



OBČINSKI SVET

Številka: 032-1/11
Datum: 11.02.2013

Na podlagi 20. člena Statuta Občine Kobarid

SK L I C U J E M

19. redno sejo Občinskega sveta Občine Kobarid,
ki bo v **torek, 19. februarja 2013 ob 18. uri**
v dvorani Doma Andreja Manfrede, Gregorčičeva 20, 5222 Kobarid

Za sejo predlagam naslednji

dnevni red:

1. Ugotovitev prisotnosti, potrditev dnevnega reda in zapisnika 18. redne seje (*zapisnik poslan po e-pošti*)
2. Obravnava in sklepanje o predlogu Odloka o proračunu Občine Kobarid za leto 2013 – druga obravnava (poročevalci: županja, občinska uprava)
3. Obravnava in sklepanje o predlogu Odloka o plakatiranju v Občini Kobarid-prva obravnava (poročevalca: županja, Jana Fratina)
4. Obravnava in sklepanje o predlogu Odloka o urejanju in čiščenju javnih površin in o zunanjem videzu naselij ter posebni rabi javnih površin v Občini Kobarid -prva obravnava (poročevalci: županja, Jana Fratina, Simon Leban)
5. Obravnava in sklepanje o predlogu Odloka o merilih in postopku za določitev nevzdrževanih objektov v Občini Kobarid - prva obravnava (poročevalci: županja, Jana Fratina, Simon Leban)
6. Obravnava in sklepanje o predlogu sprememb in dopolnitev Pravilnika o sprejemu otrok v enote vrta pri Osnovni šoli Simona Gregorčiča Kobarid - (poročevalec: županja, Tomaž Skočir, Melita Jakelj).
7. Obravnava in sklepanje o predlogu Navodil za predstavnike Občine Kobarid v organih upravljanja javnih zavodov (poročevalca: županja, Jana Fratina)
8. Obravnava in sklepanje o ustanovitvi skupnega delovnega telesa občinskega sveta in županje v zvezi z delovanjem LTO Sotočje (poročevalca: županja, Jana Fratina)
9. Obravnava in sklepanje o imenovanju članov sveta zavoda LTO Sotočje (poročevalca: županja, Anja Ograjšek)
10. Obravnava in sklepanje o vzdrževanju vodotokov v Občini Kobarid, vabljeni predstavnika ARSO in Hidrotehnik d.d.(poročevalca: županja, Nataša Taljat)
11. Obravnava in sklepanje o Zdravstveni ambulanti Breginj (poročevalci: županja, Tomaž Skočir, Dušan Taljat)
12. Obravnava in sklepanje o spremembi lokacije izvajanja koncesijske dejavnosti Dr. Dragana Todorovića (poročevalca: županja, Tomaž Skočir)



-
13. Obravnava in seznanitev z letnimi poročili o izvedenih ukrepih iz akcijskega načrta lokalnega energetskega koncepta in njihovih učinkih ter planom za leto 2014 (poročevalec: Marko Lavrenčič)
 14. Obravnava in seznanitev z dokončnimi poročili Nadzornega odbora o opravljenem nadzoru: (poročevalci: Sandra Berginc, Martin Miklavič, Marjan Kuščer)
 - a) Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin
 - b) Upravljanju Občine Kobarid z nepremičnim premoženjem
 - c) LTO Sotočje
 15. Vprašanja in pobude
 16. Razno

Županja
Darja Hauptman l. r.

Vabljeni:

- člani občinskega sveta
- Melita Jakelj, OŠ Kobarid
- Sandra Berginc, Martin Miklavič, Marjan Kuščer, Nadzorni odbor
- ARSO, Hidrotehnik d.d.
- Simon Leban
- Dušan Taljat



Gradivo za točko 2

Številka:

Datum: 11.02.2013

ZADEVA:

OBRAVNAVA PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE KOBARID ZA LETO 2013 IN SKLEPANJE O ODLOKU PRORAČUNA OBČINE KOBARID ZA LETO 2103 / DRUGA OBRAVNAVA

GRADIVO PRIPRAVILA: Občinska uprava

GRADIVO PREDLAGA: Darja Hauptman, županja

POROČEVALEC: Darja Hauptman, županja, občinska uprava

Predlog sklepa:

Na podlagi 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4), 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/2007-UPB2, 76/2008, 79/2009, 51/2010) in 18. člena Statuta Občine Kobarid (Uradni list RS, št. 51/09, 38/10)

je Občinski svet Občine Kobarid na _____ redni seji dne _____ sprejel naslednji

SKLEP

I.

Sprejme se Proračun Občine Kobarid za leto 2013 in Odlok o Proračunu Občine Kobarid za leto 2013, v drugi obravnavi.

Županja Občine Kobarid
Darja Hauptman l.r.



Priloge:

- Predlog Proračuna Občine Kobarid za leto 2013,
- Odlok o proračunu Občine Kobarid za leto 2013,
- Načrt razvojnih programov Občine Kobarid,
- Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem Občine Kobarid za leto 2013,
- Načrt delovnih mest Občine Kobarid za leto 2013,
- Sklep o delitvi sredstev Krajevnim skupnostim,
- Sklep o delitvi sredstev političnim strankam,
- Pregled zadolžitev in obveznosti za odplačilo kreditov za leto 2013.

Županja Občine Kobarid
Darja Hauptman l.r.



**PREDLOG
PRORAČUNA
OBČINE KOBARID
ZA LETO 2013**

Kobarid, februar 2013

OBRAZLOŽITEV PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE KOBARID ZA LETO 2013

UVOD

I. Pravne podlage:

Proračun občine je akt, s katerim se predvidevajo prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za eno leto. Spremembe proračuna pred pričetkom leta za katerega proračun velja se uskladijo s spremembo proračuna, spremembe proračuna med letom pa se uskladijo z rebalansom.

Področje javnih financ, računovodstva in nadzora državnih pomoči urejajo številni predpisi. Ti predpisi se uporabljajo tako pri pripravi državnega proračuna kot tudi pri pripravi občinskih proračunov.

Pri pripravi predloga občinskega proračuna in finančnih načrtov neposrednih in posrednih uporabnikov občine uporabijo naslednje predpise:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 ZJF-UPB4); v nadaljevanju: ZJF),
- Uredbo o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 44/07),
- Odredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Uradni list RS, št. 43/00),
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05-popr. in 138/06),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00) in
- Zakon o uravnoteženosti javnih financ - ZUJF (Uradni list RS, št. 40/2102).

Pri pripravi proračuna je potrebno upoštevati tudi podzakonske predpise Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99; v nadaljevanju: ZR), in sicer:

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06 in 120/07).

V delu proračuna, ki se nanaša na pripravo načrta razvojnih programov, pa morajo občine upoštevati:

- Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Uradni list RS, št. 60/06),
- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Uradni list RS, št. 37/04; v nadaljevanju: ZSDrP).

Pri pripravi dokumentov proračuna, ki se nanašajo na pripravo kadrovskega načrta, občine upoštevajo Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo; v nadaljevanju: ZJU-UPB3 ter 65/08, 69/08-ZTFI-A in 69/08-ZZavar-E),

Pri pripravi dokumentov, ki se nanašajo na pridobivanje in razpolaganje s stvarnim premoženjem občine pa Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin (Uradni list RS, št. 14/07; v nadaljevanju: ZSPDPO).

Če proračun ni sprejet pred začetkom koledarskega leta, je potrebno uveljaviti začasno financiranje (32. in 33. člen ZJF).

II. Globalna kvantitativna izhodišča za pripravo predloga proračuna

Temeljna ekonomska izhodišča za pripravo predlogov tako državnega kot občinskih proračunov in s tem posledično neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna pripravi na podlagi 17. člena ZJF minister za finance.

Na podlagi Zakona o financiranju občin (ZFO-1) Ministrstvo za finance izračuna občinam znesek pripadajočih **prihodkov iz glavarine** in **znesek finančne izravnave**.

III. Sestava proračuna

Predlog občinskega proračuna mora biti Občinskemu svetu predložen v naslednji vsebini in strukturi (10. čl. ZJF):

1. Splošni del proračuna:

- po ekonomski klasifikaciji:
 - A. bilanca prihodkov in odhodkov
 - B. račun finančnih terjatev in naložb
 - C. račun financiranja

2. Posebni del proračuna

- po neposrednih proračunskih uporabnikih (funkcionalna klasifikacija) in znotraj po:
 - področjih proračunske porabe,
 - glavnih programih,
 - podprogramih,
 - proračunskih postavkah in
 - proračunskih postavkah – kontih;

3. Načrt razvojnih programov je pregled projektov usklajenih za prihodnje 4-letno obdobje (ali vsaj 2-letno obdobje) ter načrtovani odhodki proračuna za investicije neposrednih uporabnikov. S tem načrtom se za daljše obdobje potrjuje razvojna usmeritev občine, konkretne obremenitve pa se potrjujejo ob vsakoletnih potrditvah proračuna.

4. Obrazložitev

- splošnega dela proračuna,
- posebnega dela proračuna,
- načrta razvojnih programov,
- kadrovskega načrta,
- načrta nabav in gradenj,
- načrt prodaje premoženja.

Splošni del - V računu finančnih terjatev in naložb se izkazujejo vsa prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog in vsa porabljen sredstva danih posojil ter porabljen sredstva za nakup kapitalskih naložb.

V računu financiranja se izkazujejo odplačila dolgov in zadolževanje, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja.

Na podlagi sedmega odstavka 2. člena ZJF mora biti proračun uravnovešen med prejemki in izdatki. To pomeni, da morajo biti v vseh treh bilancah proračuna celotni prejemki proračuna usklajeni s celotnimi izdatki proračuna. Dovoljen je primanjkljaj v bilanci prihodkov in odhodkov, ki se mora pokriti s prihodki iz računa finančnih terjatev in naložb oziroma iz računa financiranja ter z upoštevanjem stanja sredstev na računih ob koncu preteklega leta.

Posebni del – sestavljen je iz finančnih načrtov vseh neposrednih uporabnikov proračuna (poleg občinskega sveta, župana, nadzornega odbora, občinske uprave, skupne občinske uprave tudi posameznih ožjih delov občine). V vsakem posameznem finančnem načrtu je potrebno prikazati vse odhodke in druge izdatke proračuna.

Načrt razvojnih programov – predstavlja tretji del proračuna v katerem so odhodki proračuna prikazani v obliki konkretnih projektov oziroma programov. Predstavljene so investicije in drugi razvojni projekti ter državne pomoči v občini v štiriletnem obdobju oziroma do zaključka projekta. Izkazujejo se celotne vrednosti projektov z vsemi viri financiranja.

- Načrt razvojnih programov za investicije in investicijske transfere
Investicije so naložbe v povečanje in ohranjanje premoženja občine ali države in drugih vlagateljev v obliki zemljišč, objektov, opreme in naprav, naložbe v izobraževanje, usposabljanje, razvoj novih tehnologij, izboljšanje kakovosti življenja in druge naložbe, ki bodo prinesle koristi v prihodnje.

Investicijski cikel projekta je sestavljen iz naslednjih faz: priprava investicije, izvedba investicije, obratovanje investicije. Pogoji za njihovo sofinanciranje iz državnega proračuna je obvezna vključenost projektov v načrt razvojnih programov tako občinskega kot državnega proračuna.

- Načrt razvojnih programov za državne pomoči

15. točka prvega odstavka 3. člena ZJF so državne pomoči izdatki in zmanjšani prejemki države oziroma občine, ki pomenijo korist za prejemnika pomoči. Konkretno oblike pomoči so: subvencije, odpis terjatev, poročila, ki jih daje država ali subjekt javnega prava po ugodnejših posojilih, nadomestila za tekoče poslovanje, davčne izjeme, znižanja ali odpisi, izjeme od plačil prispevkov za zdravstveno in socialno zavarovanje.

Načrt razvojnih programov je obvezni tretji del proračuna in je sestavljen po pravilih, določenih v ZJF.

IV. Proračunska načela

ZJF opredeljuje naslednja proračunska načela, ki jih je pri oblikovanju proračuna potrebno upoštevati:

1. načelo proračunske enotnosti zahteva, da so vsi prejemki in izdatki zajeti v proračunu, s čimer je omogočeno učinkovito upravljanje;
2. načelo proračunske popolnosti zahteva, da se prejemki ne zbirajo na posebnih računih, ampak v proračunu;
3. načelo bruto izkazovanja ne dovoljuje predhodnih pobotov med prejemki in izdatki brez predhodnega evidentiranja v proračunu;
4. načelo denarnega toka (to je plačane realizacije in ne fakturirane);
5. načelo preglednosti proračuna zahteva, da so sredstva proračuna razdeljena po glavnih programih in podprogramih iz katerih je razviden namen porabe;
6. načelo javnosti proračuna omogoči širši javnosti, da se seznanijo s proračunskimi prihodki in namenom njihove porabe, ter da se proračun in zaključni račun proračuna objavi v uradnem glasilu občine;
7. načelo celovitega pokrivanja želi onemogočiti vezanje določenih prihodkov na določene odhodke (nenamenskost prihodkov);
8. načelo predhodne potrditve zahteva, da se začne proračun izvrševati šele, ko je sprejet;
9. načelo periodičnosti zahteva, da je proračun letni akt in velja za koledarsko leto,
10. načelo proračunskega ravnovesja zahteva, da je že pri sprejemanju proračuna ravnovesje med celotnimi prejemki in izdatki proračuna;
11. načelo proračunske specializacije omejuje proračunske uporabnike, da smejo v proračunu odobrena sredstva porabiti samo v določenem obsegu, za določen namen in v določenem obdobju;
12. načelo učinkovitosti in gospodarnosti ter varčnosti predpisuje izvedbo analize stroškov in koristi ukrepov, ki imajo pomembne finančne posledice.

V. Načrtovane politike

Glavni cilji, ki jih želimo zasledovati skozi izvajanje proračuna za leto 2013 so:

- zagotavljanje nemotenega delovanja občinskih organov in občinske uprave, družbenih dejavnosti, ... kot jih določajo zakoni in ostali predpisi;
- izboljšanje življenjskih pogojev občanov (vlaganja v nov vrtec z glasbeno šolo v Kobaridu, v energetske sanacije športne dvorane in osnovne šole)
- ustvarjanje pogojev za pospeševanje turizma in kmetijstva (razvojni projekti)

VI. Sprejemanje občinskega proračuna

Občinski proračun se pripravi do najnižjega nivoja (proračunskih postavk – podkontov). Na občinskem svetu se obravnava in sprejema do nivoja proračunskih vrstic (proračunskih postavk – kontov, podkontov).

VII. Objava občinskega proračuna

Občinski proračun mora biti objavljen v uradnem glasilu občine, ki ga ima občina določenega v svojem statutu. To je lahko Uradni list Republike Slovenije ali lokalno uradno glasilo. V 154. členu Ustave je določeno, da morajo biti predpisi objavljeni preden začnejo veljati.

VIII. Poročanje o sprejemu proračuna

V 31. členu ZJF je določeno, da župan predloži odlok o proračunu občine Ministrstvu za finance v tridesetih dneh po njegovem sprejetju. Občine pošljejo odlok o proračunu, splošni in posebni del proračuna, načrt razvojnih programov ter obrazložitve.

I. Obrazložitev splošnega dela proračuna

V proračunu Občine Kobarid za leto 2013 planiramo **6.106.854,86 EUR prihodkov**, od tega so po vrstah prihodkov le-ti naslednji:

- davčni prihodki 3.201.029,00 EUR,
- nedavčni prihodki 682.103,00 EUR,
- kapitalski prihodki 200.000,00 EUR,
- prejete donacije 10.000,00 EUR
- transferni prihodki 2.013.722,86 EUR.

Vseh **odhodkov** proračuna je za **7.020.844,84 EUR**,

- tekoči odhodki 1.289.962,38 EUR,
- tekoči transferi 1.776.362,00 EUR,
- investicijski odhodki 981.063,00 EUR
- investicijski transferi 2.973.457,46 EUR.

Iz tega sledi primanjkljaj v Proračunu v višini **913.989,98 EUR**.

Račun finančnih terjatev in naložb v letu 2013 ne izkazuje ne prihodkov in ne odhodkov.

Račun financiranja izkazuje:

- najem posojila v višini 625.000,00 EUR
- odplačilo obveznosti po dolgoročnih posojilih v višini 50.200,00 EUR in z upoštevanjem ostanka na TRR na dan 31.12.2012 v višini 339.189,98 EUR, končen **presežek** prihodkov nad odhodki **0,00 EUR**.

Investicije v letu 2013:

- izvedba investicije v nov vrtev z glasbeno šolo v Kobaridu,
- energetska sanacija Osnovne šole in športne dvorane v Kobaridu
- investicije v kulturno, športno in turistično infrastrukturo,
- investicijsko vzdrževanje komunalne infrastrukture in vodovodov,
- odlagališče odpadkov CERO,
- investicije v krajevnih skupnostih in turističnih društvih.

II. Obrazložitev posebnega dela proračuna

PRIHODKI

70. Davčni prihodki **3.201.029,00 EUR**

Davčni prihodki so zakonsko določeni. Dohodnina je vir, ki ga MF tedensko nakazuje na TRR Občine. Davke na nepremičnine in vodna plovila je možno dokaj točno planirati in se prenakazujejo ob vplačilih občanov. Medtem ko davke na promet nepremičnin in finančnega premoženja ne moremo točno napovedovati, saj so odvisni od konkretnih prodaj in nakupov fizičnih in pravnih oseb. Okoljske dajatve pa nam pripadajo glede na odločbe, ki jih izda MKOP.

71. Nedavčni prihodki **682.103,00 EUR**

Tu predstavljajo glavnino prihodkov najemnine za komunalno infrastrukturo v višini 228.940,00 EUR in prihodki od koncesij od posebnih iger na srečo (Aurora Staro selo) v višini 288.000,00 EUR. Pod drugimi izrednimi nedavčnimi prihodki (21.930,00 EUR) pa planiramo: dedovanja, lastni prihodki KS, prispevki družinskih pomočnikov in drugo.

72. Kapitalski prihodki **200.000,00 EUR**

Prihodki od prodaje stavbnih in kmetijskih zemljišč ter stavb po seznamu, ki je sestavni del proračuna. Prihodki od prodaje zgradb so planirani v višini 80.000,00 EUR, od prodaje kmetijskih zemljišč 5.000,00 EUR in od prodaje stavbnih zemljišč 115.000,00 EUR.

73. Prejete donacije **10.000,00 EUR**

Donacija Butan plina d.o.o. za izgradnjo vrta.

74. Transforni prihodki **2.013.722,86 EUR**

V letu 2013 planiramo:

- prejeta sredstva iz državnega proračuna znašajo **469.229,86 EUR**. Nanašajo se na prihodke:
 - o požarne takse,
 - o 23. Člena (ZFO),
 - o sofinanciranje gozdnih cest,
 - o investicije v športu,
 - o preselitve iz naslova potresa
 - o sofinanciranje Skupne občinske uprave,
 - o investicije iz naslova potresa

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU v višini **1.544.493,00 EUR** za
 - o Prihodki EU Vrtec,
 - o Prihodki EU Energetska sanacija Osnovne šole in športne dvorane
 - o Prihodki za programe LEADER,
 - o Prihodki INTERREG.