

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07-UPB2, 76/08, 79/09, 51/10 in 40/12-ZUJF), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13 - popr. in 101/13) in 14. člena Statuta Občine Kamnik (Uradni list RS, št. 101/08, 45/10 in 34/12) je Občinski svet Občine Kamnik na 4. seji dne 4. 2. 2015 sprejel

ODLOK o proračunu Občine Kamnik za leto 2016

1. SPLOŠNA DOLOČBA

1. člen (vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Kamnik za leto 2016 določajo proračun ter postopki izvrševanja proračuna (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:

v EUR

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2016
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	24.479.998
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	20.132.929
70 DAVČNI PRIHODKI	17.669.156
700 Davki na dohodek in dobiček	15.121.156
703 Davki na premoženje	2.250.000
704 Domači davki na blago in storitve	298.000
71 NEDAVČNI PRIHODKI	2.463.773
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	1.751.749
711 Takse in pristojbine	12.000
712 Globe in druge denarne kazni	100.000
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	106.800
714 Drugi nedavčni prihodki	493.224
72 KAPITALSKI PRIHODKI	100.520
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	520
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	100.000
73 PREJETE DONACIJE	4.500
730 Prejete donacije iz domačih virov	4.500

74 TRANSFERNI PRIHODKI	4.238.049
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.786.657
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	2.451.392
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	4.000
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	4.000
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	25.634.978
40 TEKOČI ODHODKI	6.249.508
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.433.550
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	221.450
402 Izdatki za blago in storitve	3.628.608
403 Plačila domačih obresti	125.000
409 Rezerve	840.900
41 TEKOČI TRANSFERI	10.094.641
410 Subvencije	158.400
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	6.138.861
412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	997.130
413 Drugi tekoči domači transferi	2.800.250
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	8.570.829
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	8.570.829
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	720.000
431 Inv.transferi pravnim in fiz.osebam, ki niso pror.uporabniki	257.500
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	462.500
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK OZ. PRIMANJKLJAJ (I.-II.)	-1.154.980

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2016
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751)	0
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0
750 Prejeta vračila danih posojil	0
751 Prodaja kapitalskih deležev	0
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)	100.000
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAP. DELEŽEV	100.000
440 Dana posojila	0
441 Povečanje kapitalskih deležev in naložb	100.000
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	-100.000

C. RAČUN FINANCIRANJA

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2016
VII. ZADOLŽEVANJE (500)	0
50 ZADOLŽEVANJE	0
500 Domače zadolževanje	0
VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	895.800
55 ODPLAČILA DOLGA	895.800
550 Odplačila domačega dolga	895.800
IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-2.150.780
X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	-895.800
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	1.154.980
STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 31.12. PRETEKLEGA LETA	2.150.780

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 konte, določene s predpisanim kontnim načrtom.

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

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen (izvrševanje proračuna)

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke-konta.

Za izvrševanje proračuna je odgovoren župan Občine Kamnik.

4. člen (namenski prihodki in odhodki proračuna)

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena Zakona o javnih financah, tudi naslednji prihodki:

1. prihodki požarne takse
2. okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda
3. okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov
4. dobiček CČN Domžale Kamnik d.o.o., ki se nameni za rekonstrukcijo in nadgradnjo CČN Domžale - Kamnik
5. prihodki od najemnine za infrastrukturo (vodovod, kanalizacija, CČN)
6. koncesijska dajatev za trajnostno gospodarjenje z divjadjo
7. koncesijska dajatev za posek lesa v državnih gozdovih
8. prihodki krajevnih skupnosti, ki se uporabijo za namene, določene v finančnem načrtu posamezne krajevne skupnosti
9. koncesijska dajatev za vodooskrbo in odvajanje odpadnih in padavinskih voda

5. 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 (finančnem načrtu neposrednega uporabnika) med posameznimi postavkami odloča župan na predlog vodje notranje organizacijske enote. O prerazporeditvah pravic porabe med različnimi finančnimi načrti odloča župan na predlog vodje notranje organizacijske enote, kjer je potrebno sredstva povečati, ob soglasju vodje notranje organizacijske enote, kjer se sredstva znižujejo. Župan lahko na predlog za finance pristojnega organa občine v okviru posamezne proračunske postavke prerazporeja sredstva med posameznimi konti oziroma ekonomskimi nameni proračunske porabe.

Pravice porabe na posamezni proračunski postavki se s prerazporeditvijo lahko spremenijo za največ 40 % oziroma do 100.000 € v posameznem primeru. Na proračunsko postavko 4503 – zimska akcija na l.c. in n.c. se sredstva lahko prerazporedijo brez omejitev.

V finančnem načrtu krajevne skupnosti odloča o prerazporeditvah med proračunskimi postavkami oziroma med posameznimi nameni znotraj proračunske postavke predsednik krajevne skupnosti.

6. člen

(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračunov 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 70 % 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.

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

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.

7. člen

(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Župan lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 40 %, mora predhodno potrditi občinski svet.

8. člen (proračunski skladi)

Proračunski skladi so:

- proračunska rezerva, oblikovana po Zakonu o javnih financah,
- podračun proračunskega sklada, ustanovljenega na podlagi Odloka o ustanovitvi proračunskega sklada za financiranje investicij v Osnovno šolo Toma Brejca in Osnovno šolo Frana Albrehta,
- sredstva rezervnega sklada za stanovanjsko področje,
- sklad za pokriti bazen,
- sklad za ureditev prostorov GRS Kamnik.

Proračunska rezerva se v letu 2016 oblikuje v višini 250.000 €.

Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena Zakona o javnih financah do višine 20.000 € brez DDV župan. O uporabi sredstev proračunske rezerve nad 20.000 € brez DDV za posamezen primer odloča na predlog župana občinski svet.

Župan poroča občinskemu svetu o uporabi sredstev proračunske rezerve v poročilu o izvrševanju proračuna Občine Kamnik za prvo polletje leta 2016 in v zaključnem računu proračuna Občine Kamnik za leto 2016.

Proračunski sklad za financiranje investicij v Osnovno šolo Toma Brejca in Osnovno šolo Frana Albrehta na področju osnovnega šolstva se v letu 2016 oblikuje v višini 400.000 €.

V sredstva rezervnega sklada za stanovanjsko področje se v letu 2016 izloči 40.900 €.

V sredstva sklada za pokriti bazen se v letu 2016 izloči 50.000 €.

9. člen (poslovanje krajevnih skupnosti)

Predsedniki svetov krajevnih skupnosti v občini Kamnik lahko brez predhodnega soglasja župana sklepajo pravne posle, ki so skladni in v okviru razpoložljivih sredstev v letnem finančnem načrtu krajevne skupnosti.

Krajevne skupnosti ne smejo sklepati pravnih poslov v zvezi z zadolževanjem, za pravne posle odtujitve in pridobitve nepremičnega premoženja pa morajo pridobiti predhodno soglasje občinskega sveta.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA S PREMOŽENJEM OBČINE

10. člen

Občinski svet sprejme načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za nepremičnine v posamični vrednosti nad 100.000 €, župan pa načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine za nepremičnine v posamični vrednosti do 100.000 €. Župan sprejme tudi načrt ravnanja s premoženjem.

Župan lahko na obrazložen predlog občinske uprave odpiše dolžniku deloma ali v celoti dolg do višine 1.500 €, če je bila izterjava neuspešna in iz ocene o nadaljevanju postopka izterjave izhaja, da stroški presegajo dolgovani znesek, ali da je iz obrazložitve predloga razvidno, da bi bilo z izterjavo dolga ogroženo preživljanje dolžnika in njegove družine. Župan z odpisom dolgov seznaní občinski svet.

11. člen

Nabava opreme, investicijska in vzdrževalna dela ter storitve se oddajo v skladu z zakonom, ki ureja javna naročila. Z izbranim izvajalcem oziroma dobaviteljem se sklène pisna pogodba. Obveznosti do mejnih vrednosti se v skladu z internim aktom lahko prevzemajo z naročilnico.

Občina mora za oddajo javnih naročil nad vrednostjo, ki jo določa zakon, ki ureja izvrševanje proračuna RS, objaviti javni razpis v skladu z zakonom, ki ureja javna naročila.

Predsednik sveta krajevne skupnosti lahko v breme finančnega načrta krajevne skupnosti prevzema obveznosti do vrednosti 10.000 € za blago in storitve oziroma do 20.000 € za gradnje (vrednosti so brez DDV-ja) z naročilnico, nad tem zneskom pa v okviru svojega finančnega načrta s pogodbo.

12. člen

Prosta denarna sredstva se kot depoziti lahko nalagajo v Banko Slovenije, poslovne banke in bančne organizacije ter kot naložbe v državne vrednostne papirje ob upoštevanju načel varnosti, likvidnosti in donosnosti naložbe. S prostimi denarnimi sredstvi upravlja župan.

O naložbah prostih denarnih sredstev župan poroča občinskemu svetu v poročilu o izvrševanju proračuna Občine Kamnik za prvo polletje leta 2016 in v zaključnem računu proračuna Občine Kamnik za leto 2016.

13. člen

Župan oziroma pooblaščen delavec občinske uprave ima pravico nadzirati porabo javnih sredstev iz proračuna, ki so bila dana pravnim in fizičnim osebam. V primeru nenamenske porabe ali odklonitve pregleda porabe ima župan pravico in dolžnost zahtevati vrnitev sredstev.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

14. člen

Občina se v letu 2016 ne sme dodatno zadolžiti.

Posredni uporabniki občinskega proračuna, javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe, v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv se v letu 2016 ne smejo zadolževati in ne smejo izdajati poroštev.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

15. člen

V obdobju začasnega financiranja Občine Kamnik v letu 2017, če bo začasno financiranje potrebno, se uporabljata ta odlok in sklep o določitvi začasnega financiranja.

16. člen

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije, uporablja pa se od 1. 1. 2016 dalje.

Št. 410-0075/2014

Kamnik, dne 4. februarja 2015

Župan
Občine Kamnik
Marjan Šarec

PRILOGA:

Posebni del proračuna in načrt razvojnih programov