



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prejemkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prejemkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožljivim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prihodkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 26. redno sejo občinskega sveta v juliju 2014 – k točki 8 dnevnega reda

Številka: 410-06/2013-40

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 – PRVA OBRAVNAVA

UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2014

Pri pripravi rebalansa proračuna smo težili k temu, da uravnesimo dejanske odhodke z realnim pritokom prihodkov. Tako smo najprej na novo zastavili prihodkovno stran proračuna, upoštevaje realne prihodke, tako davčne kot transferne prihodke (za sofinanciranje investicij), za katere imamo sklepe o dodelitvi sredstev.

Kar zadeva prihodkov je situacija sledeča:

- Realizirani prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je občutno višji od predvidenega (za ca. 100.000 € več), vendar je za razliko od preteklih let ta prihodek po določilih 23. člena Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Ur. l. RS, št. 17/14) strogo namenski in ga je v letih 2014, 2015 in 2016 potrebno nameniti izključno za vzdrževanje gozdnih cest in za varstvo gozdov. To pomeni, da imamo dejansko 90.000 € prihodkov manj na razpolago za prosto razporejanje, kot smo jih imeli v sprejetem proračunu. Namenska poraba teh sredstev bo izvedena skladno z usmeritvami Zavoda za gozdove.
- Ustavno sodišče je 28. marca 2014 razveljavilo zakon o davku na nepremičnine. To pomeni, da bo občina imela prihodke iz naslova premoženja kot v preteklih letih (nadomestilo za stavbna zemljišča, davki na premoženje, pristojbine), hkrati pa ne bo imela odhodka iz naslova davka na nepremičnine. Predvideni prihodki iz tega naslova so v rebalansu proračuna tako nekoliko višji kot v sprejetem proračunu.
- Transferni prihodki so na ravni predvidenih v sprejetem proračunu, le razporeditev je nekoliko drugačna, saj moramo prihodke prikazovati ločeno po prihodkih EU in prihodkih RS. Tudi sredstva po 23. členu ZFO smo v rebalansu pustili v enaki višini, kot v sprejetem proračunu, kljub temu, da občine s strani ministrstva (MGRT) še nismo prejele poziva za oddajo načrtov porabe; razlog je, da MGRT v svojem proračunu nima zadostnih sredstev in čaka, da Ministrstvo za finance le-ta zagotovi, da bodo lahko izpolnjena zakonska določila, po katerih je za sofinanciranja investicij v občinah za leto 2014 namenjenih dva odstotka skupne primerne porabe občin.

Odhodkovno stran proračuna smo nato uskladili glede na dejanske potrebe. Najprej smo zagotovili potrebna sredstva za financiranje osnovnih nalog občine, ki so že bile predvidene ali se je naknadno izkazalo, da jih moramo uvrstiti v proračun. Naslednje so bile investicije, ki so sofinancirane in se v tem letu morajo izvesti (rekonstrukcija Roške ceste, ureditev trškega središča, energetska sanacija OŠ, belokranjski vodovod – 2. faza) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (koncesijska dajatev za posekan les, takse, najemnine za komunalno infrastrukturo,...). Nazadnje pa smo v kar največji meri, v odvisnosti od preostalih razpoložljivih sredstev, upoštevali že predvidene investicije in druge odhodke, ki so zastavljeni v sprejetem proračunu in jih uskladili z dejanskimi stroški.

Na odhodkovni strani velja poudariti, da je vrednost operacije »Ureditev trškega središča v Semiču« za 25% višja, od predvidene v sprejetem proračunu. Že osnovna ponudba, ponudba edinega ponudnika, ki je oddal ponudbo na javnem naročilu izbire izvajalca gradbenih del, je bila višja od ocenjene vrednosti. Pojavljajo pa se tudi dodatna dela, ki jih je nujno potrebno izvesti za kvaliteten in celosten zaključek operacije. Poleg tega precej višji znesek od načrtovanega predstavlja tudi arheološki nadzor, ki se zaradi atraktivnosti najdbe izvaja v bistveno večjem obsegu od predvidenega. Ostale investicije se izvajajo v

okviru načrtovanih sredstev (z manjšimi odstopanji navzgor ali navzdol), podrobnosti so razvidne v posebnem delu proračuna in načrtu razvojnih programov.

Skladno s sprejetim odlokom o proračunu že izvajamo postopke dolgoročnega zadolževanja v višini 600.000 €. Pridobili smo soglasje k začetku postopka zadolževanja s strani Ministrstva za finance, na osnovi česar smo nato 9 bank pozvali k oddaji zavezujoče ponudbe. Do roka, to je do 20.6.2014, smo prejeli ponudbe petih bank. Skladno s pravilnikom o zadolževanju občin smo najeli finančnega in pravnega svetovalca, ki bo ponudbe pregledal, jih ocenil in predlagal najugodnejšo izbiro.

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2014 v naslednji vsebini in strukturi:

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA

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 premoženjem občine
- Letni načrt ravnanja s premožnim premoženjem občine

V predlogu splošnega in posebnega dela rebalansa proračuna za leto 2014 se prikažejo:

- realizacija prejemkov in izdatkov za leto 2013 – zaključni račun 2013
- sprejeti proračun 2014
- predlog rebalansa proračuna za leto 2014 s primerjavo s sprejetim proračunom 2014.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2014 do leta 2017 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 rebalansa proračuna z vsemi aktualnimi proračunskimi dokumenti, in sicer:

1. Odlok o proračunu Občine Semič s splošnim, posebnim delom in načrtom razvojnih programov.

2. Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine.
3. Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine.

Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2014, bomo začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Potrditev sklepov za prvo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za prvo obravnavo.

Predlog občinskemu svetu:

V kolikor po prvi obravnavi ne bo večjih pripomb, predlagamo, da se Odlok sprejme tudi v drugi obravnavi:

Potrditev sklepov za prekategorizacijo v drugo obravnavo:

1. Predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
2. Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.
3. Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.

Potrditev sklepov za drugo obravnavo:

1. Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2014 v predlagani vsebini za drugo obravnavo in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.
2. Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.
3. Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2014 za drugo obravnavo.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja