



**OBČINA SEMIČ**  
OBČINSKI SVET  
Štefanov trg 9  
8333 SEMIČ

Gradivo za 21. redno sejo občinskega sveta v septembru 2013 – k točki **10** dnevnega reda

---

Številka: 410-07/2012-68

**Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2013 – PRVA OBRAVNAVA**

## UVOD K PREDLOGU REBALANSA PRORAČUNA OBČINE SEMIČ ZA LETO 2013

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. Pri pripravi prihodkovne strani je bilo kmalu jasno, da prihodki ne bodo v predvideni višini sprejetega proračuna. Prihodek iz naslova koncesijske dajatve na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS je bil občutno nižji od predvidenega, ki je bil zastavljen na realizaciji iz leta 2012 in na napovedi gozdarjev glede prodanega lesa v letu 2012 (za ca. 46.000 € manj kot v 2012). Največje odstopanje je pri kapitalskih prihodkih, iz naslova prodaje stavb in zemljišč, kjer je bil skladno s sklepom občinskega sveta ustavljen postopek prodaje objekta stare šole v Črmošnjicah in tu ne bo realizacije, prav tako je pričakovan nižji prihodek od prodaje zemljišč. So pa višji prihodki iz naslova najemnin za komunalne infrastrukturo, po dvigu cen GJS v juliju, le-te pa je treba porabiti namensko.

Kar zadeva transference prihodkov je pri pomembnejših investicijah situacija sledeča:

- Gradnja kanalizacijskega omrežja in ČN Semič v okviru projekta Trajnostne oskrbe prebivalstva s pitno vodo investicija poteka skladno s planom in bo gradbeno zaključena v 2. polovici tega leta, čemur bo sledilo poskusno obratovanje, je pa vrednostno zaradi zadržanih zneskov nekoliko nižja od predvidene v sprejetem proračunu (882.000 EUR namesto predvidenih 970.586 EUR);
- V sprejetem proračunu smo tudi predvideli višjo vrednost projektov »Energetska sanacija OŠ Semič« in »Energetska sanacija vrtca Sonček«, ki sta sofinancirana s strani Evropskega kohezijskega sklada. Po izvedenem javnem razpisu za izbiro izvajalcev je bila dejanska vrednost pri obeh projektih občutno nižja od ocenjene vrednosti in s tem tudi višina sofinanciranja;
- Prav tako je po izvedenem javnem naročilu za izbiro izvajalca nižja od ocenjene vrednosti vrednost projekta »Gradnja pločnika in JR na Vajdovi ulici« (229.710,14 EUR), čemur smo namenili sredstva po 23. členu ZFO, tako da smo za razliko sredstev v rebalans proračuna uvrstili še »Preplastitev cest v letu 2013« (103.979,38 EUR). Po 23. členu ZFO smo predvideli prihodek v višini 272.806 EUR.

Skladno z manjšim prihodkovnim delom smo ustrezno pripravili tudi odhodkovno stran proračuna. 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 (investicije za koriščenje 23. člena ZFO, belokranjski vodovod – 2. faza, energetska sanacija vrtca in šole, asfaltiranje ceste na Sovinku) ter uskladili namensko porabo namenskih prihodkov (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 dvig stopnje DDV, ki je stopil v veljavo 1. julija 2013, s čimer se je povečal tudi lastni delež, ki ga zagotavlja občina pri vseh investicijah, ki so sicer sofinancirane s sredstvi države ali EU, saj DDV ni upravičen strošek. Ocenjujemo, da so se nam samo iz naslova dviga DDV odhodki povišali za ca. 50.000 €. Občutno višji od predvidenih so bili stroški zimske službe (ca. 80.000 EUR).

Po uskladitvi prihodkovnega in odhodkovnega dela je bilo jasno, da lastni prihodki ne zadostujejo za pokrivanje vseh predvidenih odhodkov, izločanje oz. manjšanje postavk na odhodkovni strani pa ni bilo več možno. Iz tega razloga smo za izvrševanje proračuna leta 2013 predvideli zadolževanje občine, oz. najem dolgoročnega kredita v višini 200.000 EUR, s katerim bomo svoje obveznosti lahko redno poravnali.

Ob pripravi tega rebalansa še nimamo nikakršnih likvidnostnih težav, vse svoje obveznosti že celo leto poravnavamo tekoče in imamo ves čas zadostna sredstva na računu. Vendar, vse večje investicije zapadejo v plačilo v drugi polovici leta, ko jih s predvidenimi prihodki več ne bomo mogli pokrivati.

#### Stanje zadolženosti občine na dan 16.9.2013:

Trenutno imamo dva dolgoročna kredita, ki ju odplačujemo redno.

1. kredit: **69.545,61 EUR**, glavnico odplačujemo na tri mesece v višini 23.181,81 EUR. Zadnji obrok bo odplačan junija 2014.
2. kredit: **117.348 EUR**, glavnico odplačujemo mesečno v višini 7.333 EUR. Zadnji obrok bo odplačan v januarju 2015.

Kredit nameravamo najeti za 2 leti (do konca leta 2015). Postopek za najem kredita bomo izvedli skladno z veljavno zakonodajo.

**Na podlagi sprejetega rebalansa proračuna za leto 2013, bomo, takoj po njegovi uveljavitvi, začeli z izstavitvijo zahtevkov za nakazilo sofinancerskih virov, zato je njegov sprejem zelo pomemben.**

V skladu z navedenim predlagamo Občinskemu svetu Občine Semič v razpravo predlog dokumentov rebalansa proračuna za leto 2013 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 2013 se prikažejo:

- realizacija prejemkov in izdatkov za leto 2012 – zaključni račun 2012
- sprejeti proračun 2013
- predlog rebalansa proračuna za leto 2013 s primerjavo s sprejetim proračunom 2013.

Načrt razvojnih programov se nanaša na obdobje od leta 2013 do leta 2016 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.

## **PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:**

### ***Potrditev sklepov za prvo obravnavo:***

1. **Potrdi se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Semič za leto 2013 v predlagani vsebini za prvo obravnavo.**
2. **Potrdi se Letni načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2013 za prvo obravnavo.**
3. **Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2013 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 2013, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.**
2. **Predlog Letnega načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za leto 2013, sprejet v prvi obravnavi, se prekategorizira v drugo obravnavo.**
3. **Predlog Letnega načrta ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2013, 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 2013 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 2013 za drugo obravnavo.**
3. **Potrdi se Letni načrt ravnanja s premičnim premoženjem občine za leto 2013 za drugo obravnavo.**

Pripravila:  
Mateja Kambič

Predlagateljica:  
Polona Kambič, županja