



OBČINA SEMIČ
OBČINSKI SVET
Štefanov trg 9
8333 SEMIČ

Gradivo za 11. redno sejo občinskega sveta v januarju 2012 – k točki 9 dnevnega reda

Zadeva: Obravnava in sprejem predloga Odloka o proračunu Občine Semič za leto 2012 – PRVA OBRAVNAVA

Na podlagi 29. in 57. člena Zakona o lokalni samoupravi (Ur. list RS, št. 94/07 – UPB2, 76/08, 79/09, 51/10, 84/10 – odl. US), 29. člena Zakona o javnih financah (Ur. l. RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02 – ZJU, 127/06 - ZJZP in 14/07 – ZSPDPO, 109/08, 49/09, 38/10-ZUKN, 107/10 in 110/11-ZDIU12), 4. člena Zakona o financiranju občin (Ur. list RS, št. 123/06, 57/08, 94/10 – ZIU in 36/11), ter 14. in 91. člena Statuta Občine Semič (Ur.l. RS, št. 57/10) je Občinski svet Občine Semič na ___ redni seji dne _____ sprejel

ODLOK O PRORAČUNU OBČINE SEMIČ ZA LETO 2012

1. SPLOŠNA DOLOČBA

1. člen
(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Semič za leto 2012 določajo višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine (v nadaljnjem besedilu: proračun).

2. VIŠINA SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA IN STRUKTURA POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

2. člen
(sestava proračuna in višina splošnega dela proračuna)

V splošnem delu proračuna so prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni osemmestnih podkontov.

Splošni del proračuna na ravni podskupin kontov se določa v naslednjih zneskih:

		v €
A.	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	
	Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2012
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	5.662.229,98
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	3.489.951,37
70	DAVČNI PRIHODKI	2.921.034
	700 Davki na dohodek na dobiček	2.690.584
	703 Davki na premoženje	152.450
	704 Domači davki na blago in storitve	78.000
	706 Drugi davki	/
71	NEDAČNI PRIHODKI	568.917,37
	710 Udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja	295.141

	711 Takse in pristojbine	3.500
	712 Globe in druge denarne kazni	9.000
	713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	500
	714 Drugi nedavčni prihodki	260.776,37
72	KAPITALSKI PRIHODKI	165.848,90
	720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	4.515
	721 Prihodki od prodaje zalog	/
	722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredm. sredstev	161.333,90
73	PREJETE DONACIJE	22.000
	730 Prejete donacije iz domačih virov	22.000
	731 Prejete donacije iz tujine	
74	TRANSFERNI PRIHODKI	1.984.429,71
	740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	525.110,48
	741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	1.459.319,23
	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	5.504.276,00
40	TEKOČI ODHODKI	932.673,26
	400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	249.742
	401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	40.561
	402 Izdatki za blago in storitve	613.975,40
	403 Plačila domačih obresti	16.200
	409 Rezerve	12.194,86
41	TEKOČI TRANSFERI	1.532.776,50
	410 Subvencije	139.258,40
	411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	762.678
	412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	168.745
	413 Drugi tekoči domači transferi	462.095,10
	414 Tekoči transferi v tujino	/
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	2.924.151,24
	420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	2.924.151,24
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	114.675
	431 Investicijski transferi prav. in fiz. os., ki niso pror. uporabniki	37.500
	432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	77.175
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (I.-II.) (PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ)	157.953,98
	B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	
	Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2012
	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0
	750 Prejeta vračila danih posojil	
	751 Prodaja kapitalskih deležev	0
	752 Kupnine iz naslova privatizacije	
	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442)	0
44	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0
	440 Dana posojila	
	441 Povečanje kapitalskih deležev in naložb	0
	442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	0

	C. RAČUN FINANCIRANJA	
	Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2012
	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	0
50	ZADOLŽEVANJE	0
	500 Domače zadolževanje	0
	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	180.724
55	ODPLAČILA DOLGA	180.724
	550 Odplačila domačega dolga	180.724
	IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-22.770,02
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	-180.724
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	-157.953,98
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 31.12. PRETEKLEGA LETA	22.770,02
	9009 Splošni sklad za drugo	22.770,02

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov občinskega proračuna (občinskih organov in občinske uprave), ki so razdeljeni na naslednje programske dele: področja proračunske porabe, glavne programe in podprograme, predpisane s programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Podprogram je razdeljen na proračunske postavke, te pa na osemmestne podkote, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Posebni del proračuna na ravni proračunskih postavk – osemmestnih podkontov in načrt razvojnih programov sta prilogi k temu odloku in se objavita na spletni strani Občine Semič www.semic.si.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen
(izvrševanje proračuna)

Proračun se izvršuje na ravni osemmestnih podkontov.

4. člen
(namenski prihodki in odhodki proračuna)

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena ZJF, tudi naslednji prihodki:

- prihodki požarne takse po 59. členu Zakona o varstvu pred požarom (Ur. l. RS, št. 71/93, 87/01, 110/02 – ZGO-1 in 105/06), ki se uporabijo za namene, določene v tem zakonu
- prihodki okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v višini 75.114,18 € se v celoti porabijo za izgradnjo kanalizacije in čistilne naprave Semič v okviru projekta »Trajnostne oskrbe prebivalstva s pitno vodo in varovanje vodnih virov Bele krajine«
- prihodki okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v višini 10.000,00 € se v celoti uporabijo za Cerod.
- najemnine od komunalne infrastrukture v naslednjih zneskih: 120.000,00 € od oskrbe s pitno vodo, 17.340,00 € od odvajanja in čiščenja odpadnih voda in 11.846,00 € od najemnine za ravnanje z odpadki, se uporabi za naslednje namene: zamenjavo hidrantov (4.000,00 €), obnove vodovodne infrastrukture (55.000,00 €), za nepredvidena vzdrževalna dela na vodovodni infrastrukturi (13.000,00 €), CeROD (10.000,00 €), PCRO Vranoviči (3.500,00 €) ter gradnjo vodovodnega omrežja v okviru projekta »Trajnostne oskrbe prebivalstva s pitno vodo in varovanje vodnih virov Bele krajine« (63.686,00 €).

5. člen
(prerazporejanje pravic porabe)

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna.

O prerazporeditvah pravic porabe v posebnem delu proračuna (finančnih načrtih neposrednih uporabnikov) med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe posameznega neposrednega uporabnika proračuna (občinski svet, nadzorni odbor, županja, občinska uprava), odloča na predlog neposrednega uporabnika proračuna, županja. Prerazporeditve pravic porabe se izvajajo med osemestnimi podkonti, pri čemer povečanje ali zmanjšanje posameznega osemestnega podkonta ne sme presegati 30% obsega tega podkonta. Ne glede na to omejitev je županja pooblaščen za prerazporejanje pravic porabe med posameznimi osemestnimi podkonti v višini ±5.000,00 EUR. Prav tako je županja pooblaščen, da brez soglasja občinskega sveta, prerazporedi sredstva iz posameznega področja v drugo področje proračuna do višine 10% posameznega področja.

V primeru prerazporeditev, ki bi presegle zgoraj navedeni okvir, mora županja pridobiti soglasje občinskega sveta.

Županja s poročilom o izvrševanju proračuna v mesecu juliju in konec leta z zaključnim računom poroča občinskemu svetu o veljavnem proračunu za leto 2012 in njegovi realizaciji.

Prerazporejanje med bilanco prihodkov in odhodkov, računom finančnih terjatev in naložb in računom financiranja ni dovoljeno, razen v primeru, da so izpolnjeni pogoji iz 39. člena ZJF.

6. člen

(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračunov prihodnjih let)

Neposredni uporabnik lahko v tekočem letu razpiše javno naročilo za celotno vrednost projekta, ki je vključen v načrt razvojnih programov, če so zanj načrtovane pravice porabe na proračunskih postavkah v sprejetem proračunu.

Skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za investicijske odhodke in investicijske transfere ne sme presegati 100% teh pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika, od tega:

1. v letu 2013 80% navedenih pravic porabe in
2. v ostalih prihodnjih letih 20% navedenih pravic porabe.

Skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za blago in storitve in za tekoče transfere, ne sme presegati 50% pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika.

Omejitve iz prvega in drugega odstavka tega člena ne veljajo za prevzemanje obveznosti z najemnimi pogodbami, razen če na podlagi teh pogodb lastninska pravica preide oziroma lahko preide iz najemodajalca na najemnika in prevzemanje obveznosti za dobavo elektrike, telefona, vode, komunalnih storitev in drugih storitev, potrebnih za operativno delovanje neposrednih uporabnikov.

Prevzete obveznosti iz drugega in tretjega odstavka tega člena se načrtujejo v finančnem načrtu neposrednega uporabnika in načrtu razvojnih programov.

7. člen

(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Županja lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Za projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 20%, mora novelirano investicijsko dokumentacijo predhodno potrditi občinski svet.

Projekti, za katere se zaradi prenosa plačil v tekoče leto, zaključek financiranja prestavi iz predhodnega v tekoče leto, se uvrstijo v načrt razvojnih programov po uveljavitvi proračuna.

Novi projekti se uvrstijo v načrt razvojnih programov na podlagi odločitve občinskega sveta.

8. člen
(proračunski skladi)

V proračunu se zagotavljajo sredstva za proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad.

Proračunska rezerva se v letu 2012 oblikuje v višini 6.000,00 €.

Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena ZJF do višine 3.600,00 € županja in o tem s pisnimi poročili obvešča občinski svet.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA IN PRODAJE STVARNEGA IN FINANČNEGA PREMOŽENJA

9. člen
(odpis dolgov)

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena ZJF, lahko županja v letu 2012 dolžnikom odpiše dolgove, ki jih imajo dolžniki do občine, in sicer največ do skupne višine 2.100,00 €. V primeru odpisa dolgov, ki bi presegali navedeni okvir, mora županja pridobiti soglasje občinskega sveta.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

10. člen
(obseg zadolževanja občine in izdanih poroštev občine)

Zaradi kritja presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter odplačila dolgov v računu financiranja, se občina za proračun leta 2012 ne bo zadolžila.

Če se zaradi neenakomernega pritekanja prejemkov izvrševanje proračuna ne more uravnovesiti, se lahko občina likvidnostno zadolži, vendar največ do višine 5% zadnjega sprejetega proračuna. Znesek mora biti odplačan do konca proračunskega leta.

Obseg poroštev občine za izpolnitev obveznosti javnih zavodov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je Občina Semič, v letu 2012 ne sme preseči skupne višine glavnice 0,00 €.

11. člen
(obseg zadolževanja in izdanih poroštev posrednih uporabnikov občinskega proračuna in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina ter pravnih oseb, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv na upravljanje)

Posredni uporabniki občinskega proračuna, javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv na upravljanje, se lahko v letu 2012 zadolžijo do skupne višine 0,00 €.

Posredni uporabniki občinskega proračuna, javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv na upravljanje, lahko v letu 2012 izdajo poročila do skupne višine glavnice 0,00 €.

12. člen
(obseg zadolževanja občine za upravljanje z dolgom občinskega proračuna)

Za potrebe upravljanja občinskega dolga se občina lahko zadolži do višine 0,00 €.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

13. člen

Posredni uporabniki občinskega proračuna morajo organizirati izvrševanje del in nalog iz svojega delovnega področja v mejah sredstev, odobrenih s proračunom. Sredstva se med letom dodeljujejo praviloma enakomerno kot mesečne akontacije, vendar v odvisnosti od zapadlosti obveznosti ter upoštevanju likvidnostnega položaja proračuna. Sredstva se smejo uporabljati le za namene, za katere so dana.

Posredni uporabniki občinskega proračuna ne smejo za račun občinskega proračuna prevzemati obveznosti, ki presegajo zneske, določene s proračunom.

14. člen

Posredni uporabniki občinskega proračuna so dolžni občinski upravi in županji občine predložiti finančne načrte za naslednje proračunsko leto na način in v rokih, ki jih predpiše županja.

Posredni uporabniki občinskega proračuna so ob zaključku leta oz. po potrebi dolžni županji poročati o realizaciji nalog.

Posredni uporabniki občinskega proračuna so dolžni dodatno predložiti tudi podatke za analizo poslovanja, ki jih zahteva županja, direktorica občinske uprave, nadzorni odbor ali občinski svet.

15. člen

(začasno financiranje v letu 2013)

V obdobju začasnega financiranja Občine Semič v letu 2013, če bo začasno financiranje potrebno, se uporablja ta odlok in sklep o določitvi začasnega financiranja.

16. člen

(uveljavitev odloka)

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Številka:

Datum:

Občinski svet Občine Semič
Polona Kambič, županja

PRILOGI:

Posebni del proračuna in načrt razvojnih programov