

Občina Moravske Toplice
Kranjčeva 3
9226 Moravske Toplice

Številka: 410-00045/2012-7

Datum: 21.12.2012

OBČINSKI SVET OBČINE MORAVSKE TOPLICE

ZADEVA: PREDLOG ODLOKA O PRORAČUNU OBČINE MORAVSKE TOPLICE ZA LETO 2013

1. ZAKONSKA PODLAGA:

- Poslovnik Občinskega sveta Občine Moravske Toplice (Uradni list RS, št. 13/99, 2/01 in 28/03)
- 16., 61. in 113. člen Statuta Občine Moravske Toplice (Uradni list RS, št. 11/99, 2/01, 24/01, 69/02 in 28/03)
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 –UPB4, 110/11-ZDIU12): v nadaljevanju: ZJF
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 44/07, 54/10)
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Uradni list RS, št. 43/00)
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05, 88/05- popr., 138/06 in 108/08)
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00).

2. RAZLOGI ZA SPREJEM ODLOKA:

Temeljni razlog za sprejem je zakonska obveza občine, da sprejme proračun za posamezno leto. Na podlagi 3. člena ZJF je proračun akt države oziroma občine, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za eno leto. Proračun se sprejema v roku, ki omogoča uveljavitev s 1. januarjem leta, za katero se sprejema. Občinski svet Občine Moravske Toplice je na zadnji seji dne 13.12.2012 sprejel osnutek Odloka o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2013 skupaj s prilogami in s tem v skladu s poslovnikom omogočil nadaljevanje postopka sprejemanja proračuna občine. Člani občinskega sveta k predlaganemu proračunu v predpisanem roku niso podali nobenih pisnih pripomb in predlogov. Proračun za leto 2013 ostaja nespremenjen, s predlogom župana je dopolnjen NRP v leti 2015 in 2016.

3. PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Moravske Toplice sprejme predlagan Odlok o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2013 skupaj s prilogami.

Pripravila:
Slavica FUJS, svetovalka za finance



Predlagatelj:
Župan: Alojz GLAVAČ, l.r.

Priloga:

- Predlog Odloka o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2013 s prilogami

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, 94/2007-UPB2, 27/2008 Odl.US: Up-2925/07-15, U-I-21/07-18, 76/2008, 100/2008 Odl.US: U-I-427/06-9, 79/2009, 14/2010 Odl.US: U-I-267/09-19, 51/2010, 84/2010 Odl.US: U-I-176/08-10, 40/2012-ZUJF), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12) in 16. člena Statuta Občine Moravske Toplice (Uradni list RS, št. 11/99, 2/01, 24/01, 69/02 in 28/03), je Občinski svet Občine Moravske Toplice na _____ seji, dne _____ sprejel

ODLOK O PRORAČUNU OBČINE MORAVSKE TOPLICE ZA LETO 2013

1. SPLOŠNA DOLOČBA

1. člen
(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Moravske Toplice za leto 2013 določajo proračun, 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 kontov.

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

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	v evrih
Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2013
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	8.597.518
TEKOČI PRIHODKI (70 + 71)	6.029.540
70 DAVČNI PRIHODKI	4.988.758
700 Davki na dohodek in dobiček	4.162.048
703 Davki na premoženje	345.810
704 Domači davki na blago in storitve	480.900
71 NEDAVČNI PRIHODKI	1.040.782
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	320.305
711 Takse in pristojbine	2.000
712 Denarne kazni	4.300
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	3.000
714 Drugi nedavčni prihodki	711.177
72 KAPITALSKI PRIHODKI	908.633
722 Prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premoženja	908.633
73 PREJETE DONACIJE	5.000
730 Prejete donacije od domačih virov	5.000

74	TRANSFERNI PRIHODKI	1.654.345
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.654,345
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)		9.371.518
40	TEKOČI ODHODKI	2.402.737
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	381.086
401	Prispevki delodajalca za socialno varnost	63.587
402	Izdatki za blago in storitve	1.904.444
403	Plačila domačih obresti	12.000
409	Rezerve	41.620
41	TEKOČI TRANSFERI	2.532.448
410	Subvencije	258.545
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	958.400
412	Transferi neprofitnim organizacijam	198.790
413	Drugi tekoči domači transferi	1.052.955
414	Tekoči transferi v tujino	63.758
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	3.924.331
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	3.924.331
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	512.002
431	Investicijski transferi pravnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	90.110
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	421.892
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANKLJAJ) (I.-II.)		- 774.000

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2013	
IV 75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	4.000
750	Prejeta vračila danih posojil	4.000
V. 44	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0
440	Dana posojila	0
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	+ 4.000

C. RAČUN FINANCIRANJA

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2013	
VII. 50	ZADOLŽEVANJE (500)	1.000.000
VIII. 55	ODPLAČILA DOLGA (550)	0

550 Odplačila domačega dolga	230.000
IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	0
X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	+ 770.000
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	+774.000

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 31. 12. 2012
9009 Splošni sklad za drugo

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, ki so določeni s predpisanim kontnim načrtom.

Posebni del proračuna do ravni proračunskih postavk - kontov in načrt razvojnih programov sta priložila k temu Odloku in se objavita na spletni strani Občine Moravske Toplice.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen (izvrševanje proračuna)

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke-konta.

4. člen

Za izvrševanje proračuna je odgovoren župan občine.

Župan je pooblaščen tudi:

- da odloča o porabi nerazporejenih sredstev na proračunskih postavkah znotraj glavnega programa za namene, ki so povezani z isto vsebino in jih prej ni bilo možno predvideti,
- da odloča o vlogah za sponzoriranje in donacije različnih prireditev do višine 1.500 evrov po vlogi znotraj možnosti, ki jih dovoljuje proračunski namen oziroma tekoča proračunska rezervacija,
- da odloča o pridobitvi oziroma odtujitvi premoženja občine v skladu s statutom občine,
- da daje soglasje k sklenitvi pravnega posla krajevne skupnosti oziroma krajevnega odbora, ki presega 1.000 evrov, sklepa pravne posle zamenjave kmetijskih in stavbnih zemljišč v lasti občine pod pogojem, da se vrednost občinskega premoženja ne znižuje,
- sklepa poroštvene pogodbe v skladu z aktom, ki ga sprejema občinski svet.

5. člen

Finančna služba občine je zadolžena za:

- sprotno spremljanje poslovanja in tekoče evidentiranje vseh poslovnih dogodkov,
- pripravo analiz, medletnih ter končnih realizacij proračuna,
- za pripravo odloka o zaključnem računu proračuna za preteklo leto, premoženjsko bilanco občine ter poročila za potrebe statistike finančnih računov v skladu z roki, ki jih predpisujejo zakoni in podzakonski akti,

- za pomoč KS, zavodom in drugim uporabnikom proračuna pri pripravi finančnih načrtov, sprotno evidentiranje poslovnih dogodkov in pravočasno pripravo zaključnih poročil,
- za izvajanje nadzora nad porabo sredstev vseh proračunskih porabnikov v skladu s sprejetim planom in opredeljenimi nameni,
- za izvrševanje nakazil in izplačil iz proračun v skladu z veljavno zakonodajo.

6. člen

Občinska uprava občine je zadolžena za upravljanje z občinskim premoženjem v duhu dobrega gospodarja ter za spremljanje in nadziranje upravljanja s premoženjem KS.

Občinska uprava, zadolžena za investicije, katerih investitor je občina oziroma KS je dolžna spoštovati določila Zakona o javnih naročilih in le te izvajati v skladu s tem zakonom.

Nadzor nad poslovanjem javnih podjetij, javnih zavodov, skladov ter agencij, ki opravljajo javno službo in katerih ustanovitelj oziroma soustanovitelj je občina, v skladu z 71. členom Zakona o javnih financah opravlja finančna služba občinske uprave.

7. člen

(namenski prihodki in odhodki proračuna)

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

1. Prihodki požarne takse, ki se uporabijo za namene, določene v Zakonu o varstvu pred požarom,
2. Prihodki iz naslova turistične takse, ki se uporabljajo za namene določene v Zakonu o spodbujanju razvoja turizma,
3. Prihodki krajevnih skupnosti v občini - prihodki od občanov, ki se namenijo za namene, za katere se zbirajo,
4. Prihodki iz naslova prodaje stanovanj,
5. Drugi namenski prihodki proračuna - prihodki za narodnostne potrebe, ki se namenijo za pokrivanje narodnostnih potreb.

8. 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 posameznimi proračunskimi postavkami znotraj podprograma, med podprogrami v okviru glavnih programov in med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe odloča župan na predlog neposrednega uporabnika.

Župan s poročilom o izvrševanju proračuna med proračunskim letom in konec leta z zaključnim računom poroča občinskemu svetu o veljavnem proračunu za leto 2013 in njegovi realizaciji.

9. člen

(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračuna 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 80 % pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika, od tega:

1. v letu 2014 največ 60 % navedenih pravic porabe in
2. v ostalih prihodnjih letih 40 % 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 25 % 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 storitve 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.

10. člen (spreminjanje načrta razvojnih programov)

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

Projekte, 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.

11. člen (proračunska rezerva)

Proračunska rezerva se v letu 2013 oblikuje v višini 20.810 evrov.

Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za posamezne namene iz drugega odstavka 49. člena ZJF župan do višine 20.810 evrov in o tem s pisnimi poročili obvešča občinski svet.

V primeru, ko se sredstva proračunske rezerve namenjajo za odpravo posledic naravnih nesreč širših dimenzij in namenska sredstva presegajo višino oblikovane rezerve s tem odlokom, odloča o njihovi porabi Občinski svet s posebnim odlokom.

12. člen

Proračun vsebuje kot nerazporejeni del prejemkov splošno proračunsko rezervacijo do maksimalne višine 1,5 % celotnih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov, in sicer za financiranje posameznih namenov javne porabe, ki jih ob sprejemanju proračuna ni bilo mogoče predvideti ali zanje ni bilo mogoče predvideti zadostnih sredstev. Znesek splošne proračunske rezervacije je določen v posebnem delu proračuna.

13. člen

O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča s sklepom o prerazporeditvi sredstev župan in o tem obvešča občinski svet v poročilih o realizaciji proračuna in ob predložitvi Odloka o zaključnem računu. Dodeljena sredstva splošne proračunske rezervacije se razporedijo v finančni načrt neposrednega uporabnika.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA IN PRODAJE STVARNEGA IN FINANČNEGA PREMOŽENJA OBČINE

14. člen

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena ZJF, lahko župan v letu 2013 posameznemu dolžniku odpiše dolgove, ki jih imajo dolžniki do občine do višine 210 evrov, vendar odpisani dolg ne sme presežati skupne višine 3.000,00 evrov.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

15. 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 2013 lahko zadolži do višine 1.000.000,00 eurov.

Župan je pooblaščen, da odloča o začasni uporabi tekočih likvidnostnih proračunskih sredstev zaradi ohranitve njihove vrednosti.

Župan je pooblaščen, da lahko v primeru neenakomernega pritekanja prihodkov proračuna, ko izvrševanje proračuna ne more uravnovesiti, za začasno kritje odhodkov najame premostitveno kratkoročno posojilo, ki pa mora biti vrnjeno do konca proračunskega leta.

Obseg poroštev občine za izpolnitev obveznosti javnih zavodov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je Občina Moravske Toplice, v letu 2013 ne sme preseči skupne višine glavnice 100.000 evrov.

16. člen

Posredni uporabniki občinskega proračuna, javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv se lahko v letu 2013 zadolžijo do skupne višine 250.000 EUR in le ob pogoju, da pridobijo soglasje občine v skladu z določili Zakona o financiranju občin.

Posredni uporabniki občinskega proračuna, javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv lahko v letu 2013 izdajo poroštva do skupne višine glavnice 50.000 EUR.

17. člen

(Obseg zadolževanja občine za upravljanje z dolgom občinskega proračuna)

Za potrebe upravljanja občinskega dolga se občina lahko zadolži do višine 1.000.000 EUR.

18. člen

Uporabniki proračuna morajo pri oddaji izvajalskih del in nabavi blaga spoštovati Zakon o javnih naročilih s podzakonskimi predpisi in Zakon o izvrševanju proračuna.

Amortizacijska sredstva se pri proračunskih porabnikih formirajo in trošijo v skladu s proračunskimi izhodišči Občine Moravske Toplice za posamezno proračunsko leto.

Za začetek izvajanja vseh investicij v občini in v KS morajo predhodno biti zagotovljena finančna sredstva oziroma zaprta finančna konstrukcija, ki je potrjena s strani župana občine. Za pogodbe in druga naročila proračunskih uporabnikov, ki nimajo tega soglasja, občina ne prevzema nobenih obveznosti.

Krajevne skupnosti se ne smejo zadolževati. Krajevne skupnosti naročajo blago in storitve le ob sopodpisu naročila s strani finančne službe občinske uprave, finančna služba pa vodi evidenco naročil KS. Za izvrševanje finančnega načrta KS so odgovorni predsedniki svetov KS.

Knjigovodska opravila za KS in administrativno-tehnična opravila za organe KS opravlja občinska uprava, v okviru katere se lahko izvaja tudi knjigovodstvo za zavode in druge osebe javnega prava, katerih ustanovitelj je občina.

19. člen

Krajevna skupnost odgovarja za svoje obveznosti z vsem svojim premoženjem. Občina odgovarja za obveznosti KS subsidiarno, vendar ima pri tem prednostno pravico pobota s premoženjem KS.

Občina ne odgovarja za obveznosti društev in zvez na območju občine.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

20. člen

(začasno financiranje v letu 2014)

V obdobju začasnega financiranja Občine Moravske Toplice v letu 2014, če bo začasno financiranje potrebno, se uporablja ta odlok in sklep o določitvi začasnega financiranja.

21. člen

(uveljavitev odloka)

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

Številka: _____
Moravske Toplice, dne _____

OBČINA MORAVSKE TOPLICE
ŽUPAN
Alojz Glavač l.r.

Priloge:

- Splošni del proračuna
- Posebni del proračuna
- Načrt razvojnih programov

OBČINA MORAVSKE TOPLICE
Kranjčeva 3, Moravske Toplice
9226 MORAVSKE TOPLICE

Številka: 410-00045/2012-6

Datum: 21.12.2012

OBRAZLOŽITEV DOPOLNJENEGA PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE MORAVSKE TOPLICE ZA LETO 2012

Osnutek Odloka o proračunu Občine Moravske Toplice za leto 2013 s prilogami so obravnavala vsa delovna telesa občinskega sveta. Obravnavan je bil tudi na 19. redni seji občinskega sveta dne 13.12.2012.

A/ Predlog župana

1. Sprememba Načrta razvojnih programov Občine Moravske Toplice 2013-2016

V Načrt razvojnih programov Občine 2013 - 2016 se vključi nov projekt pod šifro »OB078-12-000035 Ceste Selo« za leto 2015 v višini 35.000,00 EUR in za leto 2016 v višini 45.000,00 EUR.

S predlagano spremembo se ne posega v prvem branju sprejeti proračun niti v Načrt razvojnih programov za leto 2013.

Prilaga se čistopis načrta razvojnih programov Občine Moravske toplice 2013-2016.

Vso ostalo gradivo, ki je bilo posredovano s sklicem seje z Osnutkom Odloka o proračunu torej ostaja v veljavi in nespremenjeno.

Pripravila: občinska uprava

Predlagatelj: župan Alojz GLAVAČ l.r.

