



MESTNA OBČINA PTUJ
ŽUPANJA

Številka: 410-373/2021
Datum: 8. 11. 2021

Mestni svet
Mestne občine Ptuj

ZADEVA: Predlog za obravnavo na 30. redni seji Mestnega sveta Mestne občine Ptuj

NASLOV: **Dopolnjen predlog Odloka o proračunu Mestne občine Ptuj za leto 2022**

PRIPRAVIL: Oddelek za javne finance
Benjamin Panikvar, vodja oddelka

**PRAVNA
PODLAGA:** 23. člen Statuta Mestne občine Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 9/07 in 14/20) in 98. člen Poslovnika Mestnega sveta Mestne občine Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 13/20)

POROČEVALEC: Benjamin Panikvar, vodja oddelka

**PRISTOJNO
DELOVNO TELO:** Odbor za finance, ostali odbori

**PREDLOG
SKLEPA:** Mestni svet Mestne občine Ptuj sprejme dopolnjen predlog Odloka o proračunu Mestne občine Ptuj za leto 2022 v predloženem besedilu.

Nuška Gajšek
županja

Priloge:
- dopolnjen predlog odloka z obrazložitvijo

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 - uradno prečiščeno besedilo, 27/08 - odl. US, 76/08, 79/09, 51/10, 84/10 - odl. US, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 76/16 – odl. US, 11/18-ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A, 80/20 - ZIUOOPE), 29. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/19 - ZIPRS2021, 36/20 - ZIUJP, 61/20 - ZDLGPE, 89/20, 195/20 – odl. US, 203/20 – ZIUPOPDVE, 174/20 – ZIPRS2122, 15/21 - ZDUOP) in 12. člena Statuta Mestne občine Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 9/07 in 14/20) je Mestni svet Mestne občine Ptuj na ____ seji, dne _____, na predlog županje sprejel

ODLOK o proračunu Mestne občine Ptuj za leto 2022

1. SPLOŠNE DOLOČBE

1. člen

S tem odlokom Mestna občina Ptuj za leto 2022 določa proračun, postopke izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštov občine in javnega sektorja na ravni občine (v nadaljnjem besedilu: proračun).

2. člen

(1) S proračunom se zagotavljajo sredstva za financiranje nalog, ki jih v skladu z ustavo in zakonom izvaja Mestna občina Ptuj.

(2) Za izvrševanje proračuna je županja odgovorna mestnemu svetu.

2. VIŠINA SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA IN STRUKTURA POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

3. člen

(1) Proračun Mestne občine Ptuj za leto 2022 se določi v višini **44.683.784,65 EUR**.

(2) V splošnem delu proračuna so prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji.

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

A) BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

- v evrih

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2022
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	35.924.250,16
TEKOČI PRIHODKI	22.408.345,18
70 DAVČNI PRIHODKI	17.232.987,30
700 Davki na dohodek in dobiček	13.575.053,00
703 Davki na premoženje	3.342.834,00
704 Domači davki na blago in storitve	312.600,30
706 Drugi davki in prispevki	2.500,00
71 NEDAČNI PRIHODKI	5.175.357,88
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	4.323.955,88
711 Takse in pristojbine	36.100,00
712 Globe in druge denarne kazni	111.400,00

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	1.500,00
714 Drugi nedavčni prihodki	702.402,00
72 KAPITALSKI PRIHODKI	2.810.000,00
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	1.200.000,00
722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	1.610.000,00
73 PREJETE DONACIJE	100.129,20
730 Prejete donacije iz domačih virov	100.129,20
731 Prejete donacije iz tujine	0,00
74 TRANSFERNI PRIHODKI	10.605.775,78
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	3.951.660,58
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	6.654.115,20
78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	0,00
787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0,00
II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	43.580.612,65
40 TEKOČI ODHODKI	9.984.904,12
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.349.867,33
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	537.875,55
402 Izdatki za blago in storitve	5.272.470,24
403 Plačila domačih obresti	96.691,00
409 Rezerve	728.000,00
41 TEKOČI TRANSFERI	10.061.252,21
410 Subvencije	143.800,00
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	4.687.717,28
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.016.680,03
413 Drugi tekoči domači transferi	4.213.054,90
414 Tekoči transferi v tujino	0,00
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	22.113.723,32
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	22.113.723,32
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	1.420.733,00
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	1.293.625,00
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	127.108,00

III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (I.-II.)	
(PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ)	-7.656.362,49

B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2022
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	18.800,00
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	18.800,00
750 Prejeta vračila danih posojil	18.800,00
751 Prodaja kapitalskih deležev	0,00
752 Kupnine iz naslova privatizacije	0,00
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442)	0,00
44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH	0,00

DELEŽEV

440 Dana posojila	0,00
441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	0,00
442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	0,00

VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE	
KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	18.800,00

C) RAČUN FINANCIRANJA

Skupina/Podskupina kontov	Proračun leta 2022
---------------------------	--------------------

VII. ZADOLŽEVANJE (500)	6.000.000,00
50 ZADOLŽEVANJE	6.000.000,00
500 Domače zadolževanje	6.000.000,00
VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	1.103.172,00
55 ODPLAČILA DOLGA	1.103.172,00
550 Odplačila domačega dolga	1.103.172,00

IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV+VII.-II.-V.-VIII.)	-2.740.734,49
--	---------------

X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	4.896.828,00
-----------------------------------	--------------

XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	7.656.362,49
------------------------------------	--------------

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 31.12. PRETEKLEGA LETA

9009 Splošni sklad za drugo	2.760.000,00
-----------------------------	--------------

(4) 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.

(5) Posebni del proračuna do ravni proračunskih postavk – kontov in načrt razvojnih programov sta priložila k temu odloku in se objavita na spletni strani Mestne občine Ptuj.

(6) Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA**4. člen**

(1) Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke – podkonta.

(2) Sredstva proračuna se delijo med letom enakomerno med vse uporabnike v okviru doseženih prihodkov, če ni z zakonom ali posebnim aktom mestnega sveta določeno drugače.

(3) Uporabniki sredstev proračuna morajo izvrševati svoje naloge v višini sredstev, ki je določena s proračunom in za namene, ki so opredeljeni v posebnem delu proračuna.

(4) Odredbodajalka za sredstva občinskega proračuna je županja, oziroma od nje pooblaščen oseba.

5. člen

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena in prvem odstavku 80. člena Zakona o javnih financah (v nadaljevanju: ZJF), tudi:

- prihodki požarne takse, ki se uporabijo za sofinanciranje nalog varstva pred požarom,
- prihodki četrtnih skupnosti, ki se uporabijo za namene določene v finančnem načrtu posamezne četrtne skupnosti,
- prihodki od komunalnega prispevka, ki se uporabijo za gradnjo komunalne opreme,
- najemnina za infrastrukturo za izvajanje gospodarske javne službe ravnanje z odpadki, ki je prihodek proračunskega sklada za izgradnjo CERO Gajke,
- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ki se uporabi za gradnjo infrastrukture na področju ravnanja z odpadno vodo, in sicer za izgradnjo sekundarne fekalne kanalizacije ter projekt Odvajanje in čiščenje odpadne vode v porečju Drave – MOP, in
- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, ki se uporabi za gradnjo infrastrukture in zagotavljanje oskrbovalnih standardov, tehničnih, vzdrževalnih, organizacijskih in drugih ukrepov, predpisanih za izvajanje obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

6. člen

- (1) Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna.
- (2) Obseg izvedenih prerazporeditev pravic porabe se računa po neto načelu, ki je seštetna razlika med prerazporeditvami na njih in z njih.
- (3) Županja lahko na predlog vodje notranje organizacijske enote odloča o prerazporeditvah pravic porabe med proračunskimi postavkami v posebnem delu proračuna. Prerazporejanje ne sme vplivati na izvajanje nalog, za katere so bila načrtovana sredstva. Skupen znesek vseh prerazporeditev v okviru področja proračunske porabe ne sme preseči 20 odstotkov vrednosti področja proračunske porabe. Prerazporejanje med proračunskimi uporabniki ni mogoče.
- (4) Proračunski uporabnik lahko samostojno razporeja proračunska sredstva znotraj svojega finančnega načrta med konti v okviru iste proračunske postavke.
- (5) Županja s poročilom o izvrševanju proračuna v mesecu juliju in po preteku proračunskega leta z zaključnim računom poroča mestnemu svetu o sprejetem proračunu za leto 2022 in njegovi realizaciji.
- (6) O prerazporeditvah v finančnih načrtih četrtnih skupnosti odloča predsednik sveta četrtne skupnosti.

7. člen

- (1) Županja lahko prevzema obveznosti, ki bodo zahtevale plačilo v naslednjih letih, če so za ta namen že načrtovana sredstva v proračunu tekočega leta.
- (2) Skupni obseg vseh prevzetih obveznosti, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za investicijske odhodke in investicijske transfere ne sme presegati 70 odstotkov pravic porabe v sprejetem proračunu za leto 2022.
- (3) Skupni obseg prevzetih obveznosti, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za blago in storitve in za tekoče transfere, ne sme presegati 25 odstotkov pravic porabe v sprejetem proračunu za leto 2022.

8. člen

- (1) Županja lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 20 odstotkov mora predhodno potrditi mestni svet.
- (2) Novi projekti se uvrstijo v načrt razvojnih programov na podlagi odločitve mestnega sveta.

9. člen

- (1) Proračunska sklada sta:
 - Sklad proračunske rezerve in

- Proračunski sklad za izgradnjo CERO Gajke.

(2) Proračunska rezerva se v letu 2022 oblikuje do višine 200.000,00 EUR.

(3) Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena ZJF do višine 45.000,00 EUR županja in o tem s pisnimi poročili obvešča mestni svet.

(4) V proračunu se oblikujejo sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se uporabljajo za nepredvidene namene ali za namene za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu. O uporabi sredstev proračunske rezervacije odloča županja. Proračunska rezervacija se v letu 2022 oblikuje v višini 50.000,00 EUR.

10. člen

(1) Županja lahko dolžniku do višine 210,00 EUR odpiše oziroma delno odpiše plačilo dolga v skladu s pogoji iz 77. člena ZJF. Skupna višina odpisanih dolgov v letu 2022 ne sme preseči 5.000,00 EUR.

(2) Obseg sredstev se v primerih, ko dolg posameznega dolžnika neposrednega uporabnika ne presega stroška dveh evrov, v poslovnih knjigah razknjiži in se v kvoto iz prvega odstavka tega člena ne všteva.

11. člen

(1) Četrtni skupnosti lahko sklepajo pravne posle brez predhodnega soglasja županje, razen:

- pravnih poslov za javna naročila za blago in storitve, katerih ocenjena vrednost presega 2.000,00 EUR,
- pravnih poslov za javna naročila za gradnje, katerih ocenjena vrednost presega 8.500,00 EUR,
- pravnih poslov, ki se nanašajo na nakup nepremičnin.

(2) O odtujitvi nepremičnin odloča v skladu s Statutom Mestne občine Ptuj mestni svet.

4. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA NA RAVNI OBČINE

12. člen

(1) Županja je pooblaščen, da odloča o likvidnostnem zadolževanju do višine 5 odstotkov vseh izdatkov zadnjega sprejetega proračuna, če se zaradi neenakomernega pritekanja prejemkov izvrševanje proračuna ne more uravnotežiti.

(2) Županja odloča o začasni vezavi tekočih likvidnostnih proračunskih sredstev, ali pa za to pooblasti druge osebe odgovorne za finančno poslovanje.

13. člen

(1) Občina se bo za investicije, predvidene v občinskem proračunu v letu 2022, zadolžila do višine 6.000.000,00 EUR.

(2) Posredni proračunski uporabniki in javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina, ter druge pravne osebe v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv, v letu 2022 ne smejo dajati poroštev.

(3) Posredni proračunski uporabniki občinskega proračuna in javna podjetja, katerih ustanoviteljica je občina ter druge pravne osebe v katerih ima občina neposredno ali posredno prevladujoč vpliv, se smejo v letu 2022 zadolžiti do skupne višine 2.000.000,00 EUR in le če bodo imeli za odplačilo dolga zagotovljena sredstva iz neproračunskih virov. Soglasje k zadolžitvi mora izdati mestni svet.

5. KONČNI DOLOČBI

14. člen

V obdobju začasnega financiranja Mestne občine Ptuj v letu 2023, če bo začasno financiranje potrebno, se uporablja ta odlok in sklep županje o določitvi začasnega financiranja.

15. člen

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem vestniku Mestne občine Ptuj.

Številka: 410-373/2021

Datum:

O B R A Z L O Ž I T E V:

V dopoljenem predlogu Odloka o proračunu Mestne občine Ptuj za leto 2022 je v tretjem členu določena nova višina proračuna, ki znaša 44.683.784,65 EUR in je od predloga odloka višja za 4.304.754,88 EUR oziroma 10,7 odstotka.

Prihodke smo povečali za 2.868.419,57 EUR. Povečali smo prihodke iz dohodnine v znesku 287.762,00 EUR, prihodke od najemnin za GJI za 90.000,00 EUR, kapitalske prihodke za 310.000,00 EUR, uvrstili smo novi transferni prihodek od Ministrstva za izobraževanje za investicijo v OŠ Mladika v znesku 600.000,00 EUR, ter transferne prihodke za RKP, odseke 1,2 in 3 v skupnem znesku 1.257.469,01 EUR. Na področju odhodkov je bistveno povečanje na področju investicij, in sicer je nekaj investicij, ki so v celoti oziroma delno prenesene iz proračuna leta 2021, nekaterim pa se povečujejo načrtovana sredstva. Ta povečanja z zneski se nanašajo na naslednje investicije: Rekonstrukcija poslovnega objekta na novem Rogozniškem pokopališču v znesku 999.000,00 EUR, Revitalizacija Stare steklarske in Vrazovega trga s pripadajočimi ulicami v znesku 1.092.877,36 EUR, Izgradnja prizidka NK Podvinci v znesku 107.158,00 EUR, Ureditev igrišča in objekta ŠD Rogoznica v znesku 140.000,00 EUR, Arheološki depo odprtega tipa v znesku 249.000,00 EUR, Enota Narcisa - selitev uprave Vrtca Ptuj v znesku 290.000,00 EUR, RKP ODSEK 1,2 in 3 v skupnem znesku 1.250.704,96 EUR. V proračun so dodatno uvrščene nekatere nove investicije, in sicer Prekrivanje strehe Glasbene šole Karol Pahor v znesku 150.000,00 EUR, ter Obdelava odpadnega blata v znesku 100.000,00 EUR. Splošni del proračuna na ravni podskupin trimestrnih kontov je prilagojen navedenim spremembam.

Povečano je tudi predvideno stanje sredstev na računih preteklega leta, in sicer za 1.410.000,00 EUR na 2.760.000,00 EUR.

Spremenjena in dopolnjena sta tudi 5. člen odloka, kjer so med namenske prihodke dodani prihodki iz prvega odstavka 80. člena ZJF, ter 10. člen odloka, kjer je dodan odstavek, da se v primerih, ko dolg posameznega dolžnika neposrednega uporabnika ne presega stroška dveh evrov, v poslovnih knjigah razknjiži in se v kvoto iz prvega odstavka tega člena ne všteva.

Mestnemu svetu predlagam, da po opravljeni obravnavi sprejme dopoljen predlog Odloka o proračunu Mestne občine Ptuj za leto 2022.

Nuška Gajšek
županja