izhajajo iz predloga Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2020 – rebalans III, med tem ko bodo spremembe veljavnega proračuna (upoštevanje že sprejetih sklepov o prerazporeditvi v skladu z določili Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2020) vključene v naslednji predlog rebalansa proračuna.

Obrazložitve sprememb finančnih načrtov krajevnih skupnosti so priloga tega dokumenta.

Spremembe predloga rebalansa proračuna III so pojasnjene v nadaljevanju:

---

### **13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

---

---

#### **1302 - Cestni promet in infrastruktura**

---

---

#### **13029002 - Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

---

#### **13020 – Pločniki ob lokalnih cestah**

#### **OB130-19-0016 – Gorenje in Dolenje Ponikve: Kanalizacija, rekonstrukcija vodovoda in pločnik med naseljema**

V okviru te postavke se sredstva, ki so bila izložena z Odlokom o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2020 – rebalans II, vključujejo ponovno (delno), zaradi morebitne izpeljave postopka javnega naročila.

---

### **16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

---

---

#### **1606 - Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)**

---

---

## **16069002 - Nakup zemljišč**

---

### **16030 - Nakup stavbnih zemljišč**

#### **OB130-18-0007 – Ureditev prometne infrastrukture - pod Gradom Trebnje**

DRSI in Občina Trebnje pridobivata zemljišča, ki so potrebna za ureditev državne ceste R2-448, odsek 0220 priključek Trebnje Z – Trebnje, od km 2,150 do km 3,310 (krožišče pod gradom v Trebnjem). V sklopu ureditve se zgradi centralno krožno križišče Trebnje, križišče za Dobrnič in križišče Treles ter navezava na Odrgo. Za ureditev dostopnih priključnih lokalnih cest za naselja Trebnje, Dobrnič in Repče, mora odkup zemljišč, ki so potrebna za gradnjo, izvesti Občina Trebnje. Navedena ureditev centralnega krožnega križišča Trebnje je v javnem interesu v skladu s prvim odstavkom 9. člena Zakona o cestah (Uradni list RS, št. 109/10, 48/12, 36/14 - odl. US, 46/15, 10/18).

Projekt se lahko začne izvajati že v letošnjem letu, če bodo pred tem pridobljena vsa zemljišča. Zaradi navedenega se s predlogom rebalansa proračuna na NRP: OB130-18-0007 dodajajo sredstva v višini 292.000,00 EUR.

---

## **18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

---

### **1803 – Programi v kulturi**

---

#### **18039005 – Drugi programi v kulturi**

---

**18033 - Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih kulturnih zavodov (knjižnice, muzeji, arhivi, galerije, javni zavodi za upravljanje z dediščino, gledališča, zavodi za kulturo, kulturni centri)**

#### **OB130-09-0066 – Investicijski transferi javnim zavodom – CIK Trebnje**

Na proračunski postavki 18033 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih kulturnih zavodov (knjižnice, muzeji, arhivi, galerije, javni zavodi za upravljanje z dediščino, gledališča, zavodi za kulturo, kulturni centri) na kontu 432300 Investicijski transferi javnim zavodom so v veljavnem proračunu zagotovljena sredstva v višini 6.408,00 EUR za zamenjavo sistema za upravljanje klimatskih naprav, nakup računalnika in tiskalnika.

S predlogom rebalansa proračuna se zagotavljajo dodatna sredstva v višini 14.962,00 EUR za plačilo dodatnih del pri ureditvi območja CIK-a, na ploščadi Forma Viva. Skupna višina sredstev na kontu 432300 znaša 21.370,00 EUR.

---

### **1805 – Šport in prostochasne aktivnosti**

---

#### **18059001 – Programi športa**

---

#### **18053 – Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov**

#### **OB130-09-0067 – Investicijsko vzdrževanje – javni športni objekti**

V okviru proračunske postavke se s predlogom rebalansa proračuna načrtuje sprememba na kontu 420299 Nakup druge opreme in napeljav. S predlogom rebalansa se zagotovijo sredstva v višini 35.000,00 EUR, ki bodo namenjena nakupu in montaži optičnih tarč na strelišču v Praprečah. Gre za opremo športnega objekta s statusom javne športne infrastrukture.

---

## **23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

---

### **2303 - Splošna proračunska rezervacija**

---

#### **23039001 - Splošna proračunska rezervacija**

---

##### **23008 - Splošna proračunska rezervacija**

Sredstva na proračunski postavki splošne proračunske rezervacije, ki se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna oz. rebalansa proračuna ni bilo mogoče načrtovati, se s predlogom rebalansa proračuna zvišujejo za 100.740,13 EUR. Zvišanje je posledica dejstva, da so bila v času epidemije obstoječa sredstva prerazporejena na proračunske postavke, kjer so bile potrebne dodatne pravice porabe za namene, ki jih ob pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati (zlasti v povezavi s civilno zaščito).

Pripravila:  
Občinska uprava

**Alojzij Kastelic, l.r.**  
**ŽUPAN**

Priloga:

- Obrazložitev sprememb finančnih načrtov krajevnih skupnosti;