



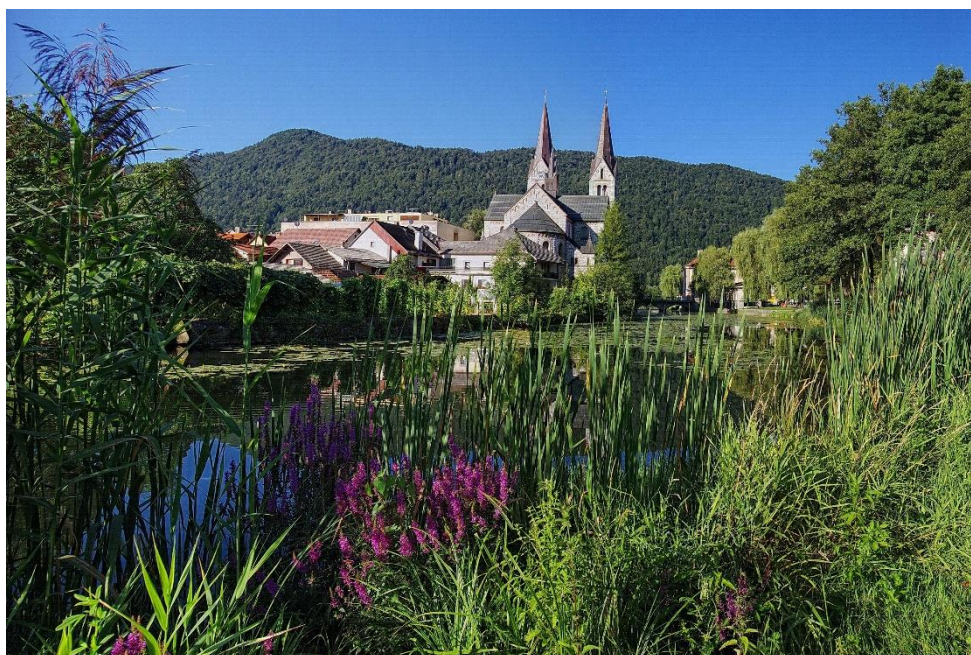
OBČINA KOČEVJE

Občina Kočevje
Občinska uprava
Ljubljanska cesta 26
1330 Kočevje
Slovenija

OBČINA KOČEVJE

REBALANS št. 3

2018



Kočevje, avgust 2018



ISO 9001 Q-2000



KAZALO

stran

<i>Uvodna obrazložitev</i>	3
<i>Odlok o rebalansu proračuna občine Kočevje za leto 2018 št. 3</i>	16
SPLOŠNI DEL PRORAČUNA	
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV (tabele)	
Prihodki	19
Odhodki	23
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	29
C. RAČUN FINANCIRANJA	30
POSEBNI DEL PRORAČUNA	
10 Občinski svet	31
20 Nadzorni odbor	35
30 Župan	36
35 Občinska uprava	38
70 MIR	63
91 KS Kočevska Reka	65
92 KS Šalka vas	67
93 KS Ivan Omerza	69
94 KS Stara Cerkev	71
95 KS Poljanska dolina	73
96 KS Kočevje mesto	74
35 Občinska uprava - servisiranje javnega dolga	75
Načrt razvojnih programov 2018-2021 - po neposrednih uporabnikih	77
Programska klasifikacija	92
Funkcionalna klasifikacija	93

1. NASLOV AKTA

Odlok o rebalansu proračuna Občine Kočevje za leto 2018 št. 3 - predlog.

2. UVOD

Občinski svet občine Kočevje je na 27. redni seji, dne 27. junija 2017, sprejel Proračun Občine Kočevje za leto 2018 (Uradni list RS, št. 33/17, na 33. redni seji, dne 23. 1. 2018 Rebalans proračuna za leto 2018 št. 1 (Uradni list RS, št. 5/18) in na 35. redni seji, dne 19. 4. 2018 Rebalans proračuna za leto 2018 št. 2 (Uradni list RS št. 28/18).

2.1 Pravna podlaga

Rebalans št. 3 proračuna Občine Kočevje za leto 2018 je pripravljen na podlagi 40. člena Zakona o javnih financah zaradi potrebnih sprememb na prihodkovni in odhodkovni strani proračuna.

2.2 Ocena stanja in razlogi za sprejem sprememb

Občinski svet je na 27. redni seji, dne 27. junija 2017, sprejel predlog proračuna Občine Kočevje za leto 2018, na 33. redni seji, dne 23. 1. 2018 Rebalans proračuna za leto 2018 št. 1 in na 35. redni seji Rebalans proračuna za leto 2018 št. 2.

S predlogom rebalansa proračuna je predvideno zmanjšanje prihodkov v bilanci prihodkov, zmanjšanje prejemkov v bilanci financiranja, tj. zmanjšanje zadolževanja in zmanjšanje odhodkov občine v bilanci odhodkov. Predvideno zmanjšanje proračunskih prihodkov je usklajeno s zmanjšanjem proračunskih odhodkov na posameznih proračunskih postavkah, kar je razvidno v posebnem delu proračuna in v načrtu razvojnih programov 2018-2021.

Glavni razlog za pripravo sprememb občinskega proračuna oz. rebalansa št. 3 za leto 2018 je potrebna sprememba zaradi investicije Rekonstrukcija in prenova Zdravstvenega doma v Kočevju.

V naslednji tabeli je razvidno povečanje oz. zmanjšanje na konkretnih proračunskih postavkah.

TABELA 1: Spremembe v finančnem načrtu 35 Občinska uprava - nivo proračunskih postavk

Številka	Proračunska postavka	Rebalans št. 2 2018	Rebalans št. 3 2018	Saldo spremembe
3513025	Rekonstrukcija Roške ceste	185.000,00	85.000,00	-100.000,00
3513009	Izgradnja in prenova parkirišč	110.225,00	0,00	-110.225,00
3513047	Izgradnja protihrupne ograje v industrijski coni		100.000,00	100.000,00
3517022	Rekonstrukcija in dozidava ZD Kočevje	1.950.059,00	791.425,61	-1.158.633,39
	SKUPAJ			-1.268.858,39

3513025 Rekonstrukcija Roške ceste

Sredstva smo zmanjšali glede na predvideno dinamiko del, ki je usklajena z Ministrstvom za infrastrukturo.

3513047 Izgradnja protihrupne ograje v industrijski coni

Sredstva so predvidena postavitvi protihrupne ograje v industrijski coni, in sicer zaradi zaščite proti hrupu.

3517022 Rekonstrukcija in dozidava ZD Kočevje

Na navedeni investiciji je izvajalec začasno zaustavil dela. Trenutno je izvedeno cca. 50 % pogodbenih del. Ker je izvajalec, kot je sam navedel pred stečajem in ker se pogodbeni rok izteka, bo naročnik - če ne bo našel nobene druge opcije primoran odpovedati pogodbo, kar pa pomeni, da mora za preostanek del in dokončanje objekta najti novega izvajalca del. Cene so od podaje trenutne ponudbe na osnovi katere se izvajajo dela poskočile za 30-40 %, da je situacija še bolj neugodna imajo trenutno vsi dobri izvajalci del posla čez glavo in posledično na javnih razpisih ne dobimo ponudb. Poleg podražitve gradbenih obrtniško instalacijskih del, pomeni navedena situacija še dodatno povečanje investicijskih odhodkov zaradi podaljšanja roka izvedb v najemu prostorov v Blagovnih rezervah, stroški nadzora, koordinatorja,...ker je razumljivo, da glede na dejstvo, da se podaljšuje rok izvedbe, vsi izvajalci zahtevajo spremembo pogodbenih določil zaradi časovnega odmika .

V letu 2018 je poleg že plačanih storitev predvideno še zaprtje objekta (streha, okna), v letu 2019 pa dokončanje del, ki bo predvidoma konec maja, če ne bo zapletov pri oddaji del izvajalcem v sistemu javnega naročanja.

Spremembe v bilanci prihodkov in odhodkov

V splošnem delu prihodkovne bilance proračuna smo planirali dodatna sredstva na skupini 710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja (+200.000,00 EUR), 714 Drugi nedavčni prihodki (+39.151,88 EUR) ter zmanjšanje na skupini 740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (-166.696,04 EUR) in 741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna Evropske unije in iz drugih držav (-150.183,23 EUR).

Iz naslednje tabele je razviden podroben prikaz gibanja prihodkov, ki se z rebalansom spreminjajo.

TABELA 3: Spremembe na posameznih prihodkovnih podkontih

Podskupina podkonto proračunska postavka	Naziv podkonta/ postavke	Rebalans št. 2 2018	Rebalans št. 3 2018	Razlika
7103044	Prihodki od najemnin za infrastrukturo- ravnaje z odpadno vodo	582.628,93	732.628,93	150.000,00
7103062	Prihodki od podeljenih koncesij - Kočevski les	223.056,93	273.056,93	50.000,00
714120	Prihodki iz naslova odškodnin iz sklenjenih zavarovanj	127.158,70	166.310,58	39.151,88
722100	Prihodki od podaje stavbnih zemljišč	1.155.000,00	1.155.000,00	0,00
7400015	Prejeta sredstva za investicije iz državnega proračuna na področju zdravstva	145.000,44	163.614,41	18.613,97
74000482	Trajnostna mobilnost	15.590,16	23.017,22	7.427,06
74000484	Letno nadomestilo od upravljanja državnih gozdov	700.000,00	507.262,93	-192.737,07
74000164	MGRT- Roška cesta	192.270,00	0,00	-192.270,00
7413013	MZI-ESSR-Trajnostna mobilnost	88.344,24	130.431,01	42.086,77
	SKUPAJ - bilanc A			-77.727,39
	Zadolževanje	4.031.927,00	2.840.796,00	-1.191.131,00
	SKUPAJ			-1.268.858,39

V splošnem delu odhodkovne bilance smo planirali dodatna sredstva na skupinah 402 Izdatki za blago in storitve (+5.480,06 EUR) ter zmanjšanje na skupini Nakup in gradnja osnovnih sredstev (-1.274.338,45 EUR). Iz naslednje tabele je razvidno gibanje odhodkov po ekonomskem namenu.

TABELA 4: Spremembe na podskupini konta – ekonomski namen

Podskupina podkonto proračunska postavka	Naziv podkonta/ postavke	Rebalans št.2 2018	Rebalans št.3 2018	Razlika
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	680.963,19	678.963,19	-2.000,00
4021	Posebni material in storitve	223.019,59	221.019,59	-2.000,00
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	54.972,45	61.532,45	6.560,00
4029	Drugi operativni odhodki	483.890,83	486.810,89	2.920,06
4115	Nadomestila plač	3.950,00	0,00	-3.950,00
4119	Drugi transferi posameznikom	3.761.411,68	3.765.361,68	3.950,00
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	12.058.340,86	11.008.340,86	-1.050.000,00
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.615.054,97	1.410.351,90	-204.703,07
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	180.911,13	184.136,00	3.224,87
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, ndzor in investicijski inženiring	1.106.067,82	1.083.207,57	-22.860,25
	SKUPAJ - bilanca A			-1.268.858,39

V računu financiranja smo planirali zmanjšanje sredstev na skupini 500 Domače zadolževanje (-1.191.131,00 EUR).

TABELA 5: Predvideno zadolževanje na posameznih postavkah

		Rebalans št. 2 2018	Rebalans št. 3 2018
3513003	Investicijsko vzdrževanje mestnih in primestnih cest	300.000,00	0,00
3513003	Investicijsko vzdrževanje mestnih in primestnih cest -povratna kreditna sredstva (23. člen ZFO-1)		404.000,00
3513020	Prenova in revitalizacija mestnega jedra	102.131,00	0,00
3513025	Rekonstrukcija Roške ceste	150.000,00	0,00
3513028	Urejanje nivojskih prehodov čez železniške proge	159.000,00	0,00
3504010	Proizvodni prostori-prizidek	450.000,00	550.000,00
3515002	Modernizacija kanalizacijskega omrežja - povratna kreditna sredstva (23. člen ZFO)	20.869,00	73.970,82
3515007	Jez na jezeru v Kočevski Reki	100.000,00	0,00
3515020	Odlagališče odpadkov Mozelj	200.000,00	200.000,00
3516021	Vodovod SO-RI-KO	580.000,00	580.000,00
3516022	Vodovod Suha krajina	300.000,00	300.000,00
3516035	Komunalno opremljanje industrijske cone LIK - povratna kreditna sredstva (23. člen ZFO-1)		232.825,18
3517022	Rekonstrukcija in dozidava ZD Kočevje	450.000,00	0,00
3517022	Rekonstrukcija in dozidava ZD Kočevje - povratna kreditna sredstva (23. člen ZFO-1)	689.927,00	0,00
3518020	Javni zavod za šport -Nogometno igrišče z umetno travo	100.000,00	100.000,00
3516016	Oš Ob Rinži	430.000,00	400.000,00
	SKUPAJ	4.031.927,00	2.840.796,00
	Zadolževanje pri MGRT - ni v t.i.limitih zadolževanja		-710.796,00

2.3 Vključitev novih obveznosti v proračun

Z rebalansom ni predvidena vključitev novih proračunskih postavk. Po uveljavitvi rebalansa št. 2 2018 smo v proračun vključili nekaj novih postavk oz. nekaj novih namenov, in sicer tako, da smo sredstva prerazporedili iz splošne proračunske rezervacije.

TAVBELA 6: Koriščenje splošne proračunske rezervacije

Zap. št.	Datum	Znesek	Opis	Proračunska postavka	Nativ PP
3	18.4.2018	12.849,13	Izvedba sanacije tlakov v proizv.hali na Trati XIV/8	3504005	Upravljanje s premičnim in nepremičnim premoženjem
15	17.5.2018	2.340,92	Zamenjava dreves kamp Jezero - posledica ujme dec.2017	3516003	Vzdrževanje parkov, zelenic in drugih javnih površin
392	17.7.2018	3.438,58	Nova skupna vrednost projekta Trajna mobilnost se je povečala	3513040	Trajnostna mobilnost
408	22.8.2018	18.700,00	Nakup vozila urgentnega zdravnika	3517007	Nakup vozila urgentnega zdravnika
410	24.8.2018	10.000,00	Urejanje krožišč v Livoldu in drž.ceste 106 z Ljubljansko cesto v Kočevju	3513046	Urejanje krožišč
		47.328,63			

Ocena finančnih in drugih posledic

S sprejetjem Rebalansa št. 3 leto 2018 nastajajo finančne posledice, ki pomenijo spremembo prihodkov in odhodkov.

Prihodki/odhodki

Prihodki v rebalansu proračuna za leto 2018 št. 3 znašajo 23.772.120,63 EUR (bilanca prihodkov) in so nižji od veljavnega proračuna za 77.727,39 EUR. Odhodki znašajo 27.418.555,61 EUR in so nižji od veljavnega proračuna za 1.268.858,39 EUR. Razlika med bilancami se pokriva s stanjem sredstev na računu na dan 31. 12. preteklega leta v predvideni višini 1.883.826,91 EUR, ter zadolževanjem v višini 2.840.796,00 EUR, ki je s spremembami nižje za 1.191.131,00 EUR.

Do konca leta 2018 bo občina zadolžena za cca 10,7 mio EUR. V to višino je vključena tudi zadolžitev v višini 710.796,00 EUR po 23. členu ZFO -1 – povratna kreditna sredstva MGRT-ja, ki ne grejo v kvoto zadolževanja.

Višina posameznega prihodka in odhodka je podrobno prikazana v splošnem in posebnem delu proračuna, v nadaljevanju pa povzetek bilanc financiranja.

TABELA 8: Bilance prihodkov in prejemkov

Zap. št.		Rebalans št.2 2018	Rebalans št.3 2018	Razlika
1.	Bilanca prihodkov	23.849.848,02	23.772.120,63	-77.727,39
2.	Račun financiranja	4.031.927,00	2.840.796,00	-1.191.131,00
3.	Stanje sredstev na računu	1.883.826,91	1.883.826,91	0,00
	SKUPAJ	29.765.601,93	28.496.743,54	-1.268.858,39

TABELA 9: Bilance odhodkov in izdatkov

Zap. št.		Rebalans št.2 2018	Rebalans št.2 2018	Razlika
1.	Bilanca odhodkov	28.687.414,00	27.418.555,61	-1.268.858,39
2.	Račun financiranja	1.078.187,93	1.078.187,93	0,00
	SKUPAJ	29.765.601,93	28.496.743,54	-1.268.858,39

3 NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

Zaradi prerazporeditev, črpanja splošne proračunske rezervacije v obdobju po uveljavitvi rebalansa št. 2 in predloga rebalansa proračuna 2018 št. 3 smo novelirali tudi Načrt razvojnih programov 2018-2021.

4 ZAKLJUČEK

Kot je razvidno iz globalnih bilanc predloga sprememb proračuna za leto, naj bi v tem letu zbrali 28.496.743,54 EUR prihodkov oziroma prejemkov (upoštevajoč račun financiranja – zadolževanje, predvideno stanje sredstev na računu konec leta 2017). Za realizacijo načrtovanih nalog pa planiramo enako višino sredstev na odhodkovni strani.

Amandmaji se lahko vlagajo samo na spremembe v predlogu rebalansa št. 3 za leto 2018. Predlagani amandma k rebalansu proračuna mora biti predložen v pisni obliki, mora biti obrazložen ter mora upoštevati pravilo o ravnovesju med proračunskimi prejemki in izdatki ter morebitne namenske vire posameznih postavk (sofinanciranje, krediti).

Pripravila:

mag. Ana ŠTAUDOHAR

Na podlagi 3. člena Zakona o javnih financah (Uradni list, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – Zfisp, 96/15-ZIPRS1617 in 13/18) in 18. člena Statuta Občine Kočevje (Uradni list RS, št. 32/15) in 72. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Kočevje (Uradni list RS, št. 49/15) je Občinski svet Občine Kočevje na . redni seji, dne 2018 sprejel

O D L O K O REBALANSU PRORAČUNA ZA LETO 2018 št. 3

1. člen

V 1. členu Odloka o rebalansu proračuna Občine Kočevje za leto 2018 (Uradni list RS, št. 28/18) se drugi odstavek spremeni tako, da se glasi:

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

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Skupina/podskupina kontov	Rebalans št. 3 2018
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)	23.772.120,63
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	13.891.257,04
70 DAVČNI PRIHODKI	10.950.000,06
700 Davki na dohodek in dobiček	9.842.754,00
703 Davki na premoženje	818.746,06
704 Domači davki na blago in storitve	288.500,00
71 NEDAČNI PRIHODKI	2.941.256,98
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	2.367.639,16
711 Takse in pristojbine	12.000,00
712 Globe in druge denarne kazni	19.000,00
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	35.000,00
714 Drugi nedavčni prihodki	507.617,82
72 KAPITALSKI PRIHODKI	1.241.000,00
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	78.000,00
721 Prihodki od prodaje zalog	0
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	1.163.000,00
73 PREJETE DONACIJE	0
730 Prejete donacije iz domačih virov	0
731 Prejete donacije iz tujine	0
74 TRANSFERNI PRIHODKI	8.580.340,59
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	3.119.076,56
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU	5.461.264,03

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	59.523,00
786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	59.523,00
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)	27.418.555,61
40 TEKOČI ODHODKI	4.873.058,82
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.252.999,51
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	190.581,01
402 Izdatki za blago in storitve	3.332.827,96
403 Plačila domačih obresti	83.076,18
409 Rezerve	13.574,16
41 TEKOČI TRANSFERI	7.863.259,46
410 Subvencije	499.332,50
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	3.795.361,68
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	533.978,35
413 Drugi tekoči domači transferi	3.034.586,93
414 Tekoči transferi v tujino	0
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	14.254.630,33
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	14.254.630,33
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	427.607,00
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	205.800,00
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	221.807,00
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (I.-II) PRORAČUNSKI PRIMANKLJAJ	-3.646.434,98
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0
750 Prejeta vračila danih posojil	0
751 Prodaja kapitalskih deležev	0
752 Kupnine iz naslova privatizacije	0
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442)	0
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0
440 Dana posojila	0
441 Povečanje kapitalskih deležev in naložb	0
442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	0
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0
C. RAČUN FINANCIRANJA	
VII. ZADOLŽEVANJE (500)	2.840.796,00

50 ZADOLŽEVANJE	2.840.796,00
500 Domače zadolževanje	2.840.796,00
VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	1.078.187,93
55 ODPLAČILA DOLGA	1.078.187,93
550 Odplačilo domačega dolga	1.078.187,93
IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-1.883.826,91
X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	1.762.608,07
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	3.646.434,98
XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA	1.883.826,91

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, določene s predpisanim kontnim načrtom.

Posebni del proračuna do ravni proračunskih postavk - podkontov in Načrt razvojnih programov sta priložni k temu odloku in se objavita na spletni strani Občine Kočevje: <http://www.kocevje.si/>

Rebalans proračun Občine Kočevje za leto 2018 št. 3 se določa v višini 28.496.743,54 EUR.

2. člen

V 11. členu Odloka o proračunu Občine Kočevje za leto 2018 (Uradni list RS, št. 33/17) se tretji odstavek spremeni tako, da se glasi:

Skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika za investicijske odhodke in investicijske transfere (podskupini kontov 420 in 430), ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih, ne sme presegati 70 % pravic porabe v sprejetem finančnem načrtu neposrednega uporabnika, od tega:

1. V letu 2019 60 % navedenih pravic porabe
2. V prihodnjih letih 10 % navedenih pravic porabe.

3. člen

V 2. členu Odloka o proračunu Občine Kočevje za leto 2018 (Uradni list RS, št. 28/18) se spremeni peti odstavek tako, da se glasi:

Za kritje presežka odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežka izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter odplačila dolgov v računu financiranja se občina za proračun leta 2018 lahko zadolži do višine 2.840.796,00 EUR.

4. člen

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

Številka: 410-80/2017-615/57
Kočevje,

dr. Vladimir PREBILIČ
Župan Občine Kočevje