

Številka: 410-1/2021-1

Datum: 2. 2. 2021

OBČINSKEMU SVETU OBČINE MENGEŠ**ZADEVA: ODLOK O REBALANSU PRORAČUNA OBČINE MENGEŠ ZA LETO 2021 – skrajšani postopek****PРАВNA PODLAGA:** 29. člen Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1 in 30/18), 17. člen Statuta Občine Mengeš (Uradni vestnik Občine Mengeš, št. 1/15) in 103. člen Poslovnika Občinskega sveta Občine Mengeš (Uradni vestnik Občine Mengeš, št. 9/17 – uradno prečiščeno besedilo).**PREDLAGATELJ:** Franc Jerič, župan**PRIPRAVLJALCI:** Finančna služba občinske uprave s sodelavci**POROČEVALCI:** Franc Jerič, župan; Anja Kuret s sodelavci**NAMEN:** Obravnava in sprejem**PRILOGE:**

1. Odlok o rebalansu proračuna Občine Mengeš za leto 2021;
2. Rebalans_I proračuna Občine Mengeš za leto 2021 – I. Splošni del, II. Posebni del;
3. Rebalans_I proračuna Občine Mengeš za leto 2021 – Izpis odhodkov po funkcionalni klasifikaciji
4. Rebalans_I proračuna Občine Mengeš za leto 2021 – Načrt razvojnih programov 2021 – 2024.

OBRAZLOŽITEV:

Odlok o proračunu Občine Mengeš za leto 2021 je bil sprejet na 16. seji Občinskega sveta Občine Mengeš dne 10. 12. 2020 in objavljen v Uradnem vestniku Občine Mengeš, št. 09/20. Z namenom zagotovitve nemotenega izvrševanja proračuna in izpolnjevanja pogodbenih obveznosti, je župan pripravil predlog rebalansa proračuna Občine Mengeš za leto 2021 (v nadaljevanju: predlog rebalansa).

Pri pripravi predloga rebalansa proračuna so bile upoštevane najnovejše ocene načrtovanih prihodkov in odhodkov ter sprememb projektov iz načrta razvojnih programov za obdobje 2021 – 2024 (v nadaljevanju: NRP 2021-2024). Predlog rebalansa vsebuje spremembe v A bilanci prihodkov in odhodkov, posledično se spreminja tudi NRP 2021 –2024. Prav tako se spreminja bilanca C račun financiranja.

Spremembe v predlogu rebalansa v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2021 na strani prihodkov

Št.	K4	K-naziv	Sprejeti proračun 2021	Predlog sprememb	Predlog Rebalansa
1	7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	0,00	59.900,00	59.900,00
2	7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	172.414,00	87.235,00	259.649,00
Skupaj spremembe prihodkov				147.135,00	

Kot je razvidno iz zgornje tabele, se s predlogom rebalansa proračuna 2021 prihodki zvišujejo za 147.135 EUR, in sicer iz načrtovanih 8.468.336 EUR na 8.615.471 EUR. S predlogom se spreminjajo naslednjih konti:

7200 – Prihodki od prodaje zgradb in prostorov (+59.900 EUR)

V predlogu rebalansa proračuna se na novo umeščajo prihodki iz naslova prihodkov od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj. In sicer se načrtuje prodaja občinskega stanovanja (garsonjera v izmeri 30 m²), ki se nahaja v pritličju večstanovanjskega objekta na naslovu Slamnikarska ulica 4, Mengeš. Stanovanje je že dlje časa prazno in potrebno temeljite prenove.

7400 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna (+87.235 EUR)

Navedeni konto se povečuje zaradi sprememb na naslednjih treh podkontih:

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije se povečujejo za 13.731 EUR. Iz navedenega konta se umikajo nepovratna sredstva načrtovana na podlagi Zakona o financiranju občin (ZFO-1) v višini 34.935 EUR. Povečujejo pa se načrtovana sredstva s strani Fundacije za šport, za katera je bilo sprva načrtovano, da jih prejmemo v treh letih (2020, 2021 in 2022), sedaj pa bomo celotna sredstva (65.000 EUR) prejeli v letošnjem letu. Za ta namen se sredstva tako povečujejo za 48.666 EUR.
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo se povečujejo za 10.000 EUR. Sredstva se povečujejo na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin (ZFRO) iz naslova prenosa plačil opravljanja mrliških pregledov, obdukcij in tehnične pomoči v vezi z obdukcijo na Republiko Slovenijo.
- Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin se v proračun umešča na novo s sredstvi v višini 63.504 EUR. Na podlagi ZFRO bo občina prejela sredstva v višini 6 % skupne primerne porabe občin. Prej so bila ta sredstva razdeljena na nepovratna in povratna sredstva. Občina je v prejšnjih letih počrpala nepovratna sredstva, ki so bila načrtovana na kontu prejetih sredstev iz državnega proračuna za investicije. Na podlagi ZFRO pa bo občina prejela nepovratna in povratna sredstva kot nepovratna sredstva, in sicer v mesečnih nakazilih.

Spremembe v predlogu rebalansa v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2021 na strani stroškov

Št.	PP	PP-naziv	Sprejeti proračun 2021	Predlog sprememb	Predlog Rebalansa
1	06017	Nakup službenega vozila	0,00	20.000,00	20.000,00
2	16067	Vračilo komunalnega prispevka	0,00	20.909,00	20.909,00
3	17004	Zdravstveno zavarovanje brezposelnih	43.000,00	-38.750,00	4.250,00
4	22001	Odplačilo obveznosti iz naslova financiranja - obresti	850,00	-850,00	0,00
5	22003	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	150,00	-150,00	0,00
Spremembe odhodkov (A bilanca)				1.159,00	
6	22002	Odplačilo kreditov poslovnim bankam - dolgoročni krediti	24.000,00	-24.000,00	0,00
Skupaj spremembe stroškov (A+C bilanca)				-22.841,00	

Kot je razvidno iz tabele, se s predlogom rebalansa proračuna 2021 v A bilanci prihodkov in odhodkov odhodki povečujejo za 1.159 EUR in po novem znašajo 8.568.858 EUR. V C bilanci računa financiranja pa se stroški znižujejo za 24.000 EUR. S predlogom rebalansa se tako skupaj stroški znižujejo za 22.841 EUR.

06017 – Nakup službenega vozila (+20.00 EUR)

S predlogom rebalansa se v proračun umešča nova proračunska postavka za nakup službenega vozila. Občina Mengeš trenutno razpolaga s službenim dostavnim avtomobilom Renault Kangoo. Vozilo je staro že 12 let in temu posledično iztrošeno. Načrtuje se nakup novega vozila istega razreda za potrebe občine.

OB072-21-0001 - 06016 – Nakup službenega vozila (+20.000 EUR)

Skladno z umestitvijo nove proračunske postavke 06017 – Nakup službenega vozila v proračun, se v NRP 2021-2024 odpira nov projekt OB072-21-0001 - 06016 – Nakup službenega vozila.

16067 – Vračilo komunalnega prispevka (+20.909 EUR)

V letu 2017 je bil odmerjen komunalni prispevek za takrat predvideno hišo na takrat označenih parc. št. 514/4, 514/5 in 513/6, vse k. o. Mengeš v višini 42.613,13 EUR. Investitorja sta pridobila gradbeno dovoljenje. Takoj po pridobitvi GD je eden od investitorjev umrl, drugi pa je zemljišče in GD skupaj s komunalnim prispevkom prodal. Novi investitor je pripravil novo dokumentacijo za drugačno – manjšo hišo, na parc. št. 513/18 k. o. Mengeš in mu je bil odmerjen komunalni prispevek konec leta 2019 v višini 21.704,47 EUR. Ob izdaji te druge odločbe je investitor izjavil, da namerava v nadaljevanju zgraditi še eno manjšo hišo in da ne želi vračila razlike, kar je pomenilo, da preplačilo KP, ki je razlika med dvema Odločbama ostane v proračunu občine, in se bo ob takrat (predvidoma v letu 2020) ob drugi hiši poračunalo. V letu 2020 investitor ni pristopil k pridobivanju GD, temveč je v januarju 2021 podal na občino prošnjo po vračilu razlike, ki znaša 20.908,66 EUR. Investitor ne bo v doglednem času tam gradil. Vračilo je utemeljeno na podlagi 225. člena Zakona o urejanju prostora (Uradni list RS, št. 61/17).

225. člen

(vračilo komunalnega prispevka za novo in obstoječo komunalno opremo)

(1) Če investitor plača komunalni prispevek za obstoječo komunalno opremo zaradi gradnje, pa mu gradbeno dovoljenje preneha veljati, objekta, za katerega je plačal komunalni prispevek za obstoječo komunalno opremo, pa dejansko ni začel graditi, je upravičen do vračila komunalnega prispevka za obstoječo komunalno opremo.

(2) Investitor lahko zahteva vračilo komunalnega prispevka iz prejšnjega odstavka v roku pet let po prenehanju veljavnosti gradbenega dovoljenja.

17004 – Zdravstveno zavarovanje brezposelnih (-38.750 EUR)

Sredstva se znižujejo na podlagi ZFRO, ki obveznosti plačila prispevkov za zdravstveno zavarovanje za zavarovance iz 21. točke prvega odstavka 15. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (ZZVZZ) iz občin prenaša na državo. Ker občina sredstev ne bo niti zalagala, sredstva na postavki niso več potrebna oziroma so v letu 2021 potrebna le še v znesku januarске realizacije (4.249,26 EUR).

22001- Odplačilo obveznosti iz naslova financiranja – obresti (-850 EUR)

Ker se v sprejetem proračunu načrtovani primanjkljaj s predlogom rebalansa spreminja v proračunski presežek, se iz proračuna umika načrtovani kredit. Posledično se iz proračuna umikajo tudi sredstva potrebna za plačilo načrtovanih obresti.

22001- Odplačilo kreditov poslovnim bankam – dolgoročni krediti (-24.000 EUR)

Ker se v sprejetem proračunu načrtovani primanjkljaj s predlogom rebalansa spreminja v proračunski presežek, se iz proračuna umika načrtovani kredit. Posledično se iz proračuna umikajo tudi sredstva potrebna za odplačevanje glavnice.

22003 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom (-150 EUR)

Ker se v sprejetem proračunu načrtovani primanjkljaj s predlogom rebalansa spreminja v proračunski presežek, se iz proračuna umika načrtovani kredit. Posledično se iz proračuna umikajo tudi sredstva potrebna za plačilo stroškov povezanih s financiranjem in upravljanjem z dolgom.

Spremembe v predlogu rebalansa v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2021 v Načrtu razvojnih programov 2021-2024

Poleg sprememb v NRP 2021-2024, ki so bile navedene že pri obrazložitvah sprememb posameznih proračunskih postavk, se v NRP 2021-2024 spremenijo tudi vrednosti na nekaterih projektih, pri katerih se vrednosti načrtovanih sredstev na proračunski postavki s predlogom rebalansa ne spreminjajo, in sicer:

- **OB072-09-0002 – 04002 – Nabava opreme uprave in rač.programov (+100 EUR)**
Zaradi prerazporejanja sredstev med investicijskimi in neinvesticijskimi konti se navedeni projekt zvišuje za 100 EUR.
- **OB072-09-0007 – 04018 – Kulturni dom Mengeš (+4.500 EUR)**
Zaradi ugotovljene večje potrebe po investicijskih odhodkih na postavki 04018 – kulturni dom Mengeš se navedeni projekt zvišuje za 4.500 EUR.

Spremembe v predlogu rebalansa v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2020 pri zadolževanju

V sprejetem proračunu je načrtovani kredit v višini 140.000 EUR. Ker predlagani rebalans ne izkazuje več proračunskega primanjkljaja ampak presežek, zadolževanje ni več potrebno.

FINANČNE IN DRUGE POSLEDICE TER KORISTI

Sprejem rebalansa proračuna Občine Mengeš za leto 2021 sam po sebi ne prinaša nobenih dodatnih finančnih posledic, ki ne bi bile predvidene v proračunu, saj so vsi prihodki in odhodki predvideni v predlaganih aktih in so posledično skladni s proračunom. Predlagane spremembe v predlogu rebalansa proračuna vplivajo na izid A bilance prihodkov in odhodkov, in sicer se načrtovani primanjkljaj v sprejetem proračunu po predlaganem rebalansu spreminja v presežek v znesku 46.613 EUR. Pri pripravi predloga rebalansa se je upoštevalo stanje sredstev na računih na dan 31. 12. 2020, ki po trenutnih pregledih znaša 699.768 EUR. Navedeno stanje se lahko tudi še nekoliko spremeni, saj je zaključni račun še v pripravi. Predlog sprememb vpliva tudi na C bilanco v računu financiranja, saj zaradi načrtovanega presežka zadolževanje ni več potrebno.

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Mengeš sprejeme Odlok o rebalansu proračuna Občine Mengeš za leto 2021 s prilogami.

Franc Jerič
ŽUPAN