



OBČINA SVETI JURIJ
V SLOVENSKIH GORICAH
Jurovski Dol 70/B
2223 Jurovski Dol

REBALANS PRORAČUNA OBČINE SV. JURIJ V SLOV. GORICAH ZA LETO 2015

Predlagatelj: Župan občine Sv. Jurij v Slov. goricah

Gradivo pripravil: Občinska uprava

Nosilec gradiva: Simona Črnčec, dipl. ekon.

VSEBINA

1. UVOD K. REBALANSU PRORAČUNA OBČINE SVETI JURIJ V SLOVENSKIH GORICAH ZA LETO 2015
2. PREDLOG ODLOKA O REBALANSU PRORAČUNA OBČINE SVETI JURIJ V SLOVENSKIH GORICAH ZA LETO 2015
3. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA
 - a. Bilanca prihodkov in odhodkov
 - b. Račun finančnih terjatev in naložb
 - c. Račun financiranja
4. POSEBNI DEL PRORAČUNA
 - a. Prihodki proračuna po skupinah kontov
 - b. Odhodki proračuna po področjih proračunske porabe in neposrednih proračunskih uporabnikih:
 - 00 OBČINSKA VOLILNA KOMISIJA
 - 10 OBČINSKI SVET
 - 20 NADZORNI ODBOR
 - 30 ŽUPAN
 - 40 OBČINSKA UPRAVA
 - 41 REŽIJSKI OBRAT
5. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA REBALANSA PRORAČUNA ZA LETO 2015
6. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA REBALANSA PRORAČUNA ZA LETO 2015
7. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV
8. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

1. UVOD K REBALANSU PRORAČUNA OBČINE SV. JURIJ V SLOV. GORICAH ZA LETO 2015

Občinski svet Občine Sv. Jurij v Slov. goricah je na predlog župana na svoji 4. redni seji, dne 18.12.2014 sprejel Odlok o proračunu Občine Sv. Jurij v Slov. goricah za leto 2015 in s tem omogočil nemoteno poslovanje in izvrševanje proračuna v letu 2015.

V nadaljevanju predlagamo občinskemu svetu v sprejem Spremembo odloka o proračunu Občine Sv. Jurij v Slov. goricah za leto 2015. Predlagane spremembe in dopolnitve predstavljajo prvi rebalans Občine Sv. Jurij v Slov. goricah za leto 2015.

Rebalans proračuna je akt občine o spremembi proračuna med proračunskim letom in omogoča ponovno uravnovešanje med prejemki in izdatki proračuna.

Temeljni razlog za predlagani rebalans proračuna je uvrstitev sredstev iz državnega proračuna za sofinanciranje investicij občin v proračun Občine Sv. Jurij v Slov. goricah za leto 2015. Za sofinanciranje investicij v lokalno infrastrukturo je v letu 2015 na proračunski postavki Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo (MGRT) zagotovljenih 10.569.971,00 €. V skladu z 47. členom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 –ZIPRS1415 (Uradni list RS št. 101/13, 9/14 – ZRTVS-1A, 25/14 – ZSDH-1, 38/14, 84/14, 95/14 – ZUJF-C, 95/14 in 14/15) se ne glede na drugi odstavek 21. člena Zakona o financiranju občin – ZFO-1 (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11 in 14/15 – ZUJFO) v letu 2015, del sredstev za sofinanciranje investicij občinam zagotavlja v višini 1 % skupne primerne porabe občin. Tako delež sredstev občin za sofinanciranje investicij v letu 2015, izračunan skladno s 23. členom ZFO-1 za Občino Sv. Jurij v Slov. goricah znaša: 26.577,00 €.

Prav tako smo s predlaganim rebalansom zajeli podatke Ministrstva za finance o primerni porabi, dohodnini in finančni izravnavi za leto 2015. V skladu z 46. členom ZIPRS1415 znaša povprečnina za proračunsko leto 2015 za obdobje od 1. januarja 2015 do 30. junija 2015 525,00 €, za obdobje od 1. julija 2015 do 31. decembra 2015 pa 500,83 €. ¹ Na podlagi tega Občini Sv. Jurij v Slov. goricah v letu 2015 pripada glavarina v višini: 1.217.783,00 € in finančna izravnava v višini: 135.094 €. V letu 2014 smo prejeli 1.428.222 €, kar je za 75.345 € več kot bomo iz naslova glavarine in finančne izravnave prejeli letos.

Na podlagi zgoraj navedenih podatkov smo ponovna uskladili prihodkovne in odhodkovne strani proračuna. Predlagane so spremembe tako na strani prihodkov kot tudi na strani odhodkov. Na prihodkovni strani proračuna smo zvišali višino prihodkov za 2,81%. Prav tako smo povečali načrtovane odhodke za 4,72%. Med vire proračuna smo vključili dejansko stanje sredstev na računu po stanju 31.12.2014: 55.760,11€, kar je bilo ugotovljeno in izkazano v zaključnem računu proračuna občine za leto 2014.

¹ Več o tem na:

http://www.mf.gov.si/si/delovna_podrocja/lokalne_skupnosti/izracuni/izracuni_primerne_porabe_obcin_in_zneskov_financne_izravnave/primerna_poraba_obcin_dohodnina_in_financna_izravnava_za_leto_2015/

Tabelarni deli proračuna so sestavljeni iz splošnega in posebnega dela proračuna in načrta razvojnih programov. V splošnem in posebnem delu proračuna so prikazani stolpci v sledečem vrstnem redu:

- stolpec 1: sprejeti proračun za leto 2015
- stolpec 2: veljavni proračun – sprejeti proračun za leto 2015, vključno z medletnimi prerazporeditvami župana
- stolpec 3: realizacija prihodkov in odhodkov do 30.03.2015
- stolpec 4: predlog rebalansa 2015

V zadnjih dveh stolpcih je prikazan indeks spremembe rebalansa glede na sprejeti proračun in glede na veljavni proračun.

S predlaganim rebalansom se bo spremenila **bilanca prihodkov in odhodkov** v primerjavi s sprejetim in veljavnim proračunom za leto 2015. Podrobnejše razlike so razvidne iz posebnega dela proračuna.

S predlaganim rebalansom se uskladi načrt razvojnih programov. **Račun finančnih terjatev in naložb** ostaja s predlaganim rebalansom proračuna za leto 2015 nespremenjen. V **računu financiranja** z rebalansom prav tako ne posegamo.

2. PREDLOG ODLOKA O REBALANSU PRORAČUNA OBČINE SV. JURIJ V SLOV. GORICAH ZA LETO 2014

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07-uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12-ZUJF in 14/15 - ZUUJFO), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr. in 101/13) in 16. člena Statuta Občine Sveti Jurij v Slovenskih goricah (Medobčinski uradni vestnik 16/10) je Občinski svet Občine Sv. Jurij v Slov. goricah na ___ redni seji, dne _____ sprejel

ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA OBČINE SVETI JURIJ V SLOVENSKIH GORICAH ZA LETO 2015

1. SPLOŠNE DOLOČBE

1. člen

V Odloku o proračunu Občine Sv. Jurij v Slov. goricah za leto 2015 (Medobčinski uradni vestnik št. 29/14) se spremeni 2. člen tako, da se glasi:

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

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		
Konto	Skupina/podskupina kontov	v EUR
I.	SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	2.018.279
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	1.616.957
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	1.343.697
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	1.217.783
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	79.824
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	46.090
706	DRUGI DAVKI	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	273.260
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	61.546
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	1.500
712	DENARNE KAZNI	2.300
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	61.900
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	146.014
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	148.587
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	124.087
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0

722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEMATERIALNEGA PREMOŽENJA	24.500
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	0
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	0
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	252.735
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	222.285
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU ZA KOHEZIJSKO POLITIKO	30.450

II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)		1.989.945
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	684.372
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	143.175
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	21.154
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	473.179
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	25.000
409	SREDSTVA, IZLOČENA V REZERVE	21.864
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413)	618.099
410	SUBVENCije	1.500
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	388.360
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZAC. IN USTANOVAM	42.345
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	185.894
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	671.374
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	671.374
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (430)	16.100
430	INVESTICIJSKI TRANSFER	0
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ. OSEBAM	11.600
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	4.500
III. (I. - II.) PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (SKUPAJ PRIHODKI MINUS SKUPAJ ODHODKI)		28.334

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB		
IV.	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0

44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)	0
440	DANA POSOJILA	0
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0

C. RAČUN FINANCIRANJA		
VIII.	ZADOLŽEVANJE (500)	0
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	0
55	IX. ODPLAČILA DOLGA (550)	84.094
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	84.094
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VIII.-IX.)	-84.094
	POVEČANJE (ZMANJSANJE) SREDSTEV NA XI. RAČUNIH (III.+VI.+X) = (I.+IV.+VIII.) - (II.+V.+IX.)	-55.760
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	55.760
	- OD TEGA PRESEŽEK FINANČNE IZRAVNAVE IZ PRETEKLEGA LETA	0

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih proračunskih uporabnikov po programski klasifikaciji, proračunskih postavkah in podkontih. Sestavni del proračuna je načrt razvojnih programov.

II. PREHODNA IN KONČNA DOLOČBA

2. člen

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Medobčinskem uradnem vestniku.

Številka: 410-12/2015
Datum: 09.04.2015

Župan Občine Sv. Jurij v Slov. gor.
Peter Škrlec

5. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA REBALANSA O PRORAČUNU OBČINE SV. JURIJ V SLOV. GORICAH ZA LETO 2014

Podrobnejši pregled sprememb predlaganega rebalansa je razviden iz posebnega dela proračuna. V nadaljevanju so obrazložitve večjih sprememb.

I. SPLOŠNI DEL

A - Bilanca prihodkov in odhodkov

7 - PRIHODKI IN DRUGI PREJEMKI

2.018.279

70 - DAVČNI PRIHODKI 1.343.697

Davčni prihodki se s predlaganim rebalansom znižajo za 12,79%. Največje znižanje beležimo na kontu prihodek občine iz glavarine – dohodnina zaradi znižanja povprečnine v letu 2015. Iz proračuna za leto 2015 smo umaknili konto 7047001 kanalščina – ČN in ga uvrstili v ustrezno skupino prihodkov 7141.

71 - NEDAVČNI PRIHODKI 273.260

Nedavčni prihodki se z rebalansom povečajo za 34,28%. Povečanje je bolj tehnične narave, saj smo sem premestili konto »drugi nedavčni prihodki – odvajanja in čiščenje odpadnih voda« in drugi nedavčni prihodki – okoljska dajatev (dejansko zbrana sredstva po realizaciji).

72 - KAPITALSKI PRIHODKI 148.587

Kapitalski prihodki se z rebalansom povečajo za 20,63% zaradi napovedi o prodaji stanovanja v Lenartu.

74 - TRANSFERNI PRIHODKI 252.735

740 - TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ

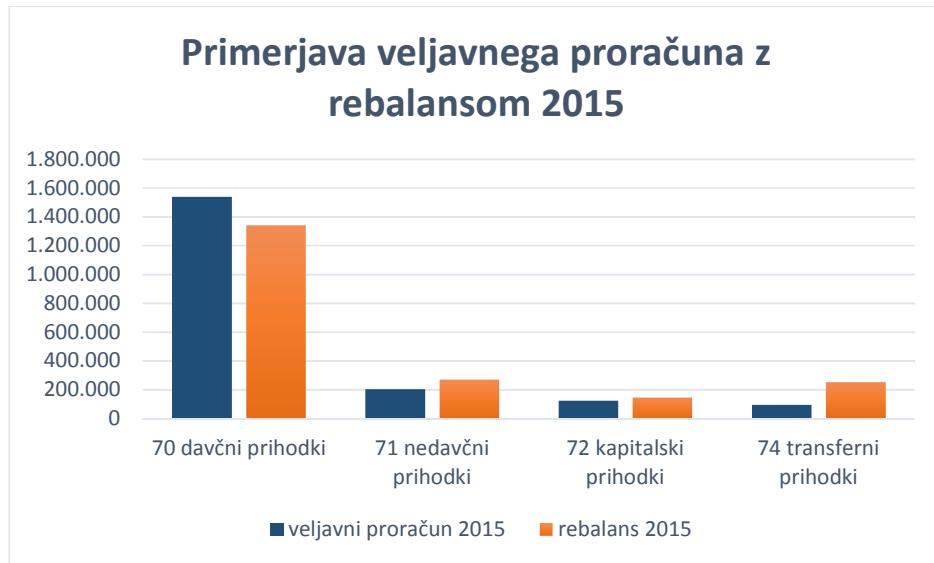
222.285

Transferne prihodki iz državnega proračuna smo povečali za 157.161 €. Od tega 135.094 € predstavlja finančno izravnavo. Občini, ki v posameznem proračunskem letu iz prihodkov iz glavarine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in prihodki iz glavarine. V rebalansu proračuna za leto 2015 smo uvrstili tudi sredstva občin za

investicije, izračunane po 23. členu ZFO-1 v višini, kot nam pripadajo po izračunu MGRT: 26.577 €.

741 - PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU **30.450**

Z rebalansom se ta skupina kontov ne spreminja.



4 – ODHODKI **1.989.945**

40 - TEKOČI ODHODKI **684.372**

400 – PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

V okviru te skupine se odhodki s predlaganim rebalansom ne spreminjajo.

401 – PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST

Tudi prispevki se z rebalansom proračuna za leto 2015 ne spreminjajo.

402 – IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

V okviru te skupine se odhodki povečajo za 10%. Procentualno največje povečanje beležimo na kontih druge storitve komunikacij in komunale. Gre za nakazilo okoljske takse na podračun občine.

403 – PLAČILA DOMAČIH OBRESTI

V okviru te skupine se odhodki s predlaganim rebalansom ne spreminjajo.

41 - TEKOČI TRANSFERI

618.099**410 – SUBVENCije****1.500**

V okviru te skupine se odhodki s predlaganim rebalansom ne spreminjajo.

411 - TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM**388.360**

V okviru te skupine se odhodki s predlaganim rebalansom ne spreminjajo.

412 - TRANSFERI NEPROF. ORGAN. IN USTANOVAM**42.345**

V okviru te skupine se odhodki s predlaganim rebalansom ne spreminjajo.

413 - DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI**185.894**

Z rebalansom se drugi tekoči domači transferi povečajo za 1%.

42 - INVESTICIJSKI ODHODKI

671.374**420 - NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV****671.374**

Sredstva za gradnjo osnovnih sredstev se v rebalansu povečajo za 7%, kar je v glavnem posledica povečanja načrtovanih odhodkov na postavki Rekonstrukcija ceste JP 703 321 proti pokopališču s paririšči.

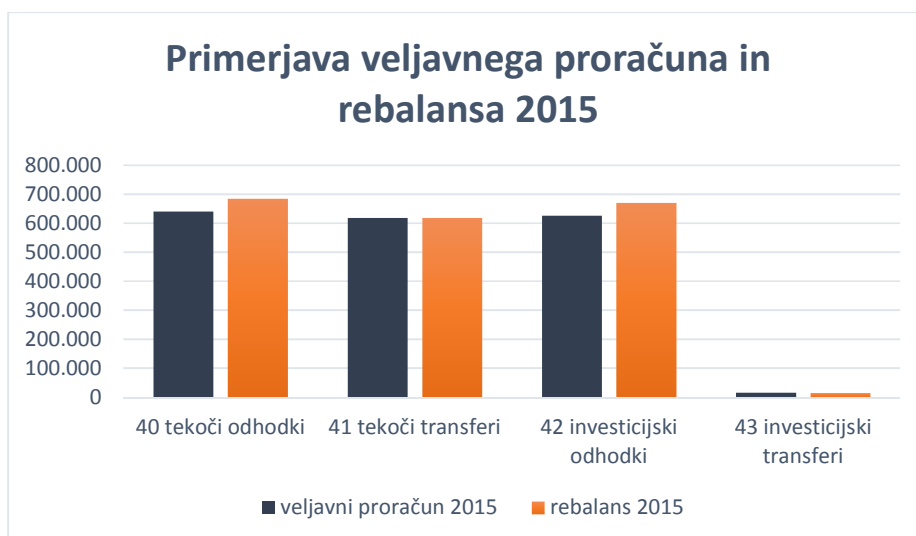
43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

16.100**431 - INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM****11.600**

V okviru te skupine se odhodki s predlaganim rebalansom ne spreminjajo.

432 - INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM**4.500**

V okviru te skupine se odhodki s predlaganim rebalansom ne spreminjajo.



C - Račun financiranja

5 - RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačil dolgov, povezanih s servisiranjem dolga države oz. občine oz. s financiranjem proračunskega deficita. Z rebalansom proračuna se ne spreminja veljavni račun financiranja za leto 2015

50 - ZADOLŽEVANJE	0
500 – DOMAČE ZADOLŽEVANJE	0
55 - ODPLAČILA DOLGA	84.094
550 - ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	84.094

6. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA REBALANSA PRORAČUNA ZA LETO 2014

Spremembe odhodkov po proračunskih porabnikih:

00 – OBČINSKA VOLILNA KOMISIJA

500

V okviru proračunskega uporabnika se z rebalansom načrtovana sredstva ne spreminjajo.

10 - OBČINSKI SVET

19.900

V okviru proračunskega uporabnika se z rebalansom načrtovana sredstva proračunskega uporabnika ne spreminjajo.

20 - NADZORNI ODBOR

2.470

Z rebalansom proračuna Občine Sv. Jurij v Slov. goricah se obseg odhodkov proračunskega uporabnika ne spreminja.

30 – ŽUPAN

43.198

Z rebalansom se ne spreminjajo odhodki proračunskega uporabnika.

40 - OBČINSKA UPRAVA

1.038.185

Vrednost odhodkov za izdatke proračunskega uporabnika: občinska uprava, se glede na veljavni proračun 2015 z rebalansom proračuna za leto 2015 zvišujejo za 0,31%.

06039002 - Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav

11.900

Znotraj programa smo povečali sredstva za plačilo za dela preko študentskega servisa za 500 €. Povečanje je posledica nove zakonodaje, ki je podražila tovrstno delo, saj je potrebno dijaku oz. študentu po novem plačati tudi prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje. Prav tako se z novo zakonodajo uvaja minimalna bruto urna postavka za začasno in občasno delo dijakov in študentov v višini 4,50 € bruto.

15029002– Ravnanje z odpadno vodo	11.720
--	---------------

401504 – Str. obračunavanja okoljske dajatve, odvajanje in čiščenje odp. voda	5.720
--	--------------

V rebalansu smo povečali sredstva za namen obračunavanja okoljske dajatve in odvajanje in čiščenje odpadnih voda.

16069001 – Urejanje občinskih zemljišč	1.500
---	--------------

401606– Projektna dokumentacija, PZI ...	1.500
---	--------------

Z rebalansom smo dodatno zagotovili 1.500 € sredstev za izdelavo raznih projektnih dokumentacij, PZI, študije o izvedljivosti projektov...

19029001 – Vrtci	261.000
-------------------------	----------------

V okviru programske klasifikacije se načrtovana sredstva povečujejo za zagotavljanje razlike do polne ekonomske cene vrta v Jurovskem Dolu oz. kritje razlike do le-te. Z rebalansom se obseg sredstev ne spreminja, zaradi večje preglednosti porabe proračunskih sredstev smo dodali le prerazporeditev sredstev iz postavke 401911 Zagotavljanje razlike do EC v vrtcu Jurovski Dol na novo postavko 401918 Str. Nadomeščanja bolniških odsotnosti – vrtec.

41 - REŽIJSKI OBRAT

885.692

Vrednost odhodkov za izdatke proračunskega uporabnika: režijski obrat, se z rebalansom zvišajo za 10,82%.

02029001 – Urejanje na področju fiskalne politike	42.000
--	---------------

410201 – Okoljska dajatev – odpadne vode	42.000
---	---------------

Z rebalansom smo uvrstili v proračun za leto 2015 novo proračunsko postavko zaradi izkazovanja dejanske realizacije plačil okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odpadnih voda.

10039001 - Povečanje zaposljivosti	21.049
---	---------------

411002 - Program javna dela: stroški dela	19.549
--	---------------

Sredstva za izvajanje programa javnega dela smo povečali za 0,57 € oz. 110 €.

13029002 – Invest. vzdrževanje in gradnja občinskih cest	222.323
---	----------------

411318 – Rekonstrukcija ceste JP 703 321 proti pokopališču s parkirišči	
97.323	

Z rebalansom se sredstva za projekt »Rekonstrukcija ceste JP 703 321 proti pokopališču s parkirišči povečuje iz 60.000 € na 97.323 €, v skladu s sprejetim DIIP-om. Projekt bo delno sofinanciran s strani MGRT, sredstva za investicije občin, izračunane na podlagi 21. in 23. člena ZFO-1.

16039002 – Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	26.446
---	---------------

411613 – Obnova in ureditev pokopališč	21.026
---	---------------

Sredstva na proračunski postavki se z rebalansom zvišujejo za 7.026 €, kar je posledica tega, da smo že izvedena dela na novem pokopališču v letu 2014, zaradi zakasnelega prejema računa plačali v proračunskem letu 2015.

8. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

V nadaljevanju so obrazložene spremembe načrta razvojnih programov, v rebalansu proračuna za leto 2015.

13029002 – Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB210-10-0002 – proti pokopališču s parkirišči

Namen in cilj

Cilj investicije je ureditev in preplastitev ceste od državne ceste proti novem pokopališču. V okviru projekta bi se uredila in asfaltirala tudi parkirišča. Projekt bo delono sofinanciran s strani MGRT, sredstva za investicije občin, izračunane na podlagi 21. in 23. člena ZFO-1.

Stanje projekta: V pripravi

16039002 – Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

OB210-10-0027– Obnova in ureditev pokopališč

Namen in cilj:

Gre za sanacijo in ureditev dotrajanega obzidja na starem pokopališču in ureditev poti med grobovi na novem pokopališču.

Stanje projekta: V pripravi