



Občina Miren-Kostanjevica
Miren 137, Miren 5291
t 05 330 46 70
f 05 330 46 82
tajnistvo@miren-kostanjevica.si

Številka: 007-11/2016-4

Datum: 18. 1. 2017

Občinskemu svetu Občine Miren-Kostanjevica

Naslov zadeve za obravnavo in sprejem

**Predlog Odloka o proračunu Občine Miren-Kostanjevica
za leto 2018 – prva obravnava**

Gradivo za obravnavo na seji	24. redna seja
Točka dnevnega reda	8.
Predlagatelj	Mauricij Humar, župan
Pripravljaivec gradiva	Občinska uprava Občine Miren Kostanjevica
Poročevalec/ka	Mauricij Humar, Mirjam Klančič
Pristojno delovno telo	Odbor za gospodarstvo in proračun

Župan
Mauricij Humar

Priloge:

- Odlok o proračunu za leto 2018 z obrazložitvijo,
- splošni del proračuna za leto 2018,
- posebni del proračuna za leto 2018,
- načrt razvojnih programov za leta 2017-2020,
- načrt stvarnega premoženja 2018,
- kadrovski načrt 2018.

Na podlagi 17. in 109. člena Statuta Občine Miren-Kostanjevica (Uradni list RS, št. 2/2016 – UPB, 62/2016) ter 99. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Miren-Kostanjevica (Uradni list RS, št. 2/2016, 82/2016) je Občinski svet Občine Miren-Kostanjevica na 24. redni seji, dne 1. 2. 2017 sprejel naslednji

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Miren-Kostanjevica je opravil splošno razpravo o predlogu proračuna Občine Miren-Kostanjevica za leto 2018.

O predlogu proračuna se opravi javna razprava, ki mora trajati najmanj 15 dni. Javna razprava bo trajala do 20.2.2017.

Vpogled v predlog proračuna je zagotovljen na način, da se sklep o javni razpravi in predlog proračuna objavi na spletnih straneh občine in zainteresiranim zagotovi dostop do predloga proračuna v prostorih občine.

Način in rok za vlaganje pripomb in predlogov občanov k predlogu občinskega proračuna občina objavi na svojih spletnih straneh in na krajevno običajen način.

Pripombe in predlogi k predlogu proračuna se pošljejo županu.

Najkasneje v petnajstih dneh po končani javni razpravi o predlogu proračuna pripravi župan dopolnjeni predlog proračuna in odloka o proračunu občine ter skliče sejo občinskega sveta, na kateri se bosta obravnavala.

II.

Ta sklep začne veljati takoj.

Številka: 007-11/2016-4

Datum: 1. 2. 2017

ŽUPAN
Mauricij Humar

PREDLOG

Na podlagi 29. člena zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 - uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10 in 40/12 – ZUJF in 14/15 - ZUUJFO), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13 IN 55/15) ter 17. člena statuta Občine Miren-Kostanjevica (Uradni list RS, št. 2/2016 – UPB, 62/2016) je Občinski svet Občine Miren-Kostanjevica na __. redni seji, dne _____ sprejel

ODLOK O PRORAČUNU OBČINE MIREN-KOSTANJEVICA ZA LETO 2018

1. SPLOŠNA DOLOČBA

1. člen
(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Miren-Kostanjevica za leto 2018 določajo proračun, postopki izvrševanja proračuna ter obsega 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 kontov.

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

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2018
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	5.250.375
PRIHODKI (70+71)	4.044.623
70 DAVČNI PRIHODKI	3.202.756
700 Davki na dohodek in dobiček	2.702.862
703 Davki na premoženje	353.792
704 Domači davki na blago in storitve	146.002
706 Drugi davki	100
71 NEDAVČNI PRIHODKI	841.867
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	596.557
711 Takse in pristojbine	4.000
712 Globe in druge denarne kazni	5.000
714 Drugi nedavčni prihodki	236.310
72 KAPITALSKI PRIHODKI	127.100
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	127.100

73 PREJETE DONACIJE	45.300
730 Prejete donacije iz domačih virov	45.300
74 TRANSFERNI PRIHODKI	759.565
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	208.654
741 Prejeta sr. Iz drž. Proračuna iz sredstev proračuna EU	550.911
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	273.787
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	273.787
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	6.164.433
40 TEKOČI ODHODKI	1.392.501
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	447.600
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	68.758
402 Izdatki za blago in storitve	846.143
403 Plačila domačih obresti	30.000
41 TEKOČI TRANSFERI	1.766.561
410 Subvencije	152.000
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	1.033.500
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	165.745
413 Drugi tekoči domači transferi	415.316
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	2.973.371
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	2.973.371
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	32.000
431 Inv.transf. prav. In fizič. Osebam, ki niso pror.upor.	29.000
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	3.000
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) I.-II.	-914.058

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Skupina/podskupina kontov

Proračun leta 2018

IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0
750 Prejeta vračila danih posojil	0
751 Prodaja kapitalskih deležev	0
752 Kupnine iz naslova privatizacije	0
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	20.000
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	20.000
440 Dana posojila	0
441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	0
442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	0
443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih	20.000
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	-20.000

C. RAČUN FINANCIRANJA

Skupina/podskupina kontov	Proračun leta 2018
VII. ZADOLŽEVANJE (500)	1.116.540
50 ZADOLŽEVANJE	1.116.540
500 Domače zadolževanje	1.116.540
VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	182.482
55 ODPLAČILA DOLGA	182.482
550 Odplačila domačega dolga	182.482
IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	0
X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	934.058
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	914.058
Stanje sredstev na računih dne 31.12. preteklega leta	0

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, 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 podskupine kontov in konte, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Posebni del proračuna do ravni proračunskih postavk – kontov in načrt razvojnih programov sta priloži k temu odloku in se objavita na spletni strani Občine Miren-Kostanjevica.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen (izvrševanje proračuna)

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke-konta.

Med izvrševanjem proračuna se lahko odpre nov konto za izdatke, ki jih pri planiranju proračuna ni bilo mogoče predvideti ozirom se je med letom izkazalo, da konto ne ustreza ekonomskemu namenu porabe. Sredstva se razporedijo na novo odprti konto. Nov konto se odpre v okviru že odprte proračunske postavke, ki jo je sprejel občinski svet.

4. člen (posebnosti pri koriščenju proračunskih sredstev)

Za zakonitost izplačil v okviru finančnih načrtov krajevnih skupnosti je odgovoren odredbodajalec posamezne krajevne skupnosti, ki nosi kazensko in odškodninsko odgovornost za zakonito, namensko, gospodarno in pregledno porabo sredstev. Župan ima pravico zavrniti izplačilo iz proračuna za potrebe krajevne skupnosti, če se ugotovi, da za posamezni namen ni zadostnih ali sploh ni sredstev v okviru finančnega načrta posamezne krajevne skupnosti in v drugih primerih, ko je izplačilo v nasprotju z veljavnimi predpisi.

Sredstva, ki jih krajevne skupnosti prejmejo iz proračuna so dodeljena za delovanje, za splošno komunalno dejavnost in za tekoče vzdrževanje.

Občina nameni za sredstva navedena v zgornjem 2. odstavku 2,8% od nakazane dohodnine preteklega ali predpreteklega leta.

5. člen (namenski prihodki in odhodki proračuna)

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem odstavku 43. člena zakona o javnih financah, tudi naslednji prihodki:

- Prihodki požarne takse po 59. členu zakona o varstvu pred požarom, ki se uporabijo za namene, določene v tem zakonu,
- Prihodki za izgradnjo Pomnika braniteljem slovenske zemlje na Cerju,
- Prihodki iz naslova takse za obremenjevanje okolja,
- Prihodki iz naslova takse za obremenjevanje voda,
- Prihodki od najema javne gospodarske infrastrukture,
- Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest,
- Koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo,
- Prihodki Krajevne skupnosti Miren (prihodki od grobarin),
- Prihodki Krajevne skupnosti Bilje (prihodki od najemnin in grobarin),
- Prihodki Krajevne skupnosti Kostanjevica na Krasu (prihodki od najemnin in grobarin),
- Prihodki Krajevne skupnosti Temnica (prihodki od grobarin),
- Prihodki Krajevne skupnosti Vojštica (prihodki od grobarin),
- Prihodki Krajevne skupnosti Opatje selo (prihodki od najemnin in grobarin),
- Prihodki Krajevne skupnosti Sela na Krasu (prihodki od grobarin).

6. 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 med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe odloča na predlog neposrednega uporabnika predstojnik neposrednega uporabnika (župan oziroma v primeru ožjih delov občin, predsednik sveta krajevne skupnosti). O izvršenih prerazporeditvah poroča župan občinskemu svetu v zaključnem računu proračuna in s polletno realizacijo proračuna.

Župan s poročilom o izvrševanju proračuna o polletni realizaciji in z zaključnim računom poroča občinskemu svetu o veljavnem proračunu za leto 2018 in njegovi realizaciji.

Župan lahko s pismenimi sklepi prerazporedi sredstva:

- v okviru istega podprograma neomejeno,
- med podprogrami v okviru glavnega programa, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega podprograma ne sme presegati 10 % podprograma,
- med glavnimi programi, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega programa ne sme presegati 5 % glavnega programa tega neposrednega uporabnika v sprejetem proračunu.

7. člen

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

Neposredni uporabnik lahko v tekočem letu za projekte iz načrta razvojnih programov prične s postopkom prevzemanja obveznosti za celotno vrednost projekta, ki je vključen v načrt razvojnih programov.

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

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 25% pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika.

Omejitve iz drugega in tretjega 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.

8. člen

(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Za projekte v vrednosti nad 200.000,00 EUR mora Investicijski program -IP ali Dokument identifikacije investicijskega projekta - DIIP potrditi občinski svet.

Župan lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 20% mora 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.

9. člen

(proračunski skladi)

Proračunski sklad je račun proračunske rezerve, oblikovane po Zakonu o javnih financah. Proračunska rezerva se v letu 2018 ne oblikuje, ker rezerve občine presegajo 1,5% prejemkov proračuna.

Župan odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena zakona o javnih financah do višine 10.000,00 EUR in o tem s pisnimi poročili obvešča občinski svet.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA IN PRODAJE STVARNEGA IN FINANČNEGA PREMOŽENJA OBČINE

10. člen (odpis dolgov)

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena Zakona o javnih financah, lahko župan v letu 2018 odpiše dolgove, ki jih imajo dolžniki do občine, in sicer največ do skupne višine 50,00 EUR (Zakon o izvrševanju proračuna).

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

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

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

Občina se lahko zadolži za financiranje investicijskih projektov iz načrta razvojnih programov do višine 1.116.540,00 € in sicer:

- na podlagi 56. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2017 in 2018 (Ur. l. RS št. 80/16) za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine, ki so uvrščene v načrte razvojnih programov občinskih proračunov za sofinanciranje projekta OB075-07-0010 - Obnova osnovne šole s telovadnico v Mirnu v višini 116.540,00 EUR (proračunska postavka 19002070)
- najeti krediti pri poslovnih bankah – domače zadolževanje v višini 1.000.000,00 € za sofinanciranje projekta OB075-07-0010 – Obnova osnovne šole s telovadnico v Mirnu (proračunska postavka 19002070)

Občina Miren-Kostanjevica za izpolnitev obveznosti javnih zavodov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je, ter pravnih oseb, v katerih ima odločujoč vpliv na upravljanje, v letu 2018 ne bo izdajala poroštev.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

12. člen (nadzor)

Nadzor nad poslovanjem s sredstvi in izvrševanjem proračuna opravlja nadzorni odbor v skladu s Statutom Občine Miren-Kostanjevica in Poslovnikom Občinskega sveta Občine Miren-Kostanjevica.

13. člen (uveljavitev odloka)

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

Številka: 007-11/2017
Miren, dne _____.

Ž U P A N
Mauricij Humar