



*Občina Sevnica*

Številka: 410-0037/2011  
Datum: 09.1.2012

## **OBČINSKI SVET OBČINE SEVNICA**

**Zadeva: ODLOK O REBALANSU A PRORAČUNA OBČINE SEVNICA  
ZA LETO 2012 – skrajšani postopek**

Občinski svet Občine Sevnica je istočasno sprejel proračuna za leti 2011 in 2012. Izrazito drugačna - predvsem precej slabša gospodarska gibanja od predvidenih, sprememba dinamike izplačil investicijskih transferov državnega proračuna občinam ter nesprejetje Uredbe o merilih za določitev višine nadomestila zaradi omejene rabe prostora na območju jedrskega objekta, so botrovali izrazitemu vsebinskemu posegu v proračun že v letu 2011. Zaradi enakih razlogov je potrebno popraviti tudi proračun za letošnje leto, saj makroekonomske napovedi ter predvidena gospodarska gibanja tudi v bodoče niso prav nič vzpodbudna. Popravek letošnjega proračuna je potrebno izvesti hitro, zato je predlagan skrajšani postopek. Zmanjšanje bilance v predlaganem dokumentu v primerjavi z veljavnim proračunom je za več kot 2 MIO EUR, zato je nujno čim prej potrditi kvote po programih, ki bodo prava in skozi celo leto veljavna masa za financiranje zakonskih nalog in transferiranje sredstev proračunskim uporabnikom.

V gradivu ki sledi, je podrobneje predstavljen rebalans A proračuna Občine Sevnica za leto 2012. Na strani virov smo temeljito pregledali vse optimalne oziroma trenutno znane možnosti prilivov oziroma nakazil v proračun do konca leta. Seveda se viri zmanjšujejo že zaradi vplivov recesije, obenem pa ne sledijo potrebam občine. Posledica zmanjšanja virov se odraža na zmanjšanju transferov proračunskim uporabnikom občinskega proračuna, zmanjšanju sredstev za materialne stroške in storitve na vseh programih, ki jih financira občinski proračun, v največjem delu pa v izdatnem znižanju sredstev za neobvezne vsebine. Zakonodaja na področju predšolske vzgoje, šolstva, sociale, okoljevarstvene politike ter nalog lokalne skupnosti nalaga obvezne naloge, na podlagi katerih imajo občani določene pravice, sredstva za zagotavljanje le-teh pa moramo zagotavljati občine. Zato občine že dalj časa opozarjamo resorna ministrstva in Vlado, da z načinom izračuna povprečnine, kot je trenutno zapisan v Zakonu o financiranju občin, ne moremo zagotavljati dovolj sredstev za opravljanje obveznih zakonskih nalog ter obenem skrbeti še za ustvarjanje pozitivnega gospodarskega in družabnega okolja.

V preteklem letu ste potrdili Pravilnik o nalogah, delovanju in financiranju krajevnih skupnosti, ki definira kriterije za razrez transferov v posameznem proračunskem letu, ki jih namenjamo za izvajanje z zakoni prenesenih nalog na najnižjo raven lokalne skupnosti. Kot vsem posrednim uporabnikom, smo morali tudi neposrednim torej krajevnim skupnostim znižati sredstva za financiranje. Obenem smo z navedenim pravilnikom prenesli na občinsko upravo tudi določene upravne naloge ter spremenili način opravljanja javne službe vzdrževanja javnih površin, kar bo prineslo določene prihranke v krajevnih skupnostih, obenem pa tudi pri transfernih sredstvih. Župan je s sklepom ki je v prilogi definiral višino vseh transferov KS v letu 2012, ki znaša 850.000 EUR.

Rebalans A 2012 vključuje vse prenesene obveznosti preteklega leta, ki izhajajo iz določenih projektov ter tekoče, ki so nastale v novembru oziroma decembru 2011 in bodo oziroma so že plačane v januarju 2012. Ocenjujemo da so lanskoletni hitri ter tako kratkoročni kot dolgoročni ukrepi ob začasnem zadržanju izvrševanja proračuna ter sprejetju rebalansa B 2011 prinesli ustrezne rezultate, saj se je likvidnost ob koncu leta 2011 uravnala. Preostale obveznosti so zajete v načrtu razvojnih programov in bodo poravnane v letošnjem letu.

Gradivo k predlogu rebalansa A proračuna Občine Sevnica za leto 2012 sledi obliki v kateri je bilo pripravljeno gradivo prvotnega proračuna oziroma prvega letošnjega popravka v preteklem letu in je predpisana s strani Ministrstva za finance. Predloženo je v naslednji vsebini in strukturi:

## I. ODLOK O REBALANSU A PRORAČUNA OBČINE SEVNICA ZA LETO 2012

### II. SPLOŠNI DEL REBALANSA

- A. Bilanca prihodkov in odhodkov
- B. Račun finančnih terjatev in naložb
- C. Račun financiranja

### III. POSEBNI DEL REBALANSA

Posebni del sestavljajo finančni načrti posameznih institucij, torej osemnajst finančnih načrtov.

Drevesna struktura posebnega dela je sledeča:

- PU – proračunski uporabnik (institucionalna klasifikacija),
- PPP – področje proračunske porabe (programska klasifikacija),
- GPR – glavni program (programska klasifikacija),
- PPR – podprogram (programska klasifikacija),
- PP – proračunska postavka (programska klasifikacija) in
- K6 – podkonto (ekonomska klasifikacija);

## IV. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

## V. OBRAZLOŽITVE SPREMEMB SPLOŠNEGA IN POSEBNEGA DELA REBALANSA A TER NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

Analitično so prikazani prihodki rebalansiranega proračuna ter vsi rebalansirani odhodki. V tem delu so spremembe obrazložene na vseh nivojih, pripravili pa so jih skrbniki postavk in projektov ter vodje oddelkov. Ta priloga je obvezna sestavina proračuna in je pripravljena v aplikaciji AppRa.

## VI. ANALITIČNE OBRAZLOŽITVE SPREMEMB V REBALANSU A

Analitično so prikazani prihodki rebalansiranega proračuna ter vsi rebalansirani odhodki. Priloga je pripravljena tabelarično in ponazarja spremembe na prihodkovni strani na nivoju kontov ter na odhodkovni strani na nivoju postavk oziroma kontov in podkontov posameznih neposrednih proračunskih uporabnikov.

## VII. STALIŠČA DELOVNIH TELES OBČINSKEGA SVETA TER SKLEPI KRAJEVNIH SKUPNOSTI

Krajevne skupnosti so pripravile svoje rebalanse na podlagi kriterijev iz novega pravilnika in novega načina poslovanja. Vse KS so pripravile rebalanse samostojno, le KS Blanca je za to pooblastila občinsko upravo. KS Blanca ter Sevnica nista podali obrazložitev.

Predloženo gradivo so v vsebini, ki se nanaša na njihovo področje dela obravnavala delovna telesa Občinskega sveta, celotno gradivo pa je obravnaval Odbor za finance in proračun ter Nadzorni odbor.

***Občinskemu svetu Občine Sevnica dajemo v obravnavo priloženo gradivo k Odloku o rebalansu A proračuna Občine Sevnica za leto 2012 in predlagamo, da odlok sprejme po skrajšanem postopku.***

Pripravila:  
mag. Vlasta MARN  
Vodja oddelka za finance

Srečko OCVIRK  
Župan Občine Sevnica

Priloge:

- odlok o rebalansu A proračuna Občine Sevnica za leto 2012
- splošni del rebalansa
- posebni del rebalansa
- načrt razvojnih programov
- obrazložitve sprememb splošnega in posebnega dela rebalansa A ter načrta razvojnih programov
- analitične obrazložitve sprememb v rebalansu A
- sprememba kadrovskega načrta
- stališča delovnih teles ter sklep o kvoti transfernih sredstev za KS v 2012 in sklepi svetov KS

Vročiti:

- naslovu
- v zbirko dokumentarnega gradiva