



OBČINA ŠENČUR
Kranjska 11
4208 Šenčur
tel. 04-2519 100 fax. 2519 111
e-mail:obcina@sencur.si
url:www.sencur.si

Številka: 032-00019/2017-23

Datum: 16.11.2017

OBČINSKI SVET OBČINE ŠENČUR

PREDLOG ODLOKA O PRORAČUNA OBČINE ŠENČUR ZA LETO 2018 – prva obravnava

Na podlagi 17. člena Statuta občine Šenčur (Uradni vestnik Gorenjske št. 2/11) in v skladu z določbami 13. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB, 14/13 – popr., 101/13 in 55/15 – ZfisP), vam v prilogi pošiljamo v obravnavo Odlok o proračunu Občine Šenčur za leto 2018, z vsemi prilogami, ki jih zahtevajo določbe 10. in 13. člena Zakona o javnih financah.

I. UVOD

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki in drugi izdatki občine za eno leto. S tem aktom se določijo programi občinski organov in sredstva za izvedbo teh programov. Pri določitvi proračuna občine je najprej potrebno upoštevati dani makroekonomski okvir, v katerem se določi fiskalna kapaciteta občine – ocena prihodkov. Sestavljen je iz vrste dokumentov s katerimi se določa globalni obseg po institucionalnih, ekonomskih namenih, obseg in vsebina proračuna po posameznih programih, podprogramih, projektih.

V skladu z Zakonom o javnih financah (v nadaljevanju ZJF) in internimi akti občine je župan dolžan predlagati občinskemu svetu v sprejem proračun, ki ga sestavljajo splošni del, posebni del in načrt razvojnih programov.

Proračun občine se med letom lahko spremeni z novim aktom, ki se imenuje rebalans proračuna. Rebalans proračuna je akt občine o spremembi proračuna med letom.

Proračun se sprejema v roku, ki omogoča uveljavitev s 1. januarjem leta, za katero se sprejema. Če proračun ni sprejet pred začetkom leta, na katero se nanaša, se financiranje funkcij in nalog občine začasno nadaljuje na podlagi proračuna za preteklo leto za iste programe kot v preteklem letu. Župan sprejme sklep o začasnem financiranju, ki lahko traja največ tri mesece.

Minister za finance mora v skladu s 17. členom ZJF obvestiti občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna. V skladu z določbami Zakona o financiranju občin (v nadaljevanju: ZFO) je dolžan občinam najpozneje do 15. oktobra tekočega leta za naslednje proračunsko leto in leto, ki temu sledi, sporočiti podatke o dohodnini in finančni izravnavi.

Ministrstvo za finance je svoje obveznosti v zvezi z določili ZJF izpolnilo, ko nam je z dopisom št. 4101-15/2017/1, z dne 10.10.2017, posredovalo proračunski priročnik za pripravo proračunov občin za leto 2018, ter globalni makroekonomski okvir razvoja Slovenije, kot izhodišča za pripravo proračuna za leti 2018 in 2019. Prav tako nam je Ministrstvo za finance z dopisom št. 4101-3/2015/8, z dne 10.10.2017 posredovalo dopis o izračunu primerne porabe, dohodnino in finančno izravnavo za leti 2018 in 2019, objavljen na spletni strani ministrstva za finance. Pri predhodnih izračunih primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2018 je upoštevana povprečnina v višini 551 eurov in za leto 2019 v višini 558 eurov.

Za leto 2018 ostaja določba, da občinam, pri katerih prihodki od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. člena ZFO-1, presegajo primerno porabo, ti prihodki v letu 2018 pripadajo do 85% in v letu 2019 do 100% razlike med primerno porabo in prihodki od dohodnine iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, izračunani na podlagi 14. člena ZFO-1.

Izračuni primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2018 temelji na podatkih o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površin občin, v skladu s 13. členom ZFO-1, ter dohodnini iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1.

Pri pripravi proračuna za leto 2018 smo upoštevali poleg proračunskega priročnika za pripravo proračuna za leto 2018, ter makroekonomskih izhodišč za leta 2017 - 2020, tudi naslednje predpise:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11- UPB, 14/13 – popr. 101/13 in 55/15-ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617 v nadaljevanju: ZJF),
- Zakon o fiskalnem pravilu (Uradni list RS št. 55/15),
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni lista RS št. 44/07 in 54/10),
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Uradni list RS, št. 43/00)
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05 in 88/05-popravek, 138/06 in 108/08),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 112/00),
- Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Uradni list RS, št. 60/06, 54/10 in 27/16),
- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Uradni list RS, št. 37/04),
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 – UPB, 65/08, 69/08-ZTFI-A, 69/08-ZZavar-E, 74/09 Odl.US:U-I-136/07-13, 40/12-ZUJF),
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS št. 86/10, 75/12 in 47/13-ZDU-1G, 15-14, 90/14-ZDU-1I, 14/15-ZUJFO in 76/15),
- Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravne lokalne skupnosti (Uradni list RS, št. 34/11, 42/12, 24/13,10/14 in 58/16).

Pri pripravi proračuna je potrebno upoštevati tudi podzakonske predpise Zakona o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99,30/02 – ZJF-C in 114/06 -ZUE) in sicer:

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13 94/14, 100/15 in 84/16),

Zakon o javnih financah v svojem 17. členu zalaga pristojnemu ministrstvu, da obvesti občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna, hkrati pa mora posredovati globalne makroekonomske okvire razvoja Slovenije. Iz omenjenih okvirov navajamo naslednje napovedi (povzeto po UMAR: Jesenska napoved gospodarskih gibanj Urada Republike Slovenije za makroekonomske analize in razvoj 2017), ki hkrati predstavlja tudi kvantitativna izhodišča pri pripravi občinskega proračuna za leto 2018, 2019 in 2020.

JESENSKA NAPOVED september 2017	2018	2019	2020
BRUTO DOMAČI PROIZVOD Realna rast BDP v %	3,9	3,2	2,8
PLAČE Realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v %			
- javni sektor	2,8	0	0,1
- zasebni sektor	1,8	1,9	2,4
CENE			
inflacija (letna stopnja)	1,9	2,1	1,9
inflacija (povprečna letna rast cen)	1,6	1,2	1,2
TEČAJ			
Povprečni letni tečaj EUR/USD	1,178	1,178	1,178

Kot pripomoček za lažjo pripravo predloga proračuna je Ministrstvo za finance posredovalo proračunski priročnik, ki naj bi služil občinam pri enotnem oblikovanju proračunov. V Proračunskem priročniku za leto 2018 ni novosti glede sestave proračuna.

Pri pripravi proračuna smo upoštevali naslednje klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov:

- institucionalno,
- ekonomsko,
- programsko in
- funkcionalno (COFOG).

Institucionalna klasifikacija pove, kdo porablja proračunska sredstva. Institucionalna klasifikacija proračunskih uporabnikov prikazuje razdelitev proračunskih sredstev po institucionalnih enotah, ki so nosilci pravic porabe za financiranje programov iz občinskega proračuna. V proračunu občine so naslednji neposredni proračunski porabniki:

01. OBČINSKI SVET
02. NADZORNI ODBOR
03. ŽUPAN
04. OBČINSKA UPRAVA
05. KS VOGLJE

- 06. KS VOKLO
- 07. VS PREBAČEVO
- 08. KS OLŠEVEK
- 09. KS TRBOJE
- 10. KS ŠENČUR
- 11. KS VISOKO
- 12. VS LUŽE
- 13. VS HOTE MAŽE

Ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prejemkov in izdatkov določa Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava in daje odgovor na vprašanje, kaj se plačuje iz javnih sredstev. Je temelj strukture proračuna.

Programska klasifikacija nam pove za kaj se porabljajo javna sredstva. Programska klasifikacija javnofinančnih izdatkov je določena s Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov. Uporablja se za pripravo proračunov občin od leta 2006 dalje. V njej so določena področja proračunske porabe in glavni programi, ter podprogrami.

Izdatki v občinskih proračunih in finančnih načrtih neposrednih uporabnikov se v skladu s Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov razvrščajo v:

- področja porabe (21 področij),
- glavne programe (61 glavnih programov) in
- podprograme (122 podprogramov).

Funkcionalna klasifikacija javnofinančnih odhodkov je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov občine po posameznih funkcijah in je predpisana z odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov.

Shema dokumentov občinskega proračuna za obravnavo na občinskem svetu:

Proračun občine – gradivo za občinski svet

Predlog odloka s sklepom

Odlok

Izkazi:

- PRORAČUN – SPLOŠNI DEL
- PRORAČUN – POSEBNI DEL
- NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

Obrazložitve:

- SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA
- POSEBNEGA DELA PRORAČUNA
- NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

Kadrovski načrt

Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine

Načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine

II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

Splošni del proračuna Občine Šenčur za leto 2018 je pripravljen v skladu z določili Zakona o javnih financah (v nadaljevanju: ZJF). Ta v svojem 10. členu določa, da splošni del proračuna sestavljajo:

- skupna bilanca prihodkov in odhodkov,
- račun finančnih terjatev in naložb in
- račun financiranja.

Ministrstvo za finance je dne 10.10.2017 obvestilo občine z dopisom št. 4101-3/2015/8, o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2018 in 2019. Pri predhodnih izračunih primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2018 je upoštevana povprečnina v višini 551,00 eurov.

Ministrstvo za finance ne na podlagi 14. in 16. člena Zakona o financiranju občin po sprejetju državnega proračuna občinam dolžno posredovati podatke o prihodkih občine za financiranje primerne porabe oziroma zneske dohodnine in zneske finančne izravnave. Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi dolžine lokalnih cest in javnih poti v občini, površine občine, deleža prebivalcev mlajših od 15 let, deleža prebivalcev starejših od 65 let v občini, števila prebivalcev občine in povprečnine. Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe (dohodnina) je potrebno ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. Za financiranje primerne porabe tako pripada občinam 54% dohodnine, ki se med občine razdeli najprej v višini 70% vsem občinam enako, ostalih 30% dohodnine ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev, pa se razdeli kot solidarnostna izravnava vi višini razlike med 70% dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli razlika med dohodnino v višini 54% in prihodki od 70% dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe. Torej finančna izravnava predstavlja sredstva, ki se v posameznem proračunskem letu dodelijo občin, ki s prihodki za financiranje primerne porabe (dohodnina) ne more financirati svoje primerne porabe.

Pri pripravi proračuna za leto 2018 je bila upoštevana povprečnina v višini 551,00 eurov, ki je predlagana v predlogu zakona, ki ureja izvrševanje proračuna države za leti 2018 in 2019. Na podlagi izračunov in tabel ki nam jih posreduje Ministrstvo za finance smo pripravili primerjalno tabelo prejete dohodnine in finančne izravnave po letih.

LETO	VIR	PRIHODKI PRORAČUNA (bilanca A)	DOHODNINA in finančna izravnava	delež prihodkov bilance A	Gibanje dohodnine glede na preteklo leto
2010	ZR	8.944.508,00	4.420.578,00	49,42%	
2011	ZR	7.031.987,00	4.547.661,00	64,67%	1,029
2012	ZR	6.719.422,00	4.581.970,00	68,19%	1,008
2013	ZR	6.391.369,00	4.466.303,00	69,88%	0,975
2014	ZR	6.722.086,00	4.484.282,00	66,71%	1,004
2015	ZR	7.309.504,14	4.365.449,00	59,72%	0,974
2016	ZR	6.414.556,64	4.400.979,00	68,61%	1,008
2017	SP	6.663.155,06	4.401.471,00	66,06%	1,000
2018	OSN	7.220.753,18	4.597.274,00	63,67%	1,044

V spodnji tabeli je prikazan izračun primerne porabe oz. dohodnine ki pripada občini. Poglavitni element izračuna primerne porabe je korigiran kriterij. Korigiran kriterij je izračunan na podlagi izračuna koeficientov (dolžina lokalnih cest, javnih površin, delež prebivalcev,..). Na podlagi izračunanih koeficientov je korigiran kriterij za leto 2018 nekoliko manjši kot za leto 2017. Razmerje med primernim obsegom sredstev in primerno porabo občine za leto 2018 je 101,4%. Presežek nad primerno porabo se upošteva le v višini 85% teh sredstev. Znižana dohodnina ki pripada občini za leto 2018 je 4.597.274 €, finančne izravnave za leto 2018 ni.

Besedilo	MF leto 2017 REBALANS	MF LETO 2018	Razlika med leti
1	2	3	4-2
Povprečnina	533,50 €	551,00	
Število prebivalcev	8610	8608	
Dohodnina	4.593.435,00 €	4.743.008,00 €	
Korigirani kriteriji	0,958209	0,957850	-0,000359
Primerna poraba	4.401.471,00 €	4.543.090,00 €	141.619,00 €
Razmerje med POs in PPI		101,40%	
Dohodnina ki pripada občini		4.606.836,00 €	
Presežek nad Ppi		-9.562,00 €	
Znižana doh. ki pripada občini		4.597.274,00 €	195.803,00 €

V bilanci prihodkov in odhodkov se na strani prihodkov izkazujejo vsi prihodki, ki obsegajo tekoče prihodke (davčne in nedavčne), kapitalske prihodke, prejete donacije, transferne prihodke.

Na strani odhodkov se izkazujejo vsi odhodki, ki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

Primerjava javnofinančnih prihodkov (v nadaljevanju: JFP) in javnofinančnih odhodkov (v nadaljevanju: JFO) Občine Šenčur po letih je razvidna iz spodnje tabele in grafa:

Tabela prihodkov in odhodkov po letih

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	ocena 2017	osnutek 2018
JFP	7.031.987	6.719.422	6.391.369	6.722.086	7.309.504	6.414.557	6.375.658	7.220.754
JFO	6.705.309	6.719.422	5.384.851	7.598.531	7.884.466	5.773.903	6.701.805	10.753.599

Javnofinančni prihodki in odhodki

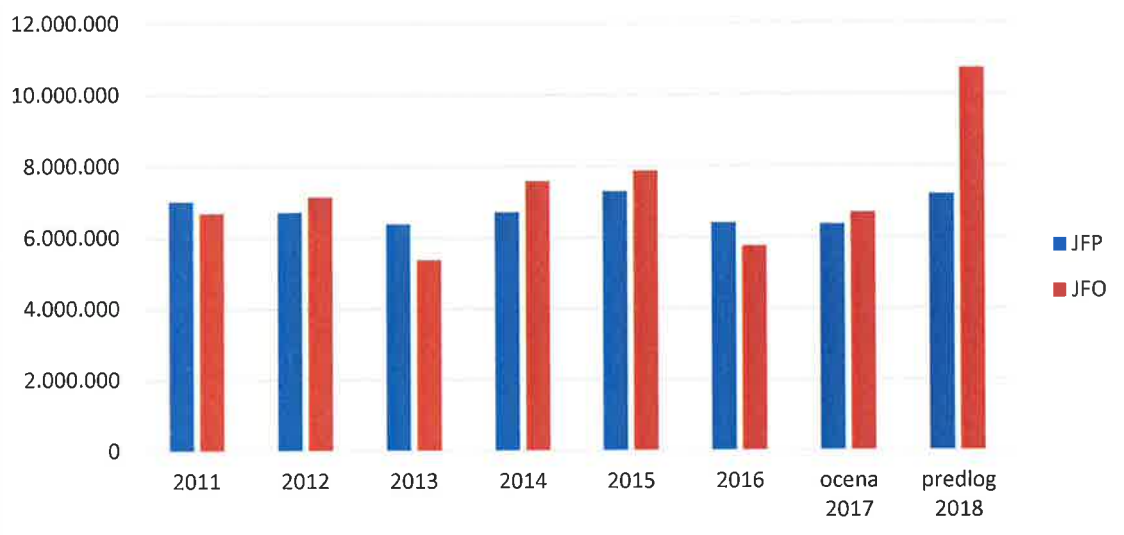


Tabela in graf nam prikazujeta primerjavo realizacije prihodkov in odhodkov v zadnjih osmin letih. Za leto 2017 je navedena ocena realizacije in za leto 2018 osnutek proračuna. Iz predloga bilance prihodkov in odhodkov občine Šenčur je razvidno, da v letu 2018 načrtujemo 7.220.754 eur prihodkov in 10.753.599 eur odhodkov. Presežek odhodkov nad prihodki je 3.532.845 eur.

PRIHODKI SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih prihodkov razlikuje naslednje temeljne skupine prihodkov:

- Davčni prihodki (skupina 70)
- Nedavčne prihodke (skupina 71)
- Kapitalski prihodki (skupina 72)
- Transforni prihodki (skupina 74)

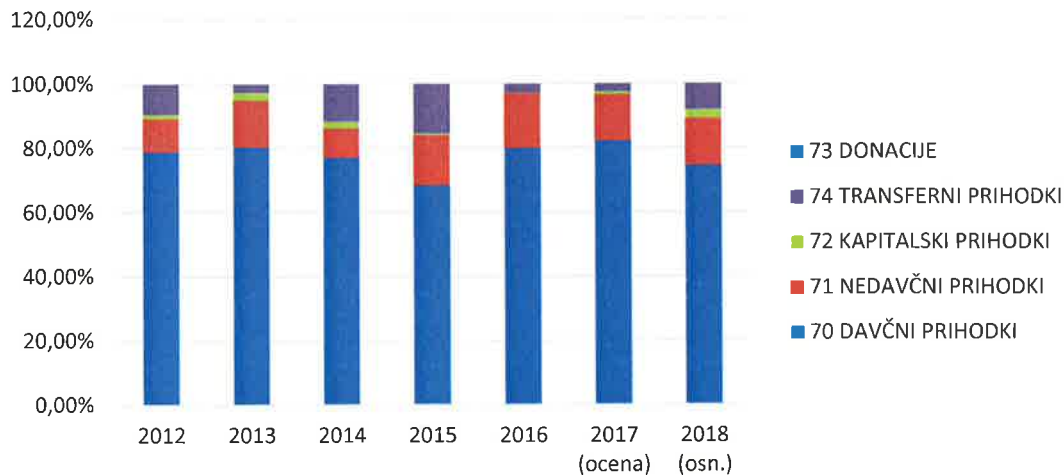
V bilanci prihodkov in odhodkov načrtujemo za leto 2018 7.220.155 eur javno finančnih prihodkov. V primerjavi z realizacijo za leto 2016 so se prihodki zvišali za 12,57%, ter v primerjavi za oceno realizacije za leto 2017, so se prihodki zvišali za 13,26%. Povečanje prihodkov načrtujemo na vseh skupinah prihodkov (davčni, nedavčni, kapitalni in transforni prihodki).

Iz spodje tabele in grafa je razvidna struktura prihodkov in drugih prejemkov po ekonomski klasifikaciji in letih, ter struktura planiranih prihodkov in drugih prejemkov v letu 2018.

Tabela: Prihodki in delež prihodkov po letih

	v EUR													
	2012	2012	2013	2013	2014	2014	2015	2015	2016	2016	2017(ocena)	2017 (ocena)	2018 (osn.)	2018 (osn.)
DAVČNI PRIHODKI	5.306.750	78,98%	5.146.414	80,52%	5.196.516	77,31%	5.015.401	68,61%	5.142.929	80,18%	5.256.242	62,44%	5.393.474	74,69%
NEDAČNI PRIHODKI	694.097	10,33%	933.141	14,60%	608.490	9,05%	1.124.852	15,39%	1.086.551	16,94%	907.845	14,24%	1.047.258	14,50%
KAPITALSKI PRIHODKI	85.589	1,27%	149.762	2,34%	135.634	2,02%	46.158	0,63%	11.760	0,18%	54.943	0,86%	195.000	2,70%
TRANSFERNI PRIHODKI	832.986	9,42%	162.052	2,54%	781.446	11,83%	1.123.093	15,36%	173.317	2,70%	156.628	2,46%	585.022	8,10%
DONACIJE														
SKUPAJ	6.719.422	100,00%	6.391.369	100,00%	6.722.086	100,00%	7.309.504	100,00%	6.414.557	100,00%	6.375.658	100%	7.220.754	100,00%

Prihodki proračuna



Davčne prihodke (70) smo ocenili v višini 5.393.474 eur in predstavljajo 74,69 % vseh prihodkov proračuna.

Nedavčne prihodke (71) načrtujemo v višini 1.047.258 eur. Pri načrtovanju teh prihodkov smo izhajali iz realizacije prihodkov in ocene realizacije za leto 2017 ter realne možnosti doseganja prihodkov in drugih podlag (pogodbe). Nedavčni prihodki predstavljajo 14,50 % vseh prihodkov proračuna.

Kapitalski prihodki so v letu 2018 načrtovani v znesku 195.000 eur in predstavljajo 2,70% prihodkov.

Transforni prihodki zajemajo vsa sredstva, prejeta iz drugih javnofinančnih institucij. Skupni transforni prihodki so načrtovani v višini 585.022 eur. Ti prihodki predstavljajo 8,10 % prihodkov proračuna.

Transforni prihodki so za naslednje namene:

- | | |
|--|----------------|
| - Požarna taksa | 12.000,00 EUR |
| - Sredstva za sofinanciranje investicij po 21. oz. 23 členu ZFO-1 | 43.973,00 EUR |
| - Sredstva za povračilo stroškov medobčinskega inšpektorata | 10.000,00 EUR |
| - Sredstva za družinskega pomočnika | 40.000,00 EUR |
| - Sredstva za investicijo ČN Trboje iz občinskih proračunov | 131.903,00 EUR |
| - Sredstva MGRT za sofinanciranje obnove Blagnetove hiše | 93.000,00 EUR |
| - Sredstva EKO sklada za sofinanciranja nakupa Opreme za Blagnetovo hišo | 139.340,66 EUR |
| - Sredstva osvetlitev kolesarske povezave | |

Šenčur - Voklo	39.455,84 EUR
- Sofinanciranje projekta evropski teden mobilnosti	12.500,00 EUR
- Sofinanciranje izvajanja ukrepov trajnostne mobilnosti	62.849,68 EUR

ODHODKI SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

Odhodki proračuna so v splošnem delu prikazani po ekonomski klasifikaciji javnofinančnih tokov, ki je podlaga za enotno proračunsko in računovodsko spremljanje, evidentiranje in planiranje javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Določa jo Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42) in
- investicijski transferi (skupina 43).

V bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2018 načrtujemo 10.753.599 eur odhodkov. V primerjavi z realizacijo odhodkov za leto 2016 so se odhodki zvišali za 86,24%, v primerjavi z oceno realizacije proračuna v letu 2017, pa so se odhodki zvišali za 60,46%. Odhodki so se zaradi večjih investicij, ki jih planiramo v letu 2018 zelo povečali.

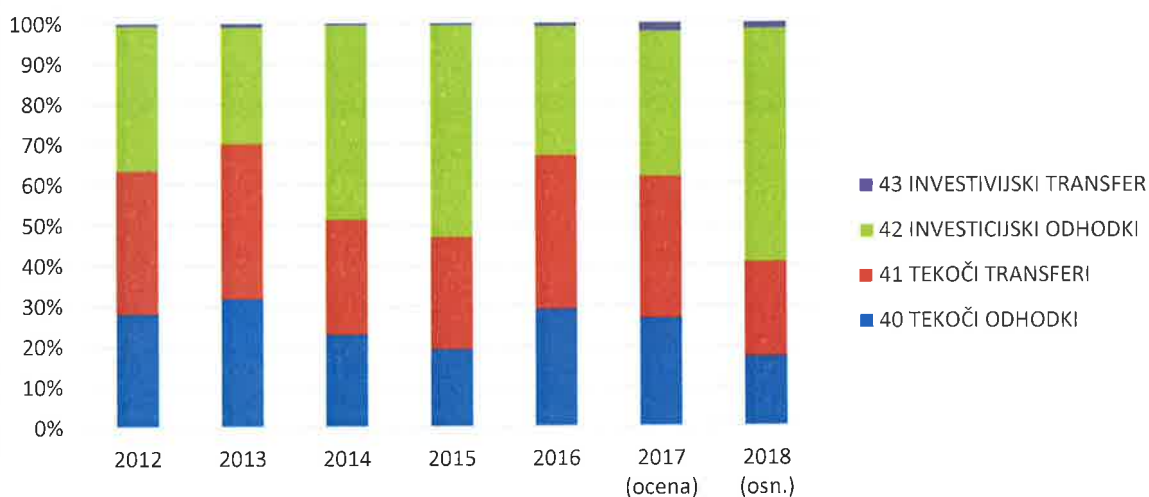
Iz spodnje tabele in grafa je razvidna struktura odhodkov in drugih izdatkov po ekonomski klasifikaciji in letih, ter struktura planiranih odhodkov in drugih izdatkov v letu 2018.

Tabela: Odhodki in deleži odhodkov po letih

v EUR

		2012	2012	2013	2013	2014	2014	2015	2015	2016	2016	2017 (ocena)	2017 (ocena)	2018 (osn.)	2018 (osn.)
40	TEKOČI ODHODKI	2.001.655	27,97%	1.708.477	31,73%	1.740.402	22,90%	1.514.616	19,21%	1.680.038	29,10%	1.793.561	26,76%	1.861.586	17,31%
41	TEKOČI TRANSFERI	2.537.408	35,46%	2.071.278	38,46%	2.164.439	28,48%	2.191.799	27,80%	2.199.816	38,10%	2.357.530	35,18%	2.515.841	23,40%
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	2.576.437	36,01%	1.553.283	28,85%	3.656.108	48,12%	4.142.868	52,54%	1.842.107	31,90%	2.407.214	35,92%	6.216.255	57,81%
43	INVESTIVIJSKI TRANSFER	39.899	0,56%	51.813	0,96%	37.582	0,49%	35.163	0,45%	51.943	0,90%	143.500	2,14%	159.917	1,49%
	SKUPAJ	7.155.399	100,00%	5.384.851	100,00%	7.598.531	100,00%	7.884.466	100,00%	5.773.903	100,00%	6.701.805	100,00%	10.753.599	100,00%

Odhodki proračuna



Predvideni javnofinančni odhodki proračuna občine Šenčur znašajo 10.753.599 eur in so v primerjavi z realizacijo 2016 višji za 86,24%.

Skupina tekočih odhodkov, zajema vsa plačila nastala zaradi stroškov dela, stroškov materiala in opravljenih storitev, plačila domačih obresti in sredstev izločenih v rezerve. Tekoči odhodki občine so odvisni od velikosti občine, njene organizacijske strukture, števila zaposlenih, števila občinskih svetnikov, materialnih in administrativnih stroškov delovanja občinskih organov (občinski svet, župan, občinska uprava ter nadzorni odbor).

Tekoči odhodki so načrtovani v višini 1.861.586 eur in predstavljajo 17,31% odhodkov proračuna. Med tekoče odhodke štejemo plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve. Med izdatke za blago in storitve sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za komunalne in komunikacijske storitve, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnine in zakupnine. Tekoči odhodki so, v primerjavi z realizacijo za leto 2016 višji za 10,81%, v primerjavi z oceno realizacije za leto 2017 pa višji za 3,79%.

V skupino odhodkov, imenovanih **tekoči transferi** so zajeta vsa nepovratna, nepoplačljiva plačila, za katere občina (plačnik) od prejemnikov sredstev ne pridobi v povračilo nobenega materiala, blaga ali storitve. V to skupino so vključene subvencije javnim podjetjem, privatnim podjetjem in zasebnikom, transferi posameznikom in gospodinjstvom, (regresiranje oskrbe v domovih za odrasle, prevozi učencev, subvencioniranje stanarin, razlika v ceni za vrtce,..) transferi neprofitnim organizacijam, (sredstva za delovanje kulturnih, športnih, humanitarnih in drugih društev), drugi tekoči transferi (prispevek za zdravstveno zavarovanje, ki ga občina plačuje občanom), transferi javnim zavodom (osnovna šola in vrtec). Ta skupina javnofinančnih odhodkov je v primerjavi z realizacijo za leto 2016 višja za 14,37%, v primerjavi z oceno realizacije 2017, pa višja za 6,72%. Tekoči transferi so načrtovani v višini 2.515.841 eur in predstavljajo 23,40% delež odhodkov proračuna.

Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev (zemljišč, zgradb in prostorov, opreme in drugih osnovnih sredstev). Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij in projektne dokumentacije. V tej skupini so planirani predvsem investicijski odhodki za vlaganje v komunalno in cestno infrastrukturo, za investicijsko in prostorsko planiranje, za nakup stvarnega premoženja, ipd. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja občine. Investicijski odhodki so planirani v skupni višini 6.216.254,65 eur in predstavljajo 57,81% prihodkov proračuna. V primerjavi z realizacijo proračuna za leto 2016 so višji za 237,45%. V letu 2018 bo občina Šenčur na podlagi sklenjenih pogodb izvajala večje investicije oz. investicije večje vrednosti (Gradnja čistilne naprave Trboje, Gradnja kanalizacije Trboje žerjavka, Gradnja vodovoda Trboje Žerjavka, cesta Trboje Žerjavka, obnova Blagnetove hiše, gradnja kolesarske poti). Zaradi visokih stroškov investicije se bo Občina Šenčur v letu 2018 tudi zadolževala.

Investicijski transferi vključujejo izdatke občine, ki pomenijo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu za investicijske transfere neprofitnim organizacijam, (društvom, javnim zavodom in javnim podjetjem) za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme, investicijsko vzdrževanje in drugo. Investicijski transferi ne povečujejo realnega premoženja občine. Investicijski transferi so načrtovani v višini 159.917 eur in predstavljajo 1,49 % delež odhodkov proračuna.

Na računih finančnih terjatev in naložb v bilanci B imamo za leto 2018 planirano prodajo delnic Gorenjske banke. Postopek prodaje delnic je stekel že v letu 2016. Občina Šenčur je pristopila k sporazumu o skupni prodaji delnic Gorenjske banke d.d. Kranj. Na podlagi programa prodaje delnic Gorenjske Banke d.d. Kranj, smo ocenili prihodke od prodaje delnic v višini 58.408 eur.

Na računu financiranja v bilanci C imamo za leto 2018 planirano zadolževanje v višini 1.900.000,00 eur. Zadolževanje do višine 1,9 mio eur bo realizirano za namen financiranja investicij: gradnja čistilne naprave Trboje in gradnja kanalizacije in vodovoda Trboje in Žerjavka.

Natančnejša pojasnila so v posebnem delu obrazložitve odhodkov.

Predlog odloka o proračunu občine Šenčur za leto 2018 se daje v 7 dnevno javno razpravo. V času javne razprave lahko vsi zainteresirani vpogledajo v predlog proračuna in županu posredujejo svoje predloge in pripombe. Predlogi in pripombe morajo biti podane v pisni obliki do 30.11.2017.

Predlagam Občinskemu svetu občine Šenčur v sprejem sledeča

SKLEPA:

- 1. Sprejme se Predlog odloka o proračunu občine Šenčur za leto 2018 – prva obravnava, s priloženimi prilogami.**
- 2. Predlog odloka o proračunu občine Šenčur za leto 2018 se daje v 7 dnevno javno razpravo, ki začne teči s 24.11.2017 in traja do vključno 30. 11. 2017.**

Priloga:

- Obrazložitev proračuna za leto 2018
- Splošni del proračuna – prihodki proračuna, odhodki proračuna
- Posebni del proračuna
- Načrt razvojnih programov
- Kadrovski načrt
- Odlok o proračunu Občine Šenčur za leto 2018
- Sklep o izvedbi javne razprave o predlogu proračuna Občine Šenčur za leto 2018

ŽUPAN
Ciril Kozjek

