



OBČINA KOMENDA
Zajčeva cesta 23
1218 KOMENDA

Tel.: 01/ 724 74 00, 724 74 01, 724 74 02
Fax.: 01/ 834 13 23
Transakcijski račun : 01100-0100002377
ID za DDV: SI22332570 Matična št.: 1332155
Šifra dejavnosti: 75110
E-Mail: OBCINA@KOMENDA.SI
http: WWW.KOMENDA.SI

Številka: 410-0009/2022-27
Datum: 2. 6. 2023

OBČINSKI SVET
OBČINE KOMENDA

ZADEVA: PREDLOG ODLOKA O REBALANSU PRORAČUNA OBČINE
KOMENDA ZA LETO 2023 – skrajšani postopek

PREDLAGATELJ: Jurij Kern, župan Občine Komenda

POROČEVALCI: Jurij Kern - župan Občine Komenda
mag. Sašo Kulašič – v.d. direktorja občinske uprave
Martina Bajde - višja svetovalka za finance in proračun
Marjan Potočnik - podsekretar za urejanje prostora
Špela Urh - višja svetovalka za gospodarske dejavnosti in turizem
Bernarda Pavlinič - višja svetovalka za gospodarske javne službe –
vodja Režijskega obrata
Mateja Tatjana Lah – višja svetovalka za družbene dejavnosti
dr. Larisa Brojan – višja svetovalka za komunalne dejavnosti

PRAVNA OSNOVA: 40. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4,
14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18,
195/20 – odl. US in 18/23-ZDU-1O), 13. člen Statuta Občine
Komenda (Uradne objave Glasila Občine Komenda, št. 3/2021-
UPB1)

NAMEN: Obravnava in sprejem

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Komenda sprejme Odlok o rebalansu proračuna Občine Komenda za leto 2023.

Obrazložitev:

Razlogi za sprejem odloka in ocena stanja:

Občinski svet Občine Komenda je Odlok o proračunu Občine Komenda za leto 2023 sprejel na 25. seji, dne 20. oktobra 2022 (Uradne objave Glasila Občine Komenda, št.12/2022). Celoten dokument je objavljen na spletni strani občine www.komenda.si (rubrika: proračun).

V sprejetem proračunu za leto 2023 so bili skupni prejemki in izdatki oblikovani v višini 8.233.288 €.

V obdobju od sprejetega proračuna so nastopile okoliščine, ki zahtevajo prilagoditev proračuna. Glavni razlogi za pripravo rebalansa proračuna za leto 2023 (v nadaljevanju: rebalans) so bili

ponovni pregled in uskladitev načrtovanih prejemkov in izdatkov proračuna, vključitev novih obveznosti v proračun ter prenos neporabljenih sredstev iz leta 2022. Spremembe so bile potrebne tako na strani prihodkov kot na strani odhodkov. Predvideno povečanje/zmanjšanje prihodkov je usklajeno s povečanjem/zmanjšanjem odhodkov na posameznih proračunskih postavkah, kar je razvidno v posebnem delu proračuna.

Rebalans je pripravljen, ker ocenjujemo, da se bodo načrtovani prihodki povišali za 46,7 % ter odhodki za 70,5 %. S predlogom rebalansa so v načrt razvojnih programov za obdobje 2023-2026 vključeni tudi projekti in programi, ki v sprejetem proračunu niso bili predvideni.

Predlagani prihodki rebalansa proračuna za leto 2023 znašajo 10.918.019 € oziroma za 46,7 % več, kot so bili načrtovani pri sprejemu proračuna za leto 2023. Načrtovana višina posameznih vrst prihodkov je razvidna iz naslednje tabele:

v €

kto	naziv	sprejeti proračun 2023	rebalans 2023	razlika
70	davčni prihodki	5.507.334,00	5.852.036,00	+ 344.702,00
71	nedavčni prihodki	1.700.193,00	4.591.183,00	+ 2.890.990,00
72	kapitalski prihodki	78.000,00	85.900,00	+ 7.900,00
73	prejete donacije	0	0	0,00
74	transforni prihodki	155.027,00	388.900,00	+ 233.873,00
78	prejeta sredstva iz EU	0	0	0,00
	SKUPAJ	7.440.554,00	10.918.019,00	+ 3.477.465,00

Predlagani odhodki predloga rebalansa za leto 2023 znašajo 13.713.937 € oziroma za 70,5 % več kot so znašali v sprejetem proračunu. Načrtovana višina posameznih vrst odhodkov je razvidna iz naslednje tabele:

v €

kto	naziv	sprejeti proračun 2023	rebalans 2023	razlika
40	tekoči odhodki	3.549.717,00	3.136.056,00	- 413.661,00
41	tekoči transferi	3.325.751,00	3.325.226,00	- 525,00
42	investicijski odhodki	1.057.600,00	6.959.330,00	+ 5.901.730,00
43	investicijski transferi	111.325,00	293.325,00	+ 182.000,00
	SKUPAJ	8.044.393,00	13.713.937,00	+ 5.669.544,00

Ocena finančnih in drugih posledic, ki jih bo imel sprejem odloka na proračun:

Po pregledu in oceni načrtovanih prejemkov in izdatkov Občine Komenda so v rebalansu predlagane ustrezne korekcije tako v smislu povečanja kot tudi zmanjšanja nekaterih prihodkov in odhodkov.

V predlogu rebalansa znašajo prihodki 10.918.019 € (bilanca prihodov in odhodkov) in so višji od sprejetega proračuna za 3.477.465 € (68,1%), višje je tudi stanje sredstev na računu. Skupni prihodki in prejemki so s prenosom sredstev iz leta 2022 planirani v višini 13.902.832 €.

V predlogu rebalansa so skupni izdatki ocenjeni v višini 13.902.832 € in so za 5.669.544 € (68,9 %) višji kot v sprejetem proračunu za leto 2023.

Višina posameznega prihodka in odhodka je prikazana v splošnem in posebnem delu proračuna. Predlagane spremembe so obrazložene v obrazložitvah, ki so sestavni del proračuna. Glede na to, da je bil Odlok o proračunu Občine Komenda za leto 2023 sprejet pred lokalnimi volitvami 2022, sestava članov aktualnega občinskega sveta pa je skoraj v celoti nova, smo v obrazložitve rebalansa vključili obrazložitve vseh prihodkov in odhodkov in ne le postavk, ki se s predlogom rebalansa spreminjajo.

Cilji in načela predloga odloka:

Poglavitni cilj odloka je določiti realen in transparenten finančni okvir poslovanja Občine Komenda za leto 2023. Doseči želimo načrtovanje realnega obsega razpoložljivih sredstev, ki bodo na razpolago za financiranje tekočih obveznosti in izvedbo načrtovanih investicijskih projektov. S sprejetjem rebalansa želimo s korigiranjem nekaterih prihodkovnih, predvsem pa odhodkovnih postavk ponovno zagotoviti ravnotežje med ocenjenimi in razpoložljivimi viri in izdatki.

Zakon o javnih financah v 30. členu določa omejitve pri sprejemanju odloka o proračunu (spremembah proračuna in rebalansa), in sicer morajo predlogi za povečanje izdatkov proračuna obsegati predloge za povečanje prejemkov proračuna ali za zmanjšanje drugih izdatkov proračuna v isti višini, pri čemer ti ne smejo biti v breme proračunske rezerve ali splošne proračunske rezervacije ali v breme dodatnega zadolževanja.

Razlogi za obravnavo po skrajšanem postopku:

Na podlagi 74. in 83. člena Poslovnika občinskega sveta Občine Komenda – UPB 1 (Uradne objave Glasila Občine Komenda, št. 1/2021) se predlog Odloka o rebalansu proračuna Občine Komenda za leto 2023 obravnava in sprejme po skrajšanem postopku.

Pripravila: Martina Bajde



Jurij Kern
ŽUPAN