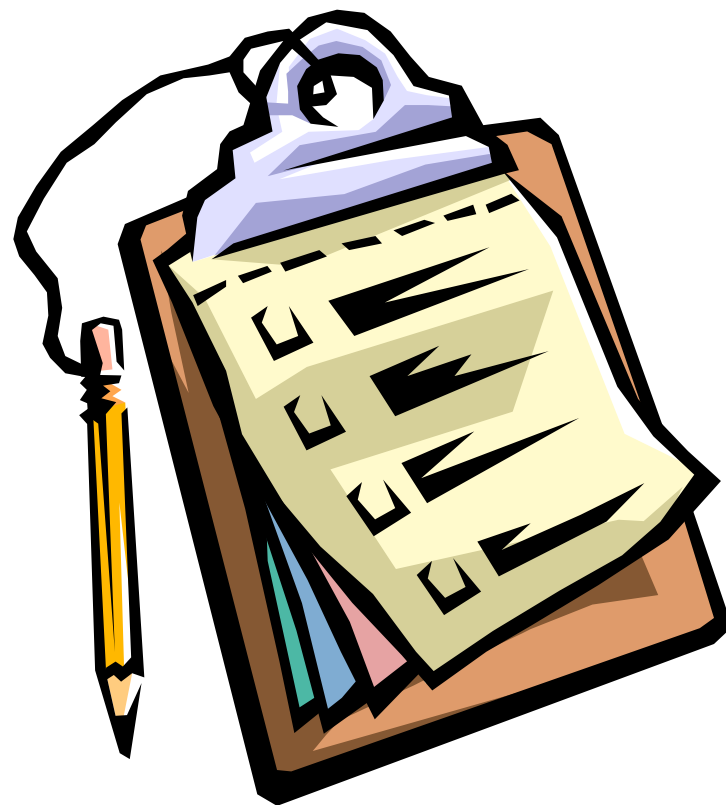


# OBČINSKI PRORAČUN

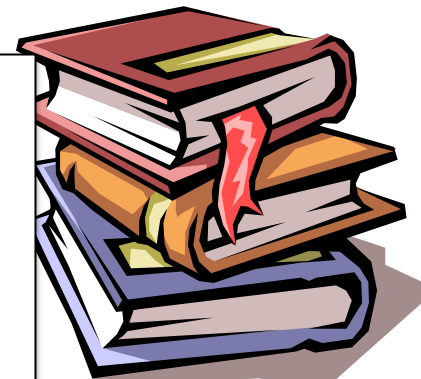
Špela JUSTIN  
November, 2015



# PRAVNA PODLAGA

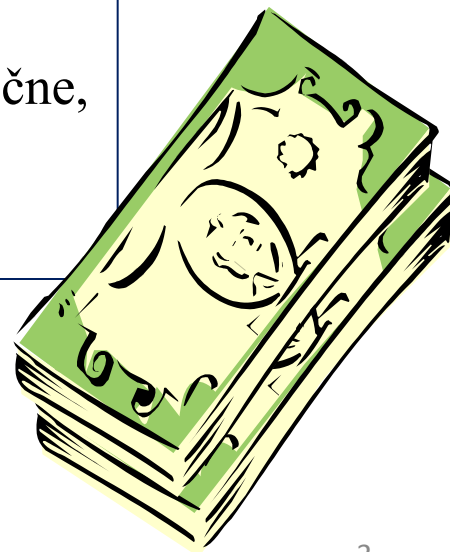
- **Ustava RS** (temeljna načela),
- **Zakon o javnih financah** (obravnavane in urejene rešitve, ki morajo biti dolgoročno stabilne)
- **Zakon o financiranju občin** (način financiranja, viri, zadolževanje)
- **Zakon o izvrševanju proračuna**
- **Podzakonski predpisi** (urejajo številna vprašanja operativne narave),
- **Interni predpisi** (npr. statut, poslovnik, ki ureja postopek sprejema proračuna, navodilo o finančnem poslovanju).

Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov,  
Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,  
Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti,  
Uredba o notni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ,...



# PRORAČUN-sprejme se z odlokom

- **NORMATIVNI PRAVNI AKT** je specifičen pravni akt, ki je del pravnega reda v občini in to postane ko je sprejet na OS in objavljen v uradnem glasilu občine,
- **TEMELJNI FINANČNI INSTRUMENT OBČINE**, tj. instrument financiranja javnih izdatkov,
- **LETNI NAČRT PRIHODKOV IN PREJEMKOV TER ODHODKOV IN IZDATKOV**,
- **JE EDEN KLJUČNIH ORODIJ OBČINE** (politične, organizacijske, gospodarske in kontrolne funkcije).



# UDELEŽENCI V PROCESU

## Neposredni

(neposredno financiranje)

**drugi uporabniki**

Načelo denarnega toka  
„plačana realizacija“

### 1. občinski organi:

- občinski svet
  - nadzorni odbor
  - župan
- ZLS
- občinska uprava
- ZJF

### 2. ožji deli lokalnih skupnosti

## Posredni

(posredno financiranje-  
potrebna je pogodba)

**določeni uporabniki**

1. Javne agencije
2. Javni skladi
3. Javni zavodi

Zakon o javnih financah (3. člen)

Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov

<http://www.ujp.gov.si/dokumenti/dokument.asp?id=316>

# KLASIFIKACIJE PRORAČUNA

## 1. *INSTITUCIONALNA* klasifikacija

*Neposredni uporabniki proračuna :*

- občinski svet,
- župan,
- nadzorni odbor,
- občinska uprava - oddelki,
- režijski obrat,
- ožji deli občine - krajevne skupnosti

**KDO porablja sredstva?**

# KLASIFIKACIJE PRORAČUNA

## 2. *EKONOMSKA* klasifikacija (po kontih)

- *Tekoči odhodki*
- *Tekoči transferi*
- *Investicijski odhodki*
- *Investicijski transferi*
- *Prihodki po kontih*

**KAJ se plača iz javnih sredstev?**

**Kaj prihaja/odhaja v oz. iz proračuna?**

# KLASIFIKACIJE PRORAČUNA

## 3. *PROGRAMSKA* klasifikacija

*(po nalogah)*

- Pravilnik o programski klasifikaciji
  - področje porabe (21)
  - glavni program (61)
  - podprogram (122)

**ZA KAJ se porabljajo javna sredstva?**

Primer:

Področje porabe – 19 Izobraževanje

Glavni program – 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

Podprogram – 19039001 Osnovno šolstvo

# STRUKTURA PRORAČUNA

**ODLOK – normativni**

**SPLOŠNI DEL - številčni del**

- (A) Bilanca prihodkov in odhodkov proračuna,
- (B) Račun finančnih terjatev in naložb,
- (C) Račun financiranja

**POSEBNI DEL – številčni del**

- Finančni načrti proračunskih uporabnikov

**NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV - številčni del**

**OBRAZLOŽITEV (+kadrovski načrt)**

**Letni načrt ravnanja...**



# A. BILANCA PRIHODKOV- Splošni del

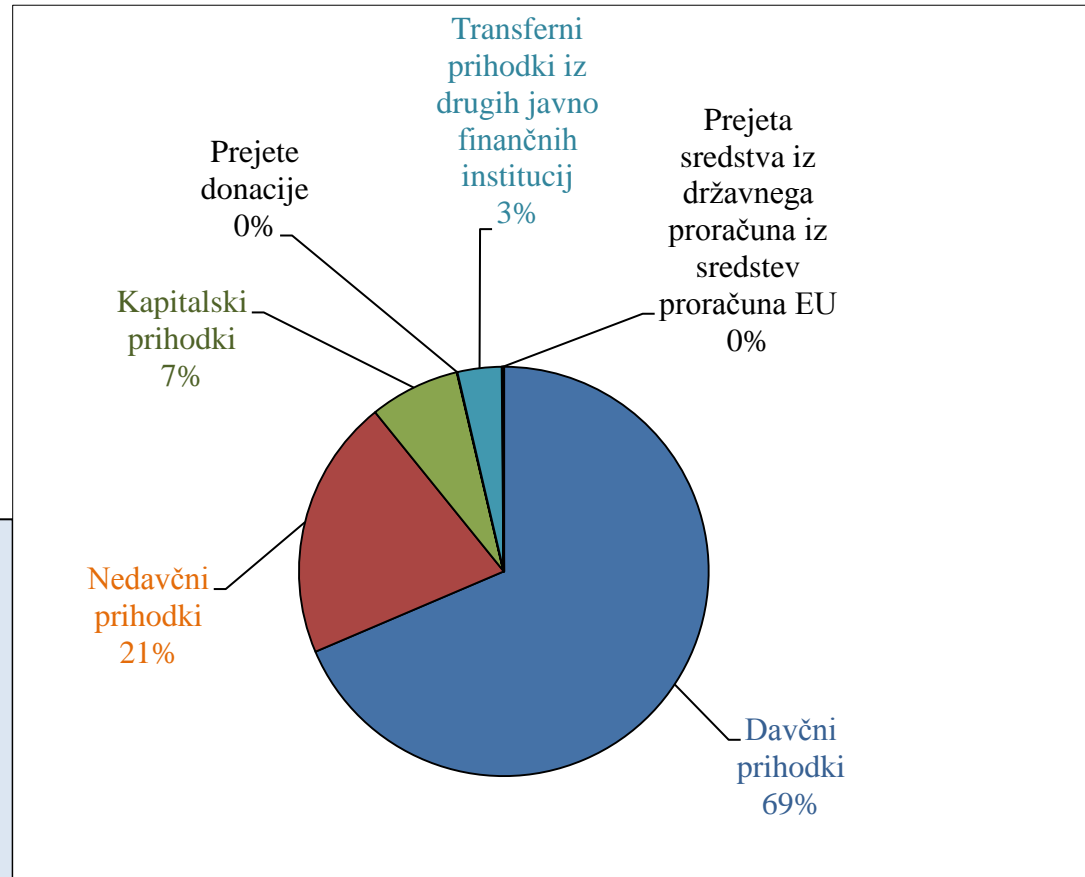
Prihodki občinskega proračuna so prikazani po posameznih vrstah javnofinančnih virov. V bilančnih shemah se izkazujejo agregirani po posameznih skupinah prihodkov:

- 1. Tekoči prihodki** (70 +71 – skupina (K2); 700, 703, 704, 706, 710, 711, 713, 714– podskupina (K3))
  - 1.1 Davčni prihodki (70 – skupina)
  - 1.2 Nedavčni prihodki (71 – skupina)
- 2. Kapitalski prihodki** (72 – skupina; 722, 722 – podskupina)
- 3. Prejete donacije** (73 – skupina; 730, 731 – podskupina)
- 4. Transforni prihodki** (74 – skupina; 740, 741)

KONTO npr. 7000, ...7030...7044...7100,...7200...7400

PODKONTO npr. 700020, 703003, 704403, 710300, 720099, 740000

# Struktura prihodkov predloga proračuna 2016 po ekonomski klasifikaciji



**Skupaj prihodki: 21.986.949,41 €**

- Davčni p. (70): 15.079.730,00 €
- Nedavčni p. (71): 4.528.142,00 €
- Kapitalski p. (72): 1.571.408,00 €
- Prejete donacije (73): 6.950,00 €
- Transforni p. (74): 800.737,00 €

November, 2015

# A. BILANCA ODHODKOV- Splošni del

Nazivi kontov so določeni

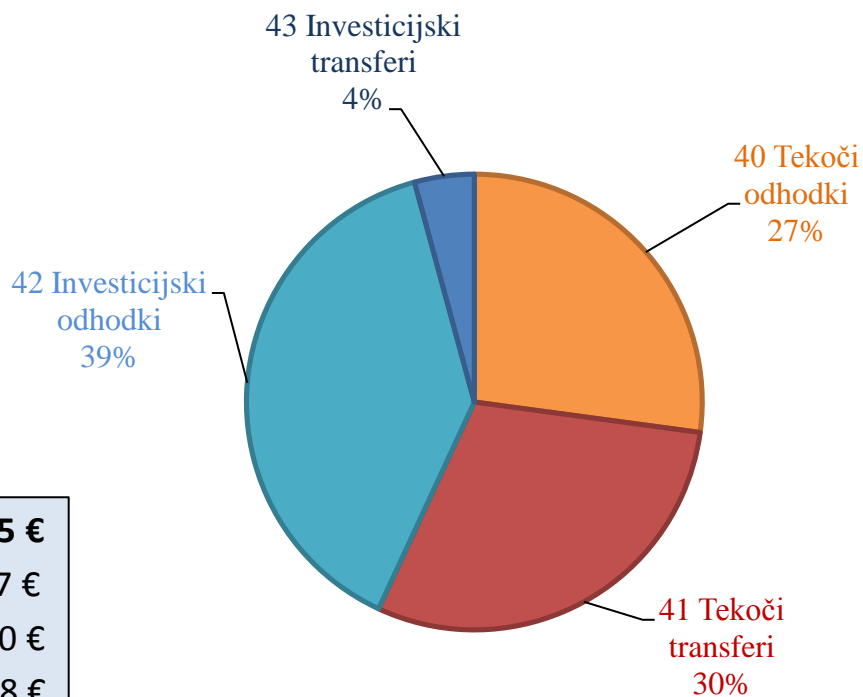
Odhodki občinskega proračuna so ravno tako prikazani po posameznih skupinah odhodkov.

1. Tekoči odhodki (40 – skupina (K2); 400, 401,402,403,409 – podskupina (K3))
2. Tekoči transferi (41 – skupina (K2); 410,411,412,413 – podskupina (K3))
3. Investicijski odhodki (42 – skupina (K2); 420 – podskupina (K3))
4. Investicijski transferi (43 –skupina (K2); 430, 431 – podskupina (K3))

KONTO npr. 4000,4010,4020,4021,4022,4023,4025..4030...4119...4204...

PODKONTO npr. 400000, 401001, 402000, 402100, 402200, 402300, 402500..403000...411921...420402...

# Struktura odhodkov predloga proračuna 2016 po ekonomski klasifikaciji

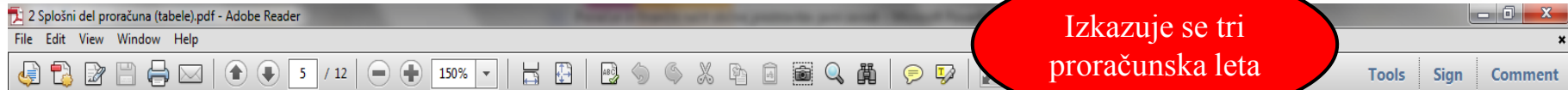


**Skupaj odhodki:** 22.408.242,65 €

- Tekoči odhodki (40): 6.080.737,07 €
- Tekoči transferi (41): 6.670.319,60 €
- Investicijski odhodki (42): 8.709.529,98 €
- Investicijski transferi (43): 947.656,00 €

November, 2015

# EKONOMSKA KLASIFIKACIJA - ODHODKI



Izkazuje se tri proračunska leta

## A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4/K6	Realizacija	Realizacija	Sprejeti	Indeks
	2013	2014	proračun	
	(1)	(2)	2015	(4)=
			(3)	(3)/(2)

### II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)

18.025.971,89 19.751.828,92 27.338.821,73 138,4

#### 40 TEKOČI ODHODKI

4.520.610,99 4.370.025,87 4.525.457,23 103,6

#### 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim

939.090,99 968.993,37 1.080.415,51 111,5

##### 4000 Plače in dodatki

840.446,48 865.092,13 960.462,85 111,0

400000 Osnovne plače

806.206,05 829.079,83 917.671,84 110,7

400001 Dodatek za delovno dobo in dodatek za stalnost

33.561,25 35.262,10 42.291,01 119,9

400003 Položajni dodatek

347,19 134,79 0,00 0,0

400004 Drugi dodatki

331,99 615,41 500,00 81,3

##### 4001 Regres za letni dopust

24.143,90 26.519,30 38.012,13 143,3

400100 Regres za letni dopust

24.143,90 26.519,30 38.012,13 143,3

##### 4002 Povračila in nadomestila

59.123,86 61.384,21 69.701,24 113,6

400202 Povračilo stroškov prehrane med delom

37.313,10 41.503,86 46.161,08 111,2

400203 Povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela

21.810,76 19.880,35 23.540,16 118,4

##### 4003 Sredstva za delovno uspešnost

14.028,91 12.891,91 6.000,00 46,5

400301 Sredstva za redno delovno uspešnost

196,05 0,00 0,00 ---

400302 Sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju re

13.832,86 12.891,91 6.000,00 46,5

##### 4004 Sredstva za nadurno delo

378,29 276,01 100,00 36,2

400400 Sredstva za nadurno delo

378,29 276,01 100,00 36,2

##### 4009 Drugi izdatki zaposlenim

969,55 2.000,00 2.000,00 206,2

**Ekonomska klasifikacija**

**predmet sprejemanja**



# Račun finančnih terjatev in naložb-

## Splošni del

2 Splošni del proračuna (tabele).pdf - Adobe Reader

File Edit View Window Help

11 / 12 169%

Tools Sign Comment

**B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB** v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4/K6	Realizacija 2013 (1)	Realizacija 2014 (2)	Sprejeti proračun 2015 (3)	Indeks (4)= (3)/(2)
<b><u>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</u></b>	<b><u>17.526,50</u></b>	<b><u>4.214,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,0</u></b>
<b><u>75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</u></b>	<b><u>17.526,50</u></b>	<b><u>4.214,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,0</u></b>
<b>751 Prodaja kapitalskih deležev</b>	<b>0,00</b>	<b>4.214,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
7512 Sredstva pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	0,00	4.214,00	0,00	0,0
751200 Sr		4.214,00	0,00	0,0
<b>752 Kupnine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>---</b>
7520 Sredstva	0,00	0,00	0,00	---
752000 Pr	0,00	0,00	0,00	---
<b><u>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)</u></b>	<b><u>17.526,50</u></b>	<b><u>4.214,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,0</u></b>

Na strani prejemkov se izkazujejo prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev; na strani izdatkov pa se izkazujejo dana posojila in povečanje kapitalskih deležev.

18:36  
22.8.2015

# Račun financiranja- Splošni del

2 Splošni del proračuna (tabele).pdf - Adobe Reader

File Edit View Window Help

12 / 12 169%

Tools Sign Comment

**C. RAČUN FINANCIRANJA** v EUR

Sekcija/Podsekcija/K2/K3/K4/K6	Realizacija 2013 (1)	Realizacija 2014 (2)	Sprejeti proračun 2015 (3)	Indeks (4)= (3)/(2)
<b><u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u></b>	<b><u>1.280.000,00</u></b>	<b><u>844.000,00</u></b>	<b><u>2.088.000,00</u></b>	<b><u>247,4</u></b>
<b><u>50 ZADOLŽEVANJE</u></b>	<b><u>1.280.000,00</u></b>	<b><u>844.000,00</u></b>	<b><u>2.088.000,00</u></b>	<b><u>247,4</u></b>
<b>500 Domače zadolževanje</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>844.000,00</b>	<b>2.088.000,00</b>	<b>247,4</b>
5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah				
500101 Najeti krediti pri poslovnih bankah - dolgoročni krediti				
<b><u>VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)</u></b>				
<b><u>55 ODPLAČILA DOLGA</u></b>				
<b>550 Odplačila domačega dolga</b>				
5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam				
550101 Odplačila kreditov poslovnim bankam - dolgoročni krediti				
<b><u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u></b>	<b><u>1.149.866,36</u></b>	<b><u>-1.186.007,01</u></b>	<b><u>-641.889,06</u></b>	<b><u>54,1</u></b>
<b><u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u></b>	<b><u>878.198,65</u></b>	<b><u>357.096,83</u></b>	<b><u>1.516.233,88</u></b>	<b><u>424,6</u></b>

Račun financiranja izkazuje tokove zadolževanja in odplačila dolgov, povezanih s servisiranjem dolga občine oz. financiranjem proračunskega deficita. V tem računu se kot saldo izkazujejo tudi spremembe denarnih sredstev na računih v proračunskem letu.

SL 18:45 22.8.2015

# Obrazložitev splošnega dela

V splošnem delu proračuna je obvezna obrazložitev prihodkov in odhodkov na nivoju podskupin kontov (K3).

## •Uvod

### •**Bilanca prihodkov** (skupina kontov K2 in K3, obrazložitev podskupin K3)

- Davčni prihodki
- Nedavčni prihodki
- Kapitalski prihodki
- Prejete donacije in darila
- Transforni prihodki

### •**Bilanca odhodkov** (skupina kontov K2 in K3, obrazložitev podskupin K3)

- tekoči odhodki
- transforni odhodki
- investicijski odhodki
- investicijski transferi

### •**Račun finančnih terjatev in naložb** (skupina kontov K2 in K3)

### •**Račun financiranja** (skupina kontov K2 in K3)



# Obrazložitev splošnega dela

Obrazložitev proračuna za leto 2015 [Združljivostni način] - Microsoft Word

Datoteka Osnovno Vstavljanje Postavitev strani Sklici Pošiljanje Pregled Ogled

Izreži Kopiraj Prilepi Preslikovalnik oblik Odložišče Pisava Odstavek Slogi Najdi Zamenjaj Spremeni sloge Izberi Urejanje

Proračun Občine Škofja Loka za leto 2016-izpis iz programa APPrA

→ **1. SPLOŠNI DEL**

**A - Bilanca prihodkov in odhodkov**

**Prihodki proračuna**

<b>70 - DAVČNI PRIHODKI</b>	<b>Vrednost: 15.422.364 €</b>
700 - Davki na dohodek in dobiček	Vrednost: 12.012.247 €
703 - Davki na premoženje	Vrednost: 3.114.702 €
704 - Domači davki na blago in storitve	Vrednost: 295.415 €
<b>71 - NEDAVČNI PRIHODKI</b>	<b>Vrednost: 7.697.050 €</b>
710 - Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	Vrednost: 867.428 €
711 - Takse in pristojbine	Vrednost: 15.000 €
712 - Globe in druge denarne kazni	

V splošnem delu proračuna je obvezna obrazložitev prihodkov in odhodkov na nivoju **podskupin kontov (K3)**

Stran: 13 od 97 Besede: 20.127 slovenščina 110 % 12:22 26.8.2015

# Posebni del proračuna

- **Institucionalna klasifikacija** (proračunski uporabniki)
- **Programska klasifikacija** (21 področij porabe, opomba: številka =23)
- **Ekonomska klasifikacija** (proračunske postavke prikazane po ekonomskem namenu)
- **Finančni načrti proračunskih uporabnikov**  
(prikazani izdatki proračunskih uporabnikov po institucionalni in programski klasifikaciji ter ekonomskemu namenu)

# Programska klasifikacija

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

- **PODROČJA proračunske porabe (21)**
- **GLAVNE PROGRAME (61)**
- **PODPROGRAME (122)**

- 01 Politični sistem
- 02 Ekonomska in fiskalna administracija
- 03 Zunanja politika in mednarodna pomoč
- 04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve
- 05 Znanost in tehnološki razvoj
- 06 Lokalna samouprava
- 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih
- 08 Notranje zadeve in varnost
- 10 Trg dela in delovni pogoji
- 11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo
- 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin
- 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije
- 14 Gospodarstvo
- 15 Varovanja okolja in naravne dediščine
- 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost
- 17 Zdravstveno varstvo
- 18 Kultura, šport in nevladne organizacije
- 19 Izobraževanje
- 20 Socialno varstvo
- 22 Servisiranje javnega dolga
- 23 Intervencijski programi in obveznosti

# POSEBNI DEL PRORAČUNA

Pomeni vsebino **porabe javnofinančnih sredstev** v FN posameznih PU oz. skupin PU in vključuje odhodke in druge izdatke delovanja predstavljene po področjih, glavnih programih in podprogramih. In znotraj podprogramov na nivoju **PRORAČUNSKE POSTAVKE**.

## II. POSEBNI DEL

Odhodki in drugi izdatki proračuna za leto 2015 so po proračunskih uporabnikih izkazani kot sledi:

Izkazuje se tri proračunska leta

Institucionalna  
klasifikacija

10 - Občinski svet		v EUR			
PU/PPP/GPR/PPR/PP/K6		Realizacija 2013 (1)	Realizacija 2014 (2)	Sprejeti proračun 2015 (3)	Indeks (4)= (3)/(2)
10	Občinski svet	191.940,06	230.831,03	257.934,09	111,7
01	POLITIČNI SISTEM ← Področje porabe	102.473,49	135.491,97	127.184,09	93,9
0101	Politični sistem ← Glavni program	102.473,49	135.491,97	127.184,09	93,9
01019001	Dejavnost občinskega sveta ← Podprogram	102.473,49	87.617,37	110.884,09	126,6
1001001	Stroški delovanja občinskega sveta	65.712,06	55.485,38	70.600,00	127,2
402000	Pisarniški material in storitve	0,00	633,18	0,00	0,0
402006	Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav	0,00	358,68	350,00	97,6
402010	Hrana, storitve menz in restavracij	0,00	0,00	500,00	---
402099	Drugi splošni material in storitve	65,00	1.264,60	3.000,00	237,2
402112	Protokolarna darila, promocijski ogledi, organizacije proslav in podobne storitve	1.855,00	0,00	2.500,00	---

Programska  
klasifikacija

Proračunska  
postavka

# POSEBNI DEL PRORAČUNA

4 Posebni del proračuna (tabele).pdf - Adobe Reader

File Edit View Window Help

Tools Sign Comment

**A. Bilanca odhodkov**

92 - KS v EUR

**KRAJEVNE SKUPNOSTI:**  
Vključitev ožjih delov občin, ne glede na to ali so pravne osebe ali ne, v občinski proračun je obvezna, ker so ožji deli občin neposredni uporabniki proračuna. Za vsak ožji del občine posebej mora biti pripravljen samostojen finančni načrt.

PU/PPP		Realizacija 2013 (1)	Realizacija 2014 (2)	Sprejeti proračun 2015 (3)	Indeks (4)= (3)/(2)
92		32.016,18	45.997,62	28.796,00	62,6
06	<b>LOKALNA SAMOUPRAVA</b>	5.199,68	5.397,93	10.978,00	203,4
0602	<b>Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin</b>	5.199,68	5.397,93	10.978,00	203,4
06029001	<i>Delovanje ožjih delov občin</i>	5.199,68	5.397,93	10.978,00	203,4
9206001	<i>Delovanje ožjih delov občin</i>	5.199,68	5.397,93	7.478,00	138,5
402000	Pisarniški material in storitve	400,26	124,18	400,00	322,1
402004	Časopisi, revije, knjige in strokovna literatura	0,00	125,99	0,00	0,0
402009	Izdatki za reprezentanco	1.641,17	1.803,24	1.800,00	99,8
402010	Hrana, storitve menz in restavracij	0,00	80,92	0,00	0,0
402099	Drugi splošni material in storitve	0,00	169,51	200,00	118,0
402200	Električna energija	1.230,75	1.668,93	1.400,00	83,9
402203	Voda in komunalne storitve	2,65	15,46	108,00	698,6
402204	Odvoz smeti	30,87	50,68	30,00	59,2
402205	Telefon, faks, elektronska pošta	0,00	216,36	300,00	138,7
402299	Druge storitve komunikacij in komunale	37,26	53,02	60,00	113,2
402512	Zavarovalne premije za opremo	0,00	0,00	150,00	---
402515	Tekoče vzdrževanje strojne računalniške opreme	0,00	158,60	250,00	157,6
402905	Sejnine udeležencem odborov	862,08	931,04	1.200,00	128,9

**KS –mora imeti svoj finančni načrt (institucionalna klasifikacija), pripravljen po programski in ekonomski klasifikaciji. Imeti mora tudi ustrezne obrazložitve.**

SL 9:53 23.8.2015

# Obrazložitev posebnega dela proračuna

**Uvod** (pregled proračunskih uporabnikov – institucionalno)

## **Obrazložitev PPP, GPR in PPR**

### **PPP – področje proračunske porabe**

- opis področja proračunske porabe, poslanstva občine znotraj področja proračunske porabe,
- dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja,
- dolgoročni cilji področja proračunske porabe,
- oznaka in nazivi glavnih programov v pristojnosti občine.

### **GPR – glavni program**

- opis glavnega programa,
- dolgoročni cilji glavnega programa,
- glavni letni izvedbeni cilji in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev,
- podprogrami in proračunski uporabniki znotraj glavnega programa.

### **PPR – podprogram**

- opis podprograma,
- zakonske in druge pravne podlage,
- dolgoročni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev,
- letni izvedbeni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev.

# Strateški cilji

- bistvo klasifikacije:  
**k ciljem usmerjen proračun**



## **STRATEGIJA RAZVOJA OBČINE ŠKOFJA LOKA 2025+**

*Dokument je bil sprejet na 33. redni  
seji občinskega sveta Občine Škofja  
Loka dne 19.6.2014.*

# Obrazložitev posebnega dela proračuna

Izpis obrazložitev  
PPP, GPR in PPR  
iz programa APPrA

## 2. POSEBNI DEL

### Obrazložitev PPP, GPR in PPR

#### A - Bilanca odhodkov

##### 01 - POLITIČNI SISTEM

Vrednost: 210.493 €

*Opis področja proračunske porabe, poslanstva občine znotraj področja proračunske porabe*

*Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja*

*Dolgoročni cilji področja proračunske porabe*

*Oznaka in nazivi glavnih programov v pristojnosti občine*

##### 0101 - Politični sistem

Vrednost: 210.493 €

*Opis glavnega programa*

*Dolgoročni cilji glavnega programa*

*Glavni letni izvedbeni cilji in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev*

*Podprogrami in proračunski uporabniki znotraj glavnega programa*

##### 01019001 - Dejavnost občinskega sveta

Vrednost: 89.644 €

*Opis podprograma*

*Zakonske in druge pravne podlage*

*Dolgoročni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev*

*Letni izvedbeni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev*

|



# Obrazložitev posebnega dela proračuna – nivo proračunske postavke

PU – proračunski uporabnik (institucionalno)

PP – proračunska postavka:

- obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke,
- navezava na projekte v okviru proračunske postavke,
- izhodišča, na katerih temeljijo izračuni predlogov pravic porabe za del, ki se ne izvršuje preko NRP.



# Obrazložitev PP – posebni del

Obrazložitev proračunske postavke v posebnem delu proračuna

Institucionalna klasifikacija

Programska klasifikacija

## 10 - Občinski svet

Vrednost: 142.844 €

01 - POLITIČNI SISTEM ← Področje porabe

0101 - Politični sistem ← Glavni program

01019001 - Dejavnost občinskega sveta ← Podprogram

### 1001001 - Stroški delovanja občinskega sveta

Vrednost: 97.000 €

#### Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Občinski svet je najvišji organ odločanja o vseh zadevah, ki spadajo v pristojnost občinskega sveta, določene v členu 34. a Zakona o lokalni samoupravi za opravljanje funkcij občinskega sveta ali seji delovnega telesa. Občinski svet Občine Škofja Loka šteje 28 članov. V letu 2016 načrtujemo 8 rednih sej in izredne po potrebi. Višina sejnine je odvisna od višine plače župana. Po sprejetem Pravilniku o plačah in plačilih za opravljanje funkcije občinskih funkcionarjev in izplačilih na drugih podlagah članom delovnih teles občinskega sveta, članom drugih občinskih organov in članom svetov krajevnih skupnosti ter o povračilih stroškov v Občini Škofja Loka (Uradni list RS, št. 34/2007 z dne 17. 4. 2007) letni znesek sejin ne sme presegati 7,5% plače župana, pri čemer se ne upošteva dodatka za delovno dobo.

V okviru te postavke so načrtovana sredstva v višini 97.000€ za stroške sejin članov Občinskega sveta Občine Škofja Loka, odborov in komisij, ter za vse ostale stroške, ki so potrebni za uspešno in nemoteno delovanje občinskega sveta.

#### Navezava na projekte v okviru proračunske postavke

Ni navezav na projekte.

#### Izhodišča, na katerih temeljijo izračuni predlogov pravic porabe za del, ki se ne izvršuje preko NRP

Pravice in dolžnosti občinskih funkcionarjev ter višine sejin za posamezno funkcijo so opredeljene na podlagi Pravilnika o plačah in plačilih za opravljanje funkcije občinskih funkcionarjev in izplačilih na drugih podlagah članom delovnih teles občinskega sveta, članom drugih občinskih organov in članom svetov krajevnih skupnosti ter o povračilih stroškov v Občini Škofja Loka. Letni znesek sejin, vključno s sejinami za seje delovnih teles občinskega sveta, ki se izplača posameznemu članu ne sme presegati 7,5% plače župana.

Želimo slediti načelu ekonomičnosti in racionalnosti v smislu omejitve sredstev namenjenih za plačilo sejin različnih občinskih organov in teles na višino, ki je javno finančno sprejemljiva, še posebej z vidika sedanje gospodarske krize.

Proračunska postavka

# NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

## VSEBINA

- **Investicijski odhodki in transferi** (skupine kontov 42 in 43)
- **Subvencije, ki pomenijo državno pomoč** (tekoči transferi, skupina kontov 41)

## OBLIKA

- **Številčni del** (4 leta)
- **Obrazložitev**

V NRP se odhodki načrtujejo **po strukturi programske klasifikacije** in posameznih **projektih** ter **virih financiranja** po posameznih **letih**. Projekt se umesti po vsebini **nosilnega podprograma**.

- **vrednostni podatki** (vrednost projekta iz dokumentacije, viri financiranja (proračun, ostali viri), dinamika financiranja za celotno obdobje;

- **strukturni podatki** (vrsta in tip projekta (INVG; INVV; DINV; NIINV)

# NRP 2015-2018

NRP = posebni del proračuna

PU/PPP/GPR/PPR/Projekt/Viri	Vrednost projekta*	Začetek financiranja	Konec financiranja	Pred L. 2016	Leto 2016	Leto 2017	Leto 2018	Leto 2019	Po L. 2019
<b>30 Oddelek za splošne zadeve</b>				682.605	495.140	82.500	85.500	112.500	0
<b>06 LOKALNA SAMOUPRAVA</b>				84.818	200.640	0	0	0	0
<b>0603 Dejavnost občinske uprave</b>				84.818	200.640	0	0	0	0
<b>0603901 Administracija občinske uprave</b>				56.989	37.640	0	0	0	0
<b>OB122-15-0014 Računalniška oprema in programi</b>	629	01.01.2014	31.12.2016	56.989	37.640	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				56.989	37.640	0	0	0	0
<b>0603902 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave</b>				27.829	163.000	0	0	0	0
<b>OB122-10-0027 Nakup osnovnih sredstev</b>	40.250	01.01.2014	31.12.2016	10.250	3.500	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				10.250	3.500	0	0	0	0
<b>OB122-10-0028 Investicijsko vzdrževanje poslovnih stavb</b>	238.479	01.01.2014	31.12.2016	17.579	10.000	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				17.579	10.000	0	0	0	0
<b>OB122-15-0015 Sanacija strehe Sokolski dom</b>	23.000	01.04.2016	01.11.2016	0	23.000	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				0	23.000	0	0	0	0
<b>OB122-15-0016 Sanacija izolacije mansarde Sokolskega doma</b>	21.500	01.04.2016	01.11.2016	0	21.500	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				0	21.500	0	0	0	0
<b>OB122-15-0017 Zamenjava oken na stavbi UE</b>	105.000	01.04.2016	01.11.2016	0	105.000	0	0	0	0
<i>PV - Transfer iz državnega proračuna</i>				0	95.000	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				0	10.000	0	0	0	0
<b>07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH</b>				411.287	153.500	0	0	0	0
<b>0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami</b>				411.287	153.500	0	0	0	0
<b>0703901 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč</b>				164.287	20.000	0	0	0	0
<b>OB122-10-0007 Oprema za zaščito in reševanje</b>	200.000	01.01.2009	31.12.2016	164.287	20.000	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				164.287	20.000	0	0	0	0
<b>0703902 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč</b>				247.000	133.500	0	0	0	0
<b>OB122-10-0012 Gradnja in nakup opreme</b>	865.358	01.01.2009	31.12.2016	247.000	133.500	0	0	0	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				247.000	133.500	0	0	0	0
<b>11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO</b>				87.000	81.000	52.500	55.500	112.500	0
<b>1102 Program reforme kmetijstva in živilstva</b>				87.000	81.000	52.500	55.500	112.500	0
<b>1102901 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu</b>				51.500	50.000	51.500	54.500	110.000	0
<b>OB122-15-0020 Programi s področja kmetijstva - redni program</b>	0	01.01.2015	31.12.2020	51.500	50.000	51.500	54.500	110.000	0
<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>				51.500	50.000	51.500	54.500	110.000	0

Nosilni podprogram

PROJEKTI

Nosilni podprogram

Nosilni podprogram

Institucionalna klasifikacija

Področje porabe

Glavni program

Področje porabe

Glavni program

Področje porabe

Glavni program

NRP za štiriletno obdobje

# Obrazložitev Načrta razvojnih programov

PU – Proračunski uporabnik

NPPR – Nosilni podprogram

PRJ – projekt (šifra je generirana v programu)

## **Obrazložitev:**

- Namen in cilji projekta,
- Stanje projekta.

# Obrazložitev NRP

PRORAČUN 2016-1 Obrazložitev-KONČNE.docx - Microsoft Word

Osnovno Vstavljanje Postavitev strani Sklici Pošiljanje Pregled Ogled Dodatki

Times New Roman 10

K Z P abc x' x' Aa

Pisava Odstavek Slogi

Najdi Zamenjaj Izberi Urejanje

Varnostno opozorilo Makri so onemogočeni. Možnosti ...

## 3. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

### 20 - Župan

Institucionalna klasifikacija

02019001 - Podlage ekonomske in razvojne politike **Nosilni podprogram**

OB122-15-0028 - Strategija razvoja občine **Projekt**

*Namen in cilj*

Namen in cilj Celostne ureditev prometa občine Škofja Loka je strateška obravnava prometa, ki prinaša merljivo izboljšanje kakovosti bivanja prebivalcev in povečanja možnosti občine za uspešen razvoj. Načrtovanje prometa ponuja dolgoročno in strateško vizijo zagotavljanje mobilnosti.

*Stanje projekta*

Občina je v letošnjem letu kandidirala na Javni poziv za sofinanciranje operacij »Celostne prometne strategije« v okviru Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike in obdobju 2014 – 2020, prednostna os št. 4: Trajnostna raba in proizvodnja energije in pametna omrežja, prednostna naložba št. 4.4: Spodbujanje nizkoogljicnih strategij za vse vrste območij, zlasti za urbana območja, vključno s spodbujanjem trajnostne multimodalne urbane mobilnosti in ustreznimi omilitvenimi prilagoditvenimi ukrepi, specifični cilj: Razvoj urbane mobilnosti za izboljšanje kakovosti zraka v mestih (Ur.l. RS št. 78/2015, z dne 16.10.2015). Po podpisu pogodbe o sofinanciranju projekta iz EU Kohezijskega sklada bomo z javnim razpisom izbrali izvajalca del.

### 30 - Oddelek za splošne zadeve

Institucionalna klasifikacija

06039001 - Administracija občinske uprave **Nosilni podprogram**

OB122-15-0014 - Računalniška oprema in programi **Projekt**

*Namen in cilj*

V okviru cilja uvajanja e-hrambe oz. e-arhiva bomo nadaljevali z uvajanjem organizacijskih in programskih rešitev. Nadaljevali bomo z zamenjavo dotrajanih in tehnološko zastarelih delovnih postaj in druge računalniške opreme uporabnikov v občinski upravi in krajevnih skupnostih. V okviru licenciranja programske opreme v skladu s potrebami sledimo svetovnim spremembam informacijske tehnologije. S prenovo spletne strani Občine se bo omogočilo še boljše obveščanje javnosti o delovanju Občine in njenih organov.

Stran: 229 od 249 Besede: 86.352 slovenščina (Slovenija)

120%

11:42 30.11.2015

# KADROVSKI NAČRT

Sestavni del obrazložitve proračuna je tudi kadrovski načrt.

- prikaže se dejansko stanje zaposlenosti in načrtovane spremembe v številu javnih uslužbencev **za obdobje dveh let**,
- s sprejetim proračunom se ga uskladi v 60 dneh po uveljavitvi proračuna (župan ga s podpisom potrdi),
- pravna podlaga: 42. do 45. člen ZJU



# NAČRT RAVNANJA Z NEPREMIČNIM IN PREMIČNIM PREMOŽENJEM

- načrt pridobivanja in razpolaganja s premoženjem občine se sprejema hkrati s proračunom,
- sprejme se kot ločen dokument.

# Letni načrt razpolaganja s premoženjem in pridobivanja premoženja – povezave

## Splošni del proračuna

### 1. Razpolaganje – prodaja

#### 72 Kapitalski prihodki

- Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev (konto 7203),
- Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč (konto 7220),
- Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (konto 7221).

### 2. Pridobivanje – nakup/menjava

#### Odhodki

- Nakup zemljišč (konto 4206 )

V posebnem delu proračuna – investicijska proračunska postavka

Številka računa	Opis	Priloga	Priloga	Priloga	Priloga
402920	Sodni stroški, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih	117,12	0,00	0,00	---
402999	Drugi operativni odhodki	459,12	0,00	0,00	---
420600	Nakup zemljišč	22.956,00	0,00	0,00	---
420800	Študija o izvedljivosti projekta	0,00	0,00	3.000,00	---
420804	Načrti in druga projektna dokumentacija	1.200,00	29.200,70	4.000,00	13,7
6016036	Griček - komunalno urejanje	0,00	0,00	300.000,00	---
402099	Drugi splošni material in storitve	0,00	0,00	1.000,00	---
420402	Rekonstrukcije in adaptacije	0,00	0,00	294.000,00	---
420801	Investicijski nadzor	0,00	0,00	5.000,00	---
6016037	Ljubljanskac, 6 in Šeškova ulica	0,00	0,00	127.500,00	---
420600	Nakup zemljišč	0,00	0,00	127.500,00	---
6016053	Romska naselje GRIČEK-komunalno opremljanje	445.945,65	72.096,20	0,00	0,0
402099	Drugi splošni material in storitve	177,11	0,00	0,00	---
420402	Rekonstrukcije in adaptacije	417.125,57	70.506,25	0,00	0,0
420801	Investicijski nadzor	7.475,72	1.136,71	0,00	0,0
420804	Načrti in druga projektna dokumentacija	20.714,01	0,00	0,00	---
420899	Plačila drugih storitev in dokumentacije	453,24	453,24	0,00	0,0
16069002	<u>Nakup zemljišč</u>	<u>177.106,00</u>	<u>37.517,97</u>	<u>226.280,00</u>	<u>603,1</u>
6016011	<u>Nakup zemljišč</u>	<u>177.106,00</u>	<u>37.517,97</u>	<u>75.700,00</u>	<u>201,8</u>
402006	Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav	0,00	241,85	0,00	0,0
402113	Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve	558,60	849,60	0,00	0,0
402920	Sodni stroški, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih	299,15	124,45	0,00	0,0
402999	Drugi operativni odhodki	32,00	350,00	0,00	0,0
420600	<u>Nakup zemljišč</u>	<u>176.216,25</u>	<u>35.952,07</u>	<u>75.700,00</u>	<u>210,6</u>
6016042	<u>Menjava zemljišč</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>150.580,00</u>	<u>---</u>
420600	Nakup zemljišč	0,00	0,00	150.580,00	---

# Neposredni uporabniki v občini Škofja Loka - institucionalno

V občinah je vsak neposredni uporabnik hkrati tudi predlagatelj finančnega načrta.

Šifra NPU	Šifra PU	Institucionalna šifra – posebni del proračuna
76228	10	Občinski svet
76228	15	Nadzorni odbor
76228	20	Župan
76228	30	Oddelek za splošne zadeve
76228	40	Oddelek za družbene zadeve
76228	50	Oddelek za proračun in finance
76228	60	Oddelek za okolje in prostor
76228	70	Oddelek za stavbna zemljišča
76228	80	Oddelek za prometno infrastrukturo

Register proračunskih uporabnikov

Šifra NPU	Šifra PU	Ime	Institucionalna šifra – posebni del proračuna
85022	901	KS Bukovica	
85030	902	KS Godešič	
85049	903	KS Log	
85057	904	KS Reteče - Gorenja vas	
85065	905	KS Sv. Duh	
85073	906	KS Trata	
85081	907	KS Škofja Loka - mesto	
85090	908	KS Kamnitnik	
85103	909	KS Stara Loka - Podlubnik	
85111	910	KS Zminec	
86568	911	KS Sv. Lenart - Luša	

Register proračunskih uporabnikov

# Predlog proračuna 2016

## Predlog Proračuna Občine Škofja Loka za leto 2016:

(november 2015)

- Prihodki: 21.986.949,41 €
- Odhodki: **22.408.242,65 €**
- Račun fin. terjatev in naložb: 3.592,24 €
- Račun financiranja: 417.701,00 €

# Predlog proračuna 2016

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA 2016-1. predlog (November, 2015)															
PRORAČUN 2016 Občina Škofja Loka	10 OS	15 NO	20 ŽUPAN	25 Skupna občinska uprava	30 Oddelek za splošne zadeve	40 Oddelek za družbene dejavnosti	50 Oddelek za proračun in finance	60 Oddelek za okolje in prostor	70 Oddelek za stavbna zemljišča	80 Oddelek za prometno infrastrukturo	85 Režijski obrat	90 Oddelek za GJS	KS skupno	SKUPAJ	Delež
01 Politični sistem	107.644,00		106.634,60											214.278,60	1,0
02 Ekonomska in fiskalna administracija		13.000,00	42.000,00				4.000,00							59.000,00	0,3
03 Zunanja politika in mednarodna pomoč			30.000,00											30.000,00	0,1
04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve			15.000,00		6.000,00	40.000,00			194.620,00				650,00	256.270,00	1,1
05 Znanost in tehnološki razvoj						3.400,00								3.400,00	0,0
06 Lokalna samouprava	35.200,00		20.000,00	73.094,58	2.007.180,89		8.000,00						57.577,00	2.201.052,47	9,8
07 Obramba un ukrepi ob izrednih ukrepih					353.348,00								3.000,00	356.348,00	1,6
08 Notranje zadeve in varnost										23.000,00				23.000,00	0,1
10 Trg dela in delovni pogoji					12.000,00	117.900,00								129.900,00	0,6
11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo					81.000,00	38.000,00				46.598,00				165.598,00	0,7
12 Pridobivanje in distribucija energijskih surovin								25.000,00				9.000,00		34.000,00	0,2
13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije					25.000,00				65.700,00	4.809.623,72	40.500,00		24.244,00	4.965.067,72	22,2
14 Gospodarstvo					332.300,00									332.300,00	1,5
15 Varovanja okolja in naravne dediščine								163.000,00		9.800,00		1.910.862,40		2.083.662,40	9,3
16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko in komunalno gospodarstvo								200.000,00	378.030,00	953.816,00		1.242.857,86	133.021,00	2.907.724,86	13,0
17 Zdravstveno varstvo						165.000,00								165.000,00	0,7
18 Kultura, šport in nevladne organizacije			89.366,00			1.683.407,00		340.000,00		8.500,00			5.574,00	2.126.847,00	9,5
19 Izobraževanje						4.594.374,60								4.594.374,60	20,5
20 Socialno varstvo						920.419,00								920.419,00	4,1
22 Servisiranje javnega dolga							237.500,00							237.500,00	1,1
23 Intervencijski programi in obveznosti							225.000,00			377.500,00				602.500,00	2,7
<b>SKUPAJ</b>	<b>142.844,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>303.000,60</b>	<b>73.094,58</b>	<b>2.816.828,89</b>	<b>7.562.500,60</b>	<b>474.500,00</b>	<b>728.000,00</b>	<b>638.350,00</b>	<b>6.228.837,72</b>	<b>40.500,00</b>	<b>3.162.720,26</b>	<b>224.066,00</b>	<b>22.408.242,65</b>	<b>100,0</b>
Račun fincačnih terjatev in naložb							30.000,00							30.000,00	
Račun financiranja							1.082.299,00							1.082.299,00	
<b>SKUPAJ</b>														<b>23.520.541,65</b>	