

Občina Mozirje
Šmihelska cesta 2
3330 Mozirje

Številka: 011-0002/2018
Datum: 16.3.2018

K 2. TOČKI DNEVNEGA REDA

ZADEVA: Odlok o zaključnem računu Občine Mozirje za leto 2017 - prva obravnava

PRAVNA PODLAGA:

Pri pripravi zaključnega računa se uporabljajo naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02 – ZJU, 110/02 – ZDT-B, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSDPO, 109/08 in 49/09; v nadaljevanju: ZJF),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06 in 8/07; v nadaljevanju: Navodilo),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09; v nadaljevanju: Pravilnik o EKN),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99; v nadaljevanju: ZR),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07 in 124/08; v nadaljevanju: Pravilnik o sestavljanju letnih poročil),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 – ZUE, 138/06, 120/07 in 112/09),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02 in 134/03),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 114/06 – ZUE, 138/06, 120/07, 48/09 in 112/09),
- Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 41/07 in 81/09) in
- Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09).
- 30. člen statuta Občine Mozirje (Uradni list RS, št. 11/2007)

PREDLAGATELJ: Ivan Suhoveršnik, župan

Kratka uvodna obrazložitev:

Glavni cilji veljavnega proračuna so bili :

- Zagotavljanje sredstev za tekoče financiranje dejavnosti na področju izobraževanja, otroškega varstva, socialnega skrbstva, zdravstvenega varstva, obrambe in zaščite, kulture in športa, komunalnih dejavnosti ter delovanja občinskega sveta in občinske uprave.
- Izvajanje investicij, ki so sofinancirane s strani RS, kamor sodijo:

1. Nadaljevanje sanacij na plazovih - (vir: MOP)
 2. Nadaljevanje sanacij na cestah - (vir: Občina, MOP)
 3. Nadaljevanje novogradnje skupne CČN v Lokah (vir: 23. člen ZFO in lastna sredstva občin Mozirje, Nazarje in Rečica ob Savinji)
 4. Obseg sredstev za tekočo porabo (občinska uprava, zavodi, vzdrževanje ...)
 5. Dotacije društvom
- Ukrepi za povečanje likvidnosti in skrajševanja plačilnih rokov:
1. Na podlagi 11. člen Odloka o proračunu, je bil za upravljanje z obstoječim dolgom upravljanja najet nov ugodnejši kredit v višini 1.417.216,00 EUR
 2. Za novo investicijo v CČN je bil najet dolgoročni kredit v višini 400.000,00 EUR. Poplačilo investicije se tako ogroža plačevanja tekočih obveznosti občine.

Del sredstev, to je 38,9 % celotnega proračuna pa je bil namenjen za investicije (konti 42 in 43) v zdravstvu, šolstvu, izgradnji in investicijskemu vzdrževanju cest, sanaciji plazov, vodovodov, centralne čistilne naprave (CČN) ter urejanju prostora.

V virih sredstev je bilo realiziranih 87,2 % izvirnih prihodkov po zakonu. Iz drugih virov pa 12,8 %, kamor sodijo sredstva za sofinanciranje investicij iz državnih sredstev, sofinanciranje občanov, prihodki od premoženja in drugi prihodki.

Prikaz po skupinah kontov med sprejetim proračunom in zaključnim računom 2017

PRIHODKI

Prikazujemo uresničitev postavljenih ciljev po področjih
Končna realizacija prihodkov v letu 2017 je bila 3.127.033,19 €.

	Planirano		Realizirano	delež (%)
Davčni prihodki	2.682.051		2.725.699	101,63%
Nedavčni prihodki	218.100		221.590	101,60%
Kapitalski prihodki	40.000		0	0,00%
Donacije	0,00		15.100	/
Transforni prihodki	284.015		164.644	57,97%
SKUPAJ	3.224.166		3.127.033	96,99%

ODHODKI

Prikazujemo uresničitev postavljenih ciljev po kontih:

	Planirano		Realizirano	delež (%)
Tekoči odhodki (40)	996.356,51		968.123,89	97,17%
Tekoči transferi (41)	1.181.715,36		1.158.747,92	98,06%
Investicijski odhodki (42)	1.198.857,00		1.152.438,55	96,13%
Investicijski transferi (43)	64.599,00		63.349,33	98,07%
SKUPAJ	3.441.527,87		3.342.659,69	97,13%

Neto zadolževanje:

	Planirano	Realizirano	delež (%)
Neto zadolževanje	217.361,87	215.626,50	99,20%

Podatki o stanju obveznosti do dobaviteljev:

OBVEZNOSTI	ZAPADLO (EUR)	NE ZAPADLO (EUR)	SKUPAJ (EUR)
30.6.2017			
DOBAVITELJI	472.856,85	627.781,23	1.100.638,08
DO EKN	89.059,17	83.896,97	172.956,14
SKUPAJ	561.916,02	711.678,20	1.273.594,22
31.7.2017			
DOBAVITELJI	486.498,46	574.668,98	1.061.167,44
DO EKN	99.945,01	87.836,88	187.781,89
SKUPAJ	586.443,47	662.505,86	1.248.949,33
31.8.2017			
DOBAVITELJI	398.692,26	554.869,32	953.561,58
DO EKN	72.609,22	67.181,01	139.790,23
SKUPAJ	471.301,48	622.050,33	1.093.351,81
30.9.2017			
DOBAVITELJI	461.999,51	444.270,66	906.270,17
DO EKN	97.649,64	75.016,63	172.666,27
SKUPAJ	559.649,15	519.287,29	1.078.936,44
31.10.2017			
DOBAVITELJI	426.484,79	473.415,97	899.900,76
DO EKN	76.701,24	82.549,49	159.250,73
SKUPAJ	503.186,03	555.965,46	1.059.151,49
30.11.2017			
DOBAVITELJI	430.619,66	412.044,23	842.663,89
DO EKN	39.283,12	94.832,46	134.115,58
SKUPAJ	469.902,78	506.876,69	976.779,47
31.12.2017			
DOBAVITELJI	253.750,20	396.777,90	650.528,10
DO EKN	18.316,45	35.521,92	53.838,37
SKUPAJ	272.066,65	432.299,82	704.366,47

Podatki o stanju obveznosti do kreditodajalcev:

KREDITI	30.6.2017	31.7.2017	31.8.2017	30.9.2017	31.10.2017	30.11.2017	31.12.2017
NLB	357.142,95	357.142,95	357.142,95	357.142,95	357.142,95	357.142,95	400.000,00
ABANKA	830.000,10	830.000,10	830.000,10	802.333,43	802.333,43	802.333,43	1.417.216,00
BKS	180.833,14	177.916,47	174.999,80	172.083,13	169.166,46	166.249,79	0,00
STANOV. SKLAD	115.150,47	114.546,10	113.939,19	113.323,69	112.711,71	111.982,56	0,00
MGRT LJ	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00
MGRT LJ	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00	76.523,00
DELAVSKA HRANI.	150.000,00	150.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	85.000,00	0
LEKARNA	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	0	0	0
SKUPAJ	1.870.172,66	1.866.651,62	1.853.128,04	1.821.929,20	1.734.400,55	1.675.754,73	1.970.262,00

Ocena finančnih in drugih posledic:

Odlok nima učinkov na tekočo proračunsko porabo.

Obravnave:

Odlok so obravnavali vsi Odbori pri Občinskem svetu Občine Mozirje in ga predlagali v sprejem Občinskemu svetu.

Vsebina zaključnega računa:

1. Odlok o zaključnem računu za leto 2017
2. Poslovno poročilo
3. Tabela prihodkov in odhodkov za leto 2017 (Primerjava med veljavnim proračunom in realizacijo, splošni del, posebni del)
4. Bilance

Predlog sklepa

Občinski svet Občine Mozirje sprejme Odlok o zaključnem računu občine Mozirje za leto 2017 v predlagani obliki in vsebini - prva obravnava

Pripravil: Ivo Glušič

ŽUPAN OBČINE MOZIRJE
Ivan SUHOVERŠNIK