

**REBALANS ŠT. 2 PRORAČUNA
OBČINE ŠKOFJA LOKA
ZA LETO 2019**

OBRAZLOŽITVE

KAZALO – obrazložitve

<i>A - Bilanca prihodkov in odhodkov</i>	79
Prihodki proračuna – Rebalans 2	79
72 - KAPITALSKI PRIHODKI – Rebalans 2	79
78 – PREJETA SREDSTVA IZ EU IN IZ DRUGIH DRŽAV – Rebalans 2	79
POVZETEK PRIHODKOVNE BILANCE – REBALANS 2	80
Odhodki proračuna – Rebalans 2	80
40 - TEKOČI ODHODKI – Rebalans 2	80
POVZETEK ODHODKOVNE BILANCE - REBALANS	81
OBRAZLOŽITEV PRORAČUNSKIH POSTAVK	83
40 – Oddelek za družbene dejavnosti	83
03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ	83
0302 - Mednarodno sodelovanje in udeležba	83
03029002 - Mednarodno sodelovanje občin	83
50 – Oddelek za proračun, finance in gospodarstvo	84
23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	84
2302 – Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	84
23029001 – Rezerva občine	84
908- KS Kamnitnik	84
16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	84
1603 – Komunalna dejavnost	84
16039005- Druge komunalne dejavnosti	84

I. SPLOŠNI DEL

UVOD

Rebalans proračuna občine je akt o spremembi proračuna občine med proračunskim letom.

S sprejemom drugega rebalansa proračuna za leto 2019 bo omogočeno normalno delo organov občine oz. bodo zagotovljeni osnovni pogoji za izvrševanje zakonskih določil na posameznih področjih dela lokalne skupnosti. Prav tako bo sprejem drugega rebalansa proračuna 2019 omogočil nadaljevanje oz. dokončanje del pri začelih projektih v preteklem obdobju oz. pričetek izvedbe nekaterih novih projektov, ki prispevajo k urejanju življenjskega okolja in izboljšanju življenjskih pogojev občanov občine Škofja Loka.

Ker rebalans pomeni zgolj spremembe proračuna, do katerih je prišlo zaradi spremenjenih okoliščin tekom leta, so v obrazložitvah vsebovane le spremenjene postavke.

Občina sprejme rebalans proračuna občine in njegovo izvrševanje s spremembami in dopolnitvami odloka o proračunu občine po postopku za sprejem rebalansa.

Skupni prihodki Občine Škofja Loka so v drugem rebalansu proračuna za leto 2019 načrtovani v višini 25.271.744,05 €, skupni odhodki pa v višini 27.310.593,38 €. Proračunski primanjkljaj v drugem rebalansu proračuna tako znaša 2.038.849,33 €. Proračunski primanjkljaj bo krit z neto prejemki računa finančnih terjatev in naložb (167.628,34 €), neto prejemki računa financiranja (1.414.573,00 €) in z ostankom sredstev na računih preteklega leta v višini 521.595,86 €.

Obrazložitev prihodkov in odhodkov Rebalansa 2 je podana v nadaljevanju.

A - Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki proračuna – Rebalans 2

Prihodki proračuna so z Rebalansom 2 načrtovani v višini 25.271.744,05 € in so glede na veljavni proračun povečani za 187.696 €.

72 - KAPITALSKI PRIHODKI – Rebalans 2

Vrednost: 662.998 €

Kapitalske prihodke z rebalansom glede na veljavni proračun zvišujemo za 100.000 €.

720 - Prihodki od prodaje osnovnih sredstev – Rebalans 2

Vrednost: 322.255 €

Prihodke z rebalansom načrtujemo v višini 322.255 €; glede na veljavni proračun jih povečujemo za 100.000 €.

Koncedent (Občina Škofja Loka) je po zaključku postopka javnega razpisa s koncesionarjem (Petrol d.d. Ljubljana) dne 18.03.2015 sklenil Koncesijsko pogodbo, s katero je, poleg standardnih zadolžitvev, nanj prenesla tudi osnovna sredstva za izvajanje javne službe. Občina je v času po podpisu pogodbe dokončala gradnjo določenih odsekov plinovodne infrastrukture, katere smo gradili sočasno z ostalo okoljsko infrastrukturo. Kot predvideva Koncesijska pogodba, bomo to infrastrukturo proti plačilu nadomestila s sklenitvijo Dodatka prenesli na koncesionarja. S koncesionarjem smo dodatek podpisali v letošnjem letu in prvi del prihodka v višini 100.000 € pričakujemo v letu 2019, preostanek pa v začetku leta 2020.

78 – PREJETA SREDSTVA IZ EU IN IZ DRUGIH DRŽAV – Rebalans 2

Vrednost: 87.696 €

786 – Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije - Rebalans 2

Vrednost: 87.696 €

Z rebalansom uvajamo prihodke, ki smo jih v letu 2019 dobili ob uspešni prijavi projekta Juniors for seniors-active ageing na razpis Evropske komisije - Evropa za državljane. Odobrena višina sredstev znaša 146.160 €. Ob podpisu pogodbe smo prejeli 60 % dodeljenih sredstev. Nosilka projekta je Občina Škofja Loka, partnerji pa prihajajo še iz desetih douzelaških evropskih mest in Albanije. Projekt bo potekal od septembra 2019 do maja 2021. V tem času se bo zvrstilo šest dogodkov v petih različnih državah. Sredstva bodo s pogodbami o partnerskem sodelovanju dodeljena tudi so-organizatorjem.

Preostanek odobrenih sredstev bomo na podlagi poročila o izvedenem projektu prejeli v letu 2021.

POVZETEK PRIHODKOVNE BILANCE – REBALANS 2

Vsi prihodki in prejemki v Rebalansu 2 za leto 2019 znašajo 28,7 mio €, kar je razvidno iz globalne bilance rebalansa 2 proračuna Občine Škofja Loka. Višina posameznega prihodka je podrobno prikazana v tabeli prihodkov. Osnova za določitev ocenjene višine prihodkov je zakonsko določena ter ocenjena na osnovi izkušenj iz preteklih let.

	Rebalans 2 za leto 2019
Bilanca prihodkov	25.271.744,05
Račun finančnih terjatev in naložb	207.628,34
Račun financiranja	2.706.711,00
Stanje na računih 31.12.2018	521.595,86
SKUPAJ	28.707.679,25

Odhodki proračuna – Rebalans 2

Odhodki proračuna so z Rebalansom 2 načrtovani v višini 27.310.593,38 € in so, glede na veljavni proračun, povečani za 125.580,00 €.

Z Rebalansom 2 načrtovani odhodki Občine Škofja Loka so v nadaljevanju prikazani agregatno z ekonomskega vidika, ki obsega: tekoče odhodke, tekoče transferje, investicijske odhodke in investicijske transferje.

V obrazložitvah posebnega dela Rebalansa 2 pa so spremembe odhodkov pojasnjene po posameznih proračunskih postavkah, po posameznih nosilcih in dejavnostih.

40 - TEKOČI ODHODKI – Rebalans 2

Vrednost: 7.292.948 €

Z rebalansom tekoče odhodke skupno povečujemo za 125.580 € glede na veljavni proračun. Načrtujemo jih v višini 7.292.948,16 €.

402 - Izdatki za blago in storitve – Rebalans 2

Vrednost: 4.908.706 €

Podskupino odhodkov za izdatke za blago in storitve z rebalansom povečujemo za 62.580 €. Večino povečanja predstavljajo povečani izdatki za tekoče vzdrževanje objektov v višini 45.000 €. Povečujemo še druge operativne odhodke za kritje stroškov konferenc in seminarjev v višini 17.580. Ti odhodki predstavljajo letošnje stroške izvedbe projekta Evropa za državljane (več v obrazložitvah posebnega dela rebalansa).

409 - Rezerve – Rebalans 2

Vrednost: 223.000 €

Podskupino rezerv oz. proračunsko rezervo, ki je tekom leta izločena v rezervni sklad občine povečujemo za 63.000 €.

POVZETEK ODHODKOVNE BILANCE - REBALANS

Vsi odhodki in izdatki v Rebalansu 2 za leto 2019 znašajo 28,7 mio €, kar je razvidno iz globalne bilance rebalansa proračuna Občine Škofja Loka. Višina posameznega odhodka je podrobno prikazana v posebnem delu proračuna. Osnova za določitev planirane višine odhodkov je različna (zakonsko določena, ocenjena na osnovi izkušenj iz preteklih let, na osnovi sofinanciranja, na podlagi realizacije posameznih proračunskih postavk v preteklem letu itd.).

	Rebalans 2 za leto 2019
Bilanca odhodkov	27.310.593,38
Račun finančnih terjatev in naložb	40.000,00
Račun financiranja	1.292.138,00
Ocena stanja na računih 31.12.2019	64.947,84
SKUPAJ	28.707.679,22

Proračunski primanjkljaj / presežek – Rebalans

Proračunski primanjkljaj oz. presežek je razlika med skupnimi planirani prihodki občinskega proračuna in skupnimi planiranimi odhodki. Z Rebalansom 2 je načrtovan *primanjkljaj prihodkov* v letu 2019, ki znaša 2.038.849,33 € (*bilanca prihodkov in odhodkov*).

II. POSEBNI DEL

II. POSEBNI DEL

Obrazložitev proračunskih postavk

A - Bilanca odhodkov

40 – Oddelek za družbene dejavnosti

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ

0302 - Mednarodno sodelovanje in udeležba

03029002 - Mednarodno sodelovanje občin

4003001 – Evropa za državljane

Vrednost: 17.580 €

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Postavko z Rebalansom 2 uvajamo na podlagi uspešne prijave projekta Juniors for seniors-active ageing na razpis Evropske komisije - Evropa za državljane. Nosilka projekta je Občina Škofja Loka, partnerji pa prihajajo še iz desetih douzelaških evropskih mest in Albanije. Projekt bo obsegal šest dogodkov v petih različnih državah in sicer od septembra 2019 do maja 2021. Glavna tematika je prizadevanje za aktivno in kakovostno staranje prebivalstva ter prenos dobrih praks iz partnerskih mest. Področje staranja prebivalstva je namreč pereča problematika celotne Evropske unije in po zaključku projekta želimo, na podlagi novih znanj in spoznanj, postati starejšim prijazna občina. Delavne tematike srečanj se bodo dotikale oskrbe starejših, e-opismenjevanja, medgeneracijskega sodelovanja in dostopnosti. Prvi dogodek, ki smo ga gostili od 26. do 28. 9. 2019 v Škofji Loki, je bil namenjen srečanju županov, podžupanov in direktorjev občinskih uprav na tematiko participacije in participatornega proračuna.

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

Višina pridobljenih sredstev na razpisu EU, razdeljena na 6 dogodkov, vodenje in organizacijo projekta.

50 – Oddelek za proračun, finance in gospodarstvo

23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2302 – Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

23029001 – Rezerva občine

5023001 – Posebna proračunska rezerva izločena v sklad

Vrednost: 163.000 €

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke

Sredstva postavke so namenjena odpravljanju posledic naravnih nesreč. Skladno z določilom zakona se lahko oblikujejo največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. Proračunska rezerva deluje kot proračunski sklad.

Z Rebalansom 2 načrtujemo oblikovanje rezerve v višini 163.000 €.

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

Ocena potreb po sanacijah škod v prostoru, nastalih v naravnih nesrečah.

908- KS Kamnitnik

16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 – Komunalna dejavnost

16039005- Druge komunalne dejavnosti

90816004 – Druge komunalne dejavnosti – nova tržnica

Vrednost: 51.700 €

Obrazložitev dejavnosti v okviru proračunske postavke - Rebalans

Zaradi potreb po dodatnih sredstvih postavko z Rebalansom št. 2 povečujemo za 45.000 € za pokritje stroškov preselitve tržnice. Sredstva namenjamo kritju stroškov tekočega vzdrževanja v obstoječem prostoru, kjer bo po novem potekala tržna dejavnost.

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

Ocena na podlagi tržnih cen.