



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 18. redno sejo občinskega sveta v marcu 2017 – k točki **12** dnevnega reda

Številka: 450-01/2017-13

Zadeva: **Obrazložitev in sprejem predloga Zaključnega računa proračuna Občine Semič za leto 2016**

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

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2016

1. člen

Potrdi se zaključni račun proračuna Občine Semič za leto 2016.

2. člen

Zaključni račun občinskega proračuna za leto 2016 izkazuje:

	Bilanca prihodkov in odhodkov v EUR	Račun finančnih terjatev naložb v EUR	Račun financiranja v EUR
Prihodki	3.881.964,47	/	113.450,00
Odhodki	3.619.197,84	/	120.000,00
Presežek	262.766,63	/	/
Primanjkljaj	/	/	6.550,00

3. člen

Za skupni presežek bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v višini 256.216,63 EUR, se poveča konto 9009 – Splošni sklad za drugo.

4. člen

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

5. člen

Zaključni račun proračuna Občine Semič za leto 2016 se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije, splošni in posebni del ter načrt razvojnih programov pa na spletni strani Občine Semič.

Številka:

Datum:

Občinski svet Občine Semič
Polona Kambič, županja

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Sprejme se Zaključni račun proračuna Občine Semič za leto 2016 in se ga pošlje v objavo v Uradni list RS.

Obrazložitev:

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

98. člen Zakona o javnih financah določa:

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

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

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

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

Skladno z zgoraj navedenim predlagamo občinskemu svetu v sprejem Predlog zaključnega računa za leto 2016.

Bistveni podatki ZR 2016 so sledeči:

	Realizacija (v EUR)	Plan (rebalans) (v EUR)	Realizacija plana (%)
Prihodki	3.881.964,47	3.759.386,87	103,3
Zadolževanje	113.450	174.250	65,1
Odhodki	3.619.197,84	3.930.000,00	92,1
Odplačilo dolga	120.000,00	120.000,00	100,0

Presežek/primanjkljaj	256.216,63
Stanje na računu 31.12.2015	116.363,13
Stanje na računu 31.12.2016	389.807,17

Ustvarjen je bil presežek v višini 256.216,63 EUR. Stanje sredstev na računu dne 31.12.2016 je bilo 389.807,17 EUR (od tega 89.807,17 € na računu in 300.000 € na depozitu na odpoklic pri poslovni banki). Celotno leto 2016 smo bili likvidni in smo svoje obveznosti poravnali tekoče. V leto 2017 nismo prenesli zapadlih obveznosti.

Primerjava zaključnih računov od leta 2012 do 2016 (odhodkovni del):

	2012	2013	2014	2015	2016
Tekoči odhodki - 40	853.866,27	956.007,06	880.495,91	878.183,67	859.741,45
Tekoči transferi -41	1.410.181,83	1.393.328,24	1.602.514,49	1.521.076,82	1.613.920,28
TEKOČI DEL 40+41	2.264.048,10	2.349.335,30	2.483.010,40	2.399.260,49	2.473.661,73
Investicijski odh. - 42	1.852.380,24	2.539.608,69	2.613.757,36	953.151,85	1.007.202,03
Investicijski transf. - 43	112.023,05	78.726,73	87.094,55	106.408,16	138.334,08
INVESTICIJSKI DEL 42+43	1.964.403,29	2.618.335,42	2.700.851,91	1.059.560,01	1.145.5363,11
Odplačilo dolga -55	180.726,24	180.723,24	141.712,80	120.000,00	120.000,00
Povečanje kapitalskih deležev - 44	0				
SKUPAJ	4.409.177,63	5.148.393,96	5.325.575,11	3.578.820,50	3.739.197,84

Tabela: Primerjava zaključnih računov od leta 2012 do 2016

Občina Semič je v proračunskem letu 2016 glede na leto 2015 v investicije vlagala nekoliko več, glede na leta 2012 – 2014 pa še vedno občutno manj, predvsem zaradi pomanjkanja sredstev, saj tudi v letu 2016 ni bilo možno pridobiti znatnejših sofinancerskih sredstev za te namene, ker se je nova finančna perspektiva 2014 – 2020 šele pričela izvajati. Za pojasnilo še enkrat to aktivnost prikazujemo v tabeli višin proračunov od leta 2012 do leta 2016, iz katere je razviden padec investicijskega dela proračuna v letu 2015 glede na predhodna leta in nato nekoliko višja realizacija v letu 2016. V celotni realizaciji proračuna 2016 tako investicijski del zajema 30,64% vseh sredstev.

Investicijsko dejavnost v letu 2016 so zaznamovale naslednje vidnejše investicije, katerih vrednosti so presegale 40.000,00 EUR:

- Nakupi zemljišč v višini 157.496,15 EUR (od tega v poslovni coni 131.115 EUR);
- Obnove vodovodne infrastrukture v višini 150.033,65 EUR;
- Ureditev ceste in pločnika v poslovni coni Vrtača v višini 116.981,22 EUR;
- Komunalna infrastruktura v ulici Pot k Lebici – II. faza v višini 111.255,32 EUR;
- Modernizacija javnih poti (vzdrževalna dela in obnova muld ter odvodnjavanja meteornih vod na javnih poteh in lokalnih cestah ter postavitve opornih zidov) v višini 58.812,14 EUR;
- Izgradnja gozdnih cest (Vavpčke Trave – Škrilj in Pri tabli – v Ravno Bukovje) skupno v višini 51.252,38 EUR;
- Investicijsko vzdrževanje v OŠ Semič (nova toplotna črpalka in bojler,...) v višini 46.998,20 EUR.

Svojo težo v proračunu 2016 imajo tudi vsa ostala manjša investicijska vlaganja, ki smo jih razpršili po območju občine in s tem krajanom izboljšali kakovost bivanja. Celotna vrednost vseh novogradenj, rekonstrukcij, adaptacij, investicijskega vzdrževanja, obnov, nakupov, izdelave projektov in investicijskih transferov v letu 2016 znaša **1.145.536,11 EUR**.

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

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

V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna se prikažejo:

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

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

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

Podrobnosti Zaključnega računa leta 2016 so podane v obrazložitvah.

Pripravila:
Mateja Kambič

Predlagateljica:
Polona Kambič, županja