

OBČINA TREBNJE
ŽUPAN

Goliev trg 5, 8210 Trebnje
☎ (07) 3481-104

Datum: 11.01.2009

OBČINSKI SVET
OBČINE TREBNJE

ZADEVA: Odgovor na navedbe skupine 14 članov sveta predložene pri umiku točke 3 - Odloka o proračunu Občine Trebnje za leti 2009 in 2010 - z dnevnega reda 20. seje občinskega sveta

Zveza: *ponovna uvrstitev predloga Odloka o proračunu za leti 2009 in 2010 na sejo občinskega sveta*

Glede na pismeno obrazložitev umika točke 3. Odlok o proračunu Občine Trebnje za leto 2009 in 2010 z dnevnega reda 20. seje Občinskega sveta Občine Trebnje podajam naslednje stališče :

Pri pripravi predloga proračuna za leti 2009 in 2010 so bili upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06- ZJZP, 14/07- ZSPDPO, 109/08);
- Zakon o financiranju občin (Ur.l. RS št. 123/06- ZFO-1, 57/08- ZFO- 1A);
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Ur.l. RS št. 44/07);
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Ur.l. RS št. 43/00);
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur.l. RS št. 57/05, 88/05- popravek, 138/06, 108/08);
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS št. 91/00, 122/00);

s področja računovodenja- podzakonski akti Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99):

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07, 124/08);

s področja načrta razvojnih programov:

- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Ur.l. RS št. 37/04);
- Uredba o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ (Ur.l. RS št. 66/06).

področna zakonodaja, ki ureja posamezna področja javne porabe.

Poleg navedenih zakonskih in podzakonskih aktov so bili upoštevani še naslednji dokumenti:

- Proračunski priročnik za pripravo proračunov občin za leti 2009 in 2010 (poslan z dopisom št. 412-01-50/2005 z dne 12.09.2008);
- Izhodišča za pripravo občinskih proračunov za leti 2009 in 2010 (poslano z dopisom št. 412-01-50/2005 z dne 14.10.2008);
- Planiranje sredstev za plače v letih 2009 in 2010 (poslano z dopisom št. 412-01-50/2005 z dne 14.10.2008);

Globalni makroekonomski okviri razvoja Slovenije (novelirana napoved za obdobje 2008- 2010 iz »jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2008 UMAR« (september 2008)

Ad1.)

- Na strani prihodkov ocenjujemo, da so planirani optimistično in da se predvideva oživitev gradbene dejavnosti tudi pri stanovanjski gradnji. Realno so ocenjene možnosti za pridobitev nepovratnih sredstev- tako iz državnega, kot iz proračuna EU. Tudi na strani odhodkov je proračun optimistično naravnani; relativno visoka raven načrtovanih odhodkov je posledica omenjenih sredstev iz proračuna EU (3.452.472 EUR v letu 2009 in 4.600.000 EUR v letu 2010), upoštevan pa je tudi prenos projektov, ki so bili začeti v letu 2008, pa niso bili dokončani.
- Pri pripravi proračuna je bila upoštevana predvsem navedena zakonodaja, delno tudi izkušnje preteklih let, tako v občini Trebnje, kot v primerljivih občinah, upoštevana pa so bila priporočila Ministrstva za finance, ki se nanašajo predvsem na spremenjene makroekonomske okoliščine. Izkušnje iz preteklosti so torej dopolnjene z aktualnimi spremembami v finančnem okolju.
- Tako splošni, kot posebni del vsebujeta podatke o realizaciji proračuna za obdobje od januarja do novembra 2008.
- Pri načrtovanju odhodkov so skrbniki proračunskih postavk upoštevali obveznosti, ki jih je občina Trebnje prevzela v letu 2008, pa bodo zapadle v letu 2009 in tako bremenile proračun leta 2009. Niso pa upoštevane neplačane-prenesene obveznosti iz leta 2008, kar se je zgodilo potem, ko je bil predlog proračuna že pripravljen in poslan. Te obveznosti so:

- KS ČATEŽ	49.952,29
- KS DOBRNIČ	42.256,00
- KS DOLENJA NEMŠKA VAS	24.524,48
- KS MIRNA	81.651,62
- KS SELA ŠUMBERK	25.834,08
- KS ŠENTLOVRENC	35.476,60
- KS TREBNJE	73.857,70
- KS VELIKA LOKA	42.736,97
- GPI TEHNIKA D.O.O.	46.192,61
- ISKRA SISTEMI	310.431,60

- CGP D.D. NOVO MESTO	201.048,21
- DANA MIRNA	45.000,00
- KOTA D.O.O.	25.440,00
- <u>KOMUNALA TREBNJE</u>	<u>35.541,82</u>
SKUPAJ:	1.039.943,98

Obveznosti bodo upoštevane v proračunu za leto 2009

V skladu s proračunskim priročnikom za pripravo proračunov občin za leti 2009 in 2010 MF je upoštevano načelo, da imajo pri zagotavljanju virov financiranja prednost tisti projekti in programi, ki so uvrščeni v načrt razvojnih programov in so že v izvajanju, preostanek sredstev pa se nameni za nove projekte.

Ad 2.) Proračun 2008 je zaključen, očitek, da se ne spoštuje dosedanjih (lanskih) sklepov Občinskega sveta pa ni primeren, saj ni stvar Proračuna 2009- 2010, pač pa zaključnega računa 2008 in revizije. Kadrovski načrt je zasnovan v skladu z obsegom nalog, predvsem zahtevnih projektov, načrtovanih za naslednji dve leti in z načelom racionalne rabe proračunskih sredstev za izvedbo projektov. Projekti so vsekakor opisani v NRP, predmet predstavitve pa obsega tudi detajlnejšo predstavitev načrtovanih projektov.

Ad 3.) Ocenjena sredstva na računih za leto 2009 so 1.382.909 EUR; od tega je 224.406,11 EUR sredstev KS, 1.050.754,58 EUR je namenskih sredstev iz naslova zbranih taks zaradi obremenjevanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in odlaganja odpadkov, 210.423,90 EUR predstavlja rezervni sklad, 26.495,00 EUR so zbrana sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah, 81.253,31 EUR pa predstavlja znesek, ki je bil rezerviran za plačilo obveznosti prvi delovni dan v letu 2009- 05.01.2009. Sredstva, ki so bila evidentirana na računu občine Trebnje dne 31.12.2008 so bila namenska sredstva, ki jih je možno porabili za plačilo določenih namenov oziroma obveznosti in jih ni možno porabiti za druge namene, kot je to določeno z aktualnim odlokom o proračunu. Če namenska sredstva v tekočem letu niso porabljena, se jih prenese kot sredstva na računih (oziroma kot splošni sklad za drugo) v naslednje leto in se njihovo porabo namensko načrtuje, kar je v predlogu proračunov za leto 2009 in 2010 upoštevano (44. člen Zakona o javnih financah).

Ad 4.) Noben pomembnejši projekt ni bil izločen iz predloga proračuna pač pa so dodatno vključeni nekateri projekti, začeti v letu 2008. Predlagatelj proračuna je župan, ki je tudi edini predlagatelj po zakonu, projekti pa so v obliki predloga, ki bo tudi predmet razprave na seji Občinskega sveta.

Ad 5.) Kratko neuradno poročilo o realizaciji projektov je v prilogi dopisa, podrobneje bodo podatki podani v Letnem poročilu o realizaciji.

Ad 6.) Predlog letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine za leti 2009 in 2010 ter predlog letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem za 2009 in 2010 bosta občinskemu svetu predložena v obravnavo

in sprejem na seji, na kateri bo občinski svet opravil drugo obravnavo predloga proračuna.

Do uveljavitve *Zakona o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin* sta bila letna načrta proračunska dokumenta, sedaj pa sta izvedbena dokumenta. Čeprav pravilo, da se letna načrta sprejemata v rokih za sprejem proračuna, ni izrecno navedeno, se le-to upošteva. Letna načrta se sprejemata v eni obravnavi in ne moreta biti sprejeta preden je sprejet proračun, ker se letna načrta usklajujeta s sprejetim proračunom in ne obratno.

Z mnenjem, da je proračun pripravljen »kar tako, samo da je«, se nikakor ne strinjam in odločno poudarjam, da je predlog proračuna za leti 2009 in 2010 pripravljen strokovno, z upoštevanjem veljavne zakonodaje na tem področju in v skladu z zahtevami Občinskega sveta Občine Trebnje, ki je med drugim sprejel tudi sklep na svoji 19. redni seji, da se zavezuje občinsko upravo, da pripravi proračun za obe leti do konca leta. V taki obliki je tudi predlagan!

Pod točko a.) in zahtevo, da se pripravi proračun za leto 2009 v skladu z zakonodajo z upoštevanjem podanih opozoril, podajam naslednje mnenje :

I.) Poročilo o realizaciji projektov običajno ni del proračunskega gradiva. Pri pripravi predloga proračuna občine Trebnje za leti 2009 in 2010 so bili upoštevani empirični podatki tako občine Trebnje, kot primerljivih občin, kot tudi priporočila Ministrstva za finance, ki poročila o realizaciji projektov iz preteklega leta ne predvidevajo kot del proračunskega gradiva.

V skladu z Zakonom o javnih financah župan občinskemu svetu poroča o izvrševanju proračuna:

- v prvem polletju tekočega leta v juliju (63. člen ZJF)
- poročilo o doseženih ciljih in rezultatih (na AJ PES do 28. februarja) skupaj z zaključnim računom proračuna (na MF do 31. marca) predloži občinskemu svetu (62. člen ZJF).

II.) Nabor projektov iz »Razvojnega načrta za obdobje 2006-2010« skupine 14. svetnikov, katerega namen je bil predstaviti strateške okvire kot vodilo pri načrtovanju vsakoletnih proračunov, je sicer v pretežni meri upoštevan, skladno s tem kar dopušča prihodkovna stran proračuna. Poudariti pa je potrebno, da ta dokument ni akt, ki bi absolutno zavezoval predlagatelja proračuna.

III.) Projekti omenjeni v tej točki so pretežno vključeni v predlog Proračuna, podrobneje pa kot sledi, z navedbo razlogov v primerih, ko projekt ni vključen v predlog:

1. Večnamenska športna dvorana

Za izgradnjo večnamenske športne dvorane je bil NRP pomotoma izpuščen. V proračunskem obdobju 2009/2010 se za namene izgradnje večnamenske športne dvorane planirajo le sredstva za nakup stavbnega zemljišča v višini 180.000 EUR, kar je obrazloženo v proračunu na postavki 16030 – Nakup stavbnih zemljišč (str.

60), preostanek financiranja tega projekta se prenese v naslednja proračunska obdobja. V nadaljevanju postopka sprejemanja proračuna bo torej za ta projekt dodan tudi ustrezen NRP.

2. Kulturni center v Trebnjem

V proračunskem obdobju 2009/2010 je v okviru priprave prostorskega načrta za center Trebnje načrtovana tudi umestitev kulturnega doma v prostor Trebnjega, zato se bodo sredstva za pridobitev projektne dokumentacije za izgradnjo kulturnega doma lahko planirale šele na podlagi potrjenega občinskega prostorskega načrta za center Trebnjega predvidoma v naslednjih proračunskih obdobjih od 2010 dalje.

3. obvoznica Mirna

(ne) - faza: idejna študija; nosilec projekta: Direkcija RS za ceste; v preteklem letu je bila izvedena študija variant obvoznice Mirna in recenzija; ni še sporazuma o sofinanciranju.

4. železniški prehod Zijavnica

(ne) - gre za ureditev, ki jo določa državni lokacijski načrt za izvennivojsko križanje Zijavnica regionalne ceste I. reda R1-215/1162 Trebnje-Mokronog z železniško progo Sevnica–Trebnje; investitor ceste in vseh drugih ureditev, povezanih z gradnjo in urejanjem ter določenih s to uredbo, je RS, ki jo kot izvajalec naročila za opravljanje nalog v zvezi z gradnjo zastopa Direkcija RS za ceste.

5. železniški prehod Velika Loka

ni vključen v predlog proračuna; predvideva se usklajevanja s SŽ in MP.

6. železniški podhod Veliki Gaber

na postavki 13019 investicije in investicijsko vzdrževanje cestno železniških prehodov je v predlogu proračuna za leto 2009 predvideno 60.000 EUR za projektno dokumentacijo; določene študije so bile že izvedene, dokončne rešitve še ni, jo je pa potrebno načrtovati in uskladiti skupaj s SŽ in ministrstvom, zato je v NRP sama rekonstrukcija prikazana po letu 2010

7. Novogradnja vrtca

Glede na to, da v proračunu Občine Trebnje v letu 2009 ni možnosti zagotoviti sredstva za izgradnjo novega Vrtca v Trebnjem, smo pristopili k načinu izgradnje vrtca po vzoru drugih občin, torej na podlagi empiričnih podatkov tistih občin, ki so že izvedle gradnjo vrtca kot javno zasebno partnerstvo institut stavbne pravice. V postopku občina ustanovi stavbno pravico za natančno določen namen (npr. gradnja 14 oddelčnega vrtca) in dobo najema (npr. 15 let), po poteku tega obdobja pa pride objekt z zunanjo ureditvijo v njeno last. Občina bo ustanovila stavbno pravico na podlagi javnega zbiranja ponudb za ustanovitev stavbne pravice za gradnjo vrtca. Izvajalec gradnje na osnovi stavbne pravice v celoti financira projektiranje, gradnjo, ureditev okolice ter opremo, najemnik (Vrtec Trebnje) pa nosi tekoče stroške in plačevanje najemnine. V tem projektu gre za operativni najem in ne finančni najem – ni zadolževanja občine. Doba najema je predvidena do 15 let, lahko pa se tudi sporazumno zmanjša ali prekine odvisno od vloženega

začetnega kapitala oz. predčasnega odkupa. Mesečna najemnina je praviloma pri 15 letih med 10,50 E/m² in 15,50 E/m².

Občina načrtuje, da bi v letu 2009 takoj pristopila k izvedbi naslednjih postopkov:

- aktivnosti pri izvedbi idejnega projekta in usklajevanje idejnega projekta za novogradnjo vrtca na parceli pri DSO Trebnje v velikosti 14 oddelkov;
 - izvedba razpisa za iskanje najboljšega ponudnika za stavbno pravico – javno zbiranje ponudb v februarju 2009;
 - do maja 2009 se izvede obravnava na občinskem svetu in sprejem ustreznih sklepov (pogodba o podelitvi stavbne pravice, sklep o zagotavljanju najemnine Vrtcu Trebnje in na podlagi tega pogodba z izbranim ponudnikom in vrtcem o najemnini);
 - izbrani ponudnik pridobi potrebno dokumentacijo in začne z izgradnjo jeseni 2009;
 - zaključek izgradnje predvidoma v 10 mesecih – septembra 2010, občina izvede plačilo avansa v višini letne najemnine (cca. 240.000 EUR).
 - Septembra 2010 se izvede predaja vrtca v uporabo.

V nadaljevanju sprejemanja proračuna za leto 2009 in 2010 se bo predložil še ustrezní NRP.

8. *povečati dinamiko pri pripravi OPN in OPPN-jev*

v predlogu proračuna se sredstva za ta namen zagotavljajo v pretežnem delu v 2009.

9. Izgradnja srednješolskega centra v Trebnjem in ustanovitev LTO

Pred umestitvijo objekta srednješolskega centra v prostor Trebnjega je vsekakor potrebno predhodno ugotoviti smiselnost in upravičenost ustanovitve tega centra.

Občinska uprava je glede smiselnosti in upravičenosti ustanovitve srednješolskega centra v Trebnjem zaprosila za strokovno mnenje tudi Ministrstvo za šolstvo in šport.

V predlogu proračuna za leti 2009 in 2010 je predvidena ustanovitev lokalne turistične organizacije, kot nadaljevanje aktivnosti na področju turizma, skladno s Strategijo razvoja turizma v Občini Trebnje.

IV.) Na strani prihodkov lahko ocenjujemo, da je planiranje prihodkov optimistično in, da predvideva oživitev gradbene dejavnosti, tudi pri stanovanjski gradnji. Realno so ocenjene tudi možnosti za pridobitev nepovratnih sredstev in državnih ter evropskih sredstev.

V.) Za obseg dejavnosti, ki izhajajo tudi iz nabora projektov iz razvojnega načrta za mandatno obdobje do leta 2010, ter ob uvrstitvi še nekaterih pomembnejših projektov v predlog proračuna je obseg zadolževanja, kakršen je v predlogu pravzaprav nujen.

VI.) Predlog proračuna za leti 2009 in 2010 izkazuje realno možnost pridobivanja nepovratnih sredstev. Vsi večji projekti imajo v svojih NRP vključeno tudi

financiranje s strani zunanjih nepovratnih virov, iskanje virov za večje število manjših projektov pa je vsekakor vezano tudi na primerno in dovolj močno kadrovsko zasedbo, ter primerno organiziranost Občinske uprave.

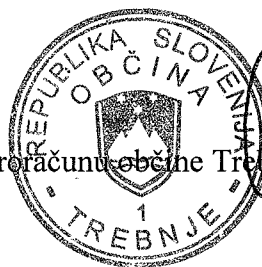
VII.) Občinska uprava je po zakonu dolžna izvajati naloge iz svoje upravne funkcije, medtem ko je za izvajanje ostalih projektov potrebno zagotoviti primerno usposobljene delavce in ustrezno popolnjene strokovne službe.

b.) Po sklepu Občinskega sveta z 19. redne seje je Občinska uprava pripravila dvoletni predlog proračuna, za katerega ocenjujem, da je primeren za predstavitev.

c.) Kazalci prihodkov v l. 2009 niso ovira za pripravo proračuna za l. 2010, bo pa po pripravi konkretnih izračunov MF po potrebi pripravljen predlog za rebalans proračuna 2009 in v skladu z ZJF spremembe proračuna za leto 2010. To je tudi stališče MF, ki meni, da ni ovir za pripravi proračunov občin tako za leto 2009, kot tudi za leto 2010, ne glede na to, da občine s konkretnimi izračuni v tem trenutku še ne razpolagajo.

Občinski svet je predlog zaključnega računa že obravnaval, v skladu z ZJF je bila izvedena tudi revizija zaključnega računa, glede predloga, da se pozove Računsko sodišče, da opravi kontrolo poslovanja za leti 2007 in 2008 pa je odgovor naslednji: Računsko sodišče vsako leto revidira pravilnost poslovanja določenega števila občin. V okviru, ki ga postavlja zakon, računsko sodišče samostojno določa, katere revizije bo izvedlo v posameznem obdobju. Pri določanju revizij, ki jih bo izvedlo, računsko sodišče obravnava predloge poslancev in delovnih teles državnega zbora, vlade, ministrstev in organov lokalnih skupnosti. Skupina članov sveta, ki deluje v okviru občinskega sveta, pa ni predlagatelj po zakonu.

Župan Občine Trebnje:
Alojzij Kastelic



Priloga : Poročilo o realizaciji projektov, sprejetih v Proračunu občine Trebnje za 2008