

Številka: 410-13/2021-1

Datum: 6. 10. 2021

OBČINSKEMU SVETU OBČINE MENGEŠ**ZADEVA: ODLOK O SPREMEMBI PRORAČUNA OBČINE MENGEŠ ZA LETO 2022 – 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, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE), 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 in 3/20).**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 spremembi proračuna Občine Mengeš za leto 2022
2. Sprememba proračuna Občine Mengeš za leto 2022 – I. Splošni del, II. Posebni del;
3. Sprememba proračuna Občine Mengeš za leto 2022 – Izpis odhodkov po funkcionalni klasifikaciji
4. Sprememba proračuna Občine Mengeš za leto 2022 – Načrt razvojnih programov 2022 – 2025.

OBRAZLOŽITEV:

Odlok o proračunu Občine Mengeš za leto 2022 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 sprememb sprejetega proračuna Občine Mengeš za leto 2022 (v nadaljevanju: predlog sprememb).

Pri pripravi sprememb proračuna so bile upoštevane najnovejše ocene načrtovanih prihodkov in odhodkov ter sprememb projektov iz načrta razvojnih programov za obdobje 2022 – 2025 (v nadaljevanju: NRP 2022-2025). Predlog rebalansa vsebuje spremembe v A bilanci prihodkov in odhodkov, posledično se spreminja tudi NRP 2022 –2024. Spreminja se tudi C bilanca računa financiranja.

- **Spremembe v predlogu sprememb proračuna v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2022 na strani prihodkov**

Št.	K4	K-naziv	Sprejeti proračun 2022	Predlog sprememb	Predlog Sprememb 2022
1	7103	Prihodki od premoženja	1.022.965,00	-57.000,00	965.965,00
2	7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	4.000,00	-1.000,00	3.000,00
3	7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	198.374,00	105.663,00	304.037,00
4	7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropska unije iz kohezijskega sklada	376.416,00	141.718,00	518.134,00
Skupaj predlog sprememb				189.381,00	

Kot je razvidno iz zgornje tabele, se s predlogom sprememb proračuna 2022 prihodki zvišujejo za 189.381 EUR in po novem znašajo 7.874.771 EUR. S predlogom sprememb se spreminjajo naslednjih konti:

7103 – Prihodki od premoženja (-57.000 EUR)

Prihodki od premoženja se znižujejo iz naslova prihodka od drugih najemnin, in sicer od najemnin za športno dvorano Mengeš. V sprejetem proračunu je bilo iz naslova najemnin za športno dvorano načrtovanih 100.000 EUR. Na podlagi sklenjenih pogodb o najemu dvorane ter predvidene realizacije za letošnje leto pa se za leto 2022 načrtuje 43.000 EUR prihodkov iz tega naslova.

7130 – Prihodki od prodaje blaga in storitev (-1.000 EUR)

Glavni vir prihodka od prodaje blaga in storitev je oglaševanje v občinskem glasilu Mengšan. Sredstva so se načrtovala glede na realizirane vrednosti iz preteklih let, vendar se za letošnje leto predvideva nižja realizacija od načrtovane, zato se predlaga znižanje navedenih prihodkov tudi za leto 2022.

7400 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna (+105.663 EUR)

Navedeni konto se povečuje zaradi sprememb na naslednjih treh podkontih:

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije se zmanjšujejo za 15.841 EUR. Iz navedenega podkonta se umikajo nepovratna sredstva načrtovana na podlagi Zakona o financiranju občin (ZFO-1) v višini 34.935 EUR. Prav tako se umikajo načrtovana sredstva s strani Fundacije za šport v višini 16.334, saj smo vsa sredstva že prejeli nakazana v letošnjem letu. Povečujejo pa se načrtovanja sredstva iz naslova projekta Regionalna kolesarska povezava Kamnik, Mengeš, Trzin-Ljubljana za 35.428 EUR, zaradi časovnega zamika projekta v leto 2022.
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo se povečujejo za 58.000 EUR. Sredstva se povečujejo iz naslova sofinanciranja tržne najemnine, ki je bila do leta 2021 sofinancirana v 50 % deležu, na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin (ZFRO), pa je tržna najemнина sofinancirana v 100 % deležu. Sredstva za sofinanciranje tržne najemnine v letu 2021 dobimo nakazana v letu 2022.
- 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.

7413 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in kohezijskega sklada (+141.718 EUR)

Navedeni prihodki se zvišujejo na kontu prejetih sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in kohezijskega sklada za obdobje 2014 - 2020, iz naslova prejetih sredstev za projekt Regionalna kolesarska povezava Kamnik, Mengeš, Trzin-Ljubljana. Prihodki na tem kontu so bili načrtovani v višini 376.416 EUR, zaradi časovnega zamika investicije v leto 2022, pa se pričakuje prihodek v višini 518.134 EUR.

- **Spremembe v predlogu sprememb proračuna v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2022 na strani stroškov**

Št.	PP	PP-naziv	Sprejeti proračun 2022	Predlog sprememb	Predlog Sprememb 2022
1	01004	Stroški za delovanje občinskega sveta	12.000,00	-4.000,00	8.000,00
2	04017	Osnovna šola Roje	77.000,00	2.343,00	79.343,00
3	06001	Plače zaposlenih v občinski upravi	377.000,00	32.000,00	409.000,00
4	07003	Zavarovanje pripadnikov civilne zaščite	1.200,00	1.344,00	2.544,00
5	13099	Regionalna kolesarska povezava Kamnik, Mengeš, Trzin-Ljubljana	551.889,00	238.266,00	790.155,00
6	13119	Rekonstrukcija Slovenske ceste	0,00	395.000,00	395.000,00
7	15021	Vzpostavitev sistema samodejnih merilnih naprav na porečju Kamniške Bistrice (SIMKA)	0,00	3.200,00	3.200,00
8	16016	Sofinanciranje najemnin za stanovanja - zakonska obveznost	30.000,00	40.000,00	70.000,00
9	17004	Zdravstveno zavarovanje brezposelnih	43.000,00	-43.000,00	0,00
10	19004	Materialni stroški Osnovne šole Mengeš	81.000,00	20.000,00	101.000,00
11	22001	Odplačilo obveznosti iz naslova financiranja-obresti	38.800	-6.400	32.400
12	22003	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	3.600	-600	3.000
Skupaj spremembe v A bilanci :			678.153,00		
13	22002	Odplačilo kreditov poslovnim bankam - dolgoročni krediti	360.000	-60.000	300.000
Skupaj spremembe v C bilanci :			-60.000,00		
Skupaj spremembe			618.153,00		

Kot je razvidno iz tabele, se s predlogom sprememb proračuna 2022 odhodki v A bilanci zvišujejo za 678.153 EUR in po novem znašajo 11.557.061 EUR. V C bilanci pa se stroški odplačila kredita znižujejo za 60.000 EUR in po novem znašajo 300.000 EUR.

S predlogom rebalansa se spreminjajo naslednje poračunske postavke:

01004 – Stroški za delovanje občinskega sveta (-4.000 EUR)

Postavka se zmanjšuje zaradi predvidenega manjšega števila sej in manjšega obsega tiska gradiv.

04017 – Osnovna šola Roje (+2.343 EUR)

Na podlagi prejetega razdelilnika stroškov investicijskega vzdrževanja v Osnovi šoli Roje, se investicijsko vzdrževanje zamika v leto 2022 in 2023. Načrtovana sredstva v sprejetem proračunu za leto 2022 se tako nekoliko zvišujejo.

OB072-16-0006 – 04017 – Osnovna šola Roje

Skladno z zvišanjem postavke 04017, se tudi v NRP 2022-2025 zvišuje projekt OB072-16-0006 – 04017 – Osnovna šola Roje za leto 2022, hkrati se spreminja tudi znesek za leto 2023.

06001 – Plače zaposlenih v občinski upravi (+32.000 EUR)

Na podlagi zakonodaje na področju stroškov dela ter kadrovskega načrta v občinski upravi Občine Mengeš, je za zagotovitev zadostnih sredstev za izplačilo plač in drugih prejemkov zaposlenih v občinski upravi potrebno zagotoviti dodatnih 32.000 EUR. Povečanje izhaja iz naslova sproščenih napredovanj v letu 2020 in v letu 2021, ki v sprejetem proračunu niso bila upoštevana. Od 1. 7. 2020 javnim uslužbencem pripada del plače za redno delovno uspešnost, ki prav tako v sprejetem proračunu ni bila upoštevana. Za leto 2022 se glede na sprejeti proračun predvidevajo tudi sredstva potrebna za izplačilo odpravnine ob odhodu sodelavke v pokoj. Na podlagi navedenih razlogov za povečanje sredstev, se posledično povečujejo tudi vsi prispevki načrtovani na tej postavki.

07003 – Zavarovanje pripadnikov civilne zaščite (+1.344 EUR)

Zaradi epidemije COVID – 19 se je za namen zavarovanja pripadnikov sil za zaščito in reševanje in pomoč (prostovoljci) v letu 2021 sklenilo kolektivno nezgodno zavarovanje.

13099 – Regionalna kolesarska povezava Kamnik, Mengeš, Trzin-Ljubljana (+238.266 EUR)

Predlagamo zvišanje proračunske postavke, ker je prišlo do spremembe terminskega plana gradnje kolesarske povezave. Načrtovano je bilo, da se bo gradnja začela v sredini leta 2021, vendar se je terminski plan zaradi kompleksnosti te operacije, pri kateri sodeluje več občin nekoliko zamaknil, tako da se bo gradnja začela predvidoma konec leta 2021, nadaljevala in predvidoma tudi končala pa v letu 2022. V prvi polovici leta 2021 je bila izdana odločitev o podpori operacije, podpisana je bila pogodba z Ministrstvom za infrastrukturo ter podpisan je bil Partnerski sporazum med sodelujočimi občinami. Občina Kamnik je po vseh izvedenih formalnostih, v poletnih mesecih izvedla postopke javnih naročil za nadzor nad gradnjo in za gradnjo kolesarske povezave. Gradnja se bo začela po podpisu pogodbe z izbranim izvajalcem gradnje, predvidoma v mesecu oktobru/novembru 2021.

13119 – Rekonstrukcija Slovenske ceste (+395.000 EUR)

Zaradi časovnega zamika izvedbe projekta, ki ga vodi Direkcija RS za infrastrukturo, se sredstva načrtovana v proračunu 2021 prenašajo v proračun za leto 2022.

OB072-20-0015 – 13119 Rekonstrukcija Slovenske ceste (-369.000 EUR)

Skladno z umestitvijo proračunske postavke 13119 v proračun, se v NRP 2022-2025 umešča tudi projekt OB072-20-0015 – 13119 Rekonstrukcija Slovenske ceste.

15021 – Vzpostavitev sistema samodejnih merilnih naprav na porečju Kamniške Bistrice (SIMKA) (-3.200 EUR)

Zaradi časovnega zamika projekta, se sredstva načrtovana v proračunu 2021 prenašajo v proračun za leto 2022.

OB072-20-0006 – 15021 – Samodejne merilne postaje na porečju Kamniške Bistrice

Skladno z umestitvijo proračunske postavke 15021 v proračun, se v NRP 2022-2025 umešča tudi projekt OB072-20-0006 – 15021 – Samodejne merilne postaje na porečju Kamniške Bistrice.

16016 - Sofinanciranje najemnin za stanovanja - zakonska obveznost (+40.000 EUR)

Zaradi povečanega števila upravičencev do subvencionirane najemnine se postavka povečuje. Občina Mengeš je v skladu z zakonom dolžna plačati subvencijo najemnine upravičencem po odločbi Centra za socialno delo.

17004 – Zdravstveno zavarovanje brezposelnih (-43.000)

Sredstva se umikajo iz proračuna 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.

19004 - Materialni stroški Osnovne šole Mengeš (+20.000)

Po pričetku uporabe športne dvorane s strani OŠ Mengeš je potrebno v skladu s sprejetim Pravilnikom o uporabi Večnamenske športne dvorane in z OŠ Mengeš podpisano Pogodbo o uporabi Športne dvorane Mengeš zagotoviti sredstva za uporabo prostorov za izvajanje pouka športa.

22001 - Odplačilo obveznosti iz naslova financiranja-obresti (-6.400 EUR)

Skladno z znižanjem vrednosti kredita ter znižanjem potrebnih sredstev za odplačilo glavnice kredita, se znižujejo tudi sredstva potrebna za plačilo načrtovanih obresti.

22003 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom (-600 EUR)

Skladno z znižanjem vrednosti kredita, se tudi sredstva potrebna za plačilo stroškov povezanih s financiranjem in upravljanjem z dolgom znižujejo.

22002 - Odplačilo kreditov poslovnim bankam - dolgoročni krediti (-60.000 EUR)

V sprejetem proračunu načrtovani kredit (3.600.000 EUR) se s predlogom rebalansa znižuje (3.000.000 EUR), kar posledično pomeni, da se znižujejo tudi sredstva potrebna za odplačilo glavnice kredita.

- **Sprememba četrtega odstavka 6. člena odloka v predlogu sprememb proračuna v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2022**

2. odstavek 6. člena odloka določa, da skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za investicijske odhodke in investicijske transfere, ne sme presegati 70 % pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika.

V četrtem odstavku 6. člena je določeno, da se za večji obseg prevzetih obveznosti kot je določeno v drugem in tretjem odstavku tega člena, lahko obveznosti prevzemajo samo na podlagi predhodnega soglasja občinskega sveta.

Zaradi potreb investicije širitve Zdravstvenega doma Domžale, za katero se predvideva dokončanje do leta 2024, je bilo potrebno navesti decidirano pravno podlago v občinskih aktih (odlok) za sprejem investicijskega programa. Občina je zato v odloku o rebalansu proračuna za leto 2021 (drugi rebalans), naredila spremembo četrtega odstavka 6. člena odloka, s katero se je zagotovila ustrezna pravna podlaga tako za navedeno investicijo, kot za morebitne prihodnje večje investicije, ki se bodo izvajale v večletnem obdobju.

Glede na zgoraj navedene razloge, se predlaga enak popravek v odloku o proračunu za leto 2022.

- **Sprememba prvega odstavka 13. člena odloka v predlogu sprememb proračuna v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2022**

V prvem odstavku 13. člena odloka, se spreminja dovoljeni znesek zadolžitve občine v letu 2022, in sicer se znižuje in po novem znaša 3.000.000 EUR.

FINANČNE IN DRUGE POSLEDICE TER KORISTI

Sprejem sprememb proračuna Občine Mengeš za leto 2022 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 sprememb proračuna vplivajo na izid A bilance prihodkov in odhodkov, in sicer se načrtovani primanjkljaj v sprejetem proračunu po predlaganih spremembah povečuje in po novem znaša -3.682.290 EUR. Pri pripravi sprejetega proračuna za leto 2022 je bilo predvideno, da bo vrednost stanja sredstev na računih na dan 31. 12. 2021 znašala 0 EUR. Pri pripravi predloga sprememb proračuna 2022 pa se je ocenilo, da bo navedeno stanje znašalo 986.000 EUR. Zaradi navedene spremembe v A bilanci prihodkov in odhodkov ter sprembe ocenjene vrednosti stanja sredstev na računih dne 31. 12. 2021, se v sprejetem proračunu načrtovana vrednost kredita znižuje na 3.000.000 EUR.

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet Občine Mengeš sprejeme Odlok o spremembi proračuna Občine Mengeš za leto 2022 s prilogami.

Franc Jerič
ŽUPAN