



OBČINA POLZELA

PREDLOG I. REBALANSA PRORAČUNA OBČINE POLZELA ZA LETO 2022

GRADIVO ZA OBČINSKI SVET

1. JULIJ 2022

**VSEBINA PREDLOGA I. REBALANSA PRORAČUNA OBČINE
POLZELA ZA LETO 2022**

stran

OBRAZLOŽITEV I. REBALANSA PRORAČUNA ZA LETO 2022	2
ODLOK O I. REBALANSU PRORAČUNA OBČINE POLZELA ZA LETO 2022	6
I. SPLOŠNI DEL I. REBALANSA PRORAČUNA ZA LETO 2022	9
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	9
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	13
C. RAČUN FINANCIRANJA	14
II. POSEBNI DEL I. REBALANSA PRORAČUNA ZA LETO 2022	15
III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV ZA LETA 2022 - 2025	33

OBRAZLOŽITEV I. REBALANSA PRORAČUNA ZA LETO 2022

Uvod

Občinski svet občine Polzela je na 23. redni seji, dne 24. marca 2022 sprejel Proračun Občine Polzela za leto 2022 (Polzelan, poročevalec Občine Polzela - Uradne objave, št.2/2022).

Pravna podlaga

I. rebalans proračuna Občine Polzela za leto 2022 je pripravljen na podlagi 5 odstavka 40. člena Zakona o javnih financah ker proračuna letošnjega leta ni mogoče uravnovesiti zaradi nastalih okoliščin, ki jih pri sprejemanju proračuna ni bilo mogoče predvideti.

Ocena stanja in razlogi za sprejem sprememb

Proračun Občine Polzela za leto 2022 je bil sprejet na 23. seji občinskega sveta dne 24.3.2022, objavljen pa v Polzelanu, poročevalcu Občine Polzela - Uradne objave, št.2/2022.

Sprejeti proračun za leto 2022 je predvideval skupne prihodke v višini 7.154.157 EUR in skupne odhodke v višini 7.779.741 evrov. Planirano je bilo zadolževanje v višini 490.000 evrov ter odplačilo dolga v višini 251.000 evrov. Proračunski primanjkljaj v višini 386.584 evrov bi se pokrilo iz prenosa sredstev preteklega leta.

V času izvajanja proračuna so nastopile okoliščine, ki so povzročile, da je treba proračun prilagoditi. Ukrepa za uravnoteženje proračuna prerazporejanje sredstev in črpanje splošne proračunske rezervacije ne bi zadostovala za pokritje vseh potreb, zato je bilo potrebno stopiti v pripravo I. rebalansa proračuna letošnjega leta.

S I. rebalansom proračuna je predvideno povečanje investicijskih odhodkov v bilanci odhodkov ter povečanje zadolževanja.

Razlog za pripravo I. rebalansa proračuna leta 2022 je izključno zaradi znatnega povečanja vrednosti projekta **Obnova lokalne ceste 490 371 Založe – Podsevčnik v II. fazi** glede na planirano vrednost pri sprejemanju proračuna leta 2022 in proračuna leta 2023. Ker je zaradi zagotavljanja prometne varnosti vseh udeležencev prometa na tem odseku nadaljevanje obnove te ceste ključnega pomena, se s I. rebalansom proračuna 2022 povečujejo investicijski odhodki v višini 207.100 evrov, ki se bodo pokrili s povečanim zadolževanjem v enaki višini. To je razvidno v tabeli na naslednji strani.

	Veljavni plan 2022	I. rebalans 2022	Nominalna sprememba	Indeks Spremembe
DAVČNI PRIHODKI	4.594.238	4.594.238	-	100
NEDAČNI PRIHODKI	1.460.311	1.460.311	-	100
KAPITALSKI PRIHODKI	100.500	100.500	-	100
TRANSFERNI PRIHODKI	999.107	999.107	-	100
TEKOČI ODHODKI	1.766.478	1.766.478	-	100
TEKOČI TRANSFERI	2.054.070	2.054.070	-	100
INVESTICIJSKI ODHODKI	3.263.380	3.470.480	207.100	106
INVESTICIJSKI TRANSFERI	695.813	695.813	-	100
ZADOLŽEVANJE	490.000	697.100	207.100	142
ODPLAČILA DOLGA	251.000	251.000	-	100

Projekt Obnova lokalne ceste 490 371 Založe – Podsevčnik v II. fazi je v Načrtu razvojnih programov Občine Polzela voden pod zaporedno številko OB173-19-0006. Pri sprejemanju proračuna za leti 2022 in 2023 ter Načrta razvojnih programov je bilo predvidenih 390.000 evrov za obnovo ceste ter 40.000 evrov za projektno dokumentacijo in nadzor v letu 2022, v letu 2023 pa 150.000 evrov za obnovo ceste.

Spremembe projekta v letu 2022							
PP	Naziv Proračunske postavke	Konto	Naziv konta	Veljavni proračun 2022	I. rebalans 2022	Nominalna sprememba	Indeks
131133	Obnova LC 490 371 Založe - Podsevčnik II. Faza (NRP OB173-19-0006)	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	390.000	573.900	183.900	147
		4208	Študije o izvedljiv. projekt., projekt. dok. nadzor in inv.inž.	40.000	63.200	23.200	158
SKUPAJ				430.000	637.100	207.100	148

Spremembe projekta v letu 2023							
PP	Naziv Proračunske postavke	Konto	Naziv konta	Sprejeti proračun 2023	Spremem. proračuna 2023	Nominalna sprememba	Indeks
131133	Obnova LC 490 371 Založe - Podsevčnik II. Faza (NRP OB173-19-0006)	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	150.000	618.400	468.400	412
		4208	Študije o izvedljiv. projekt., projekt. dok. nadzor in inv.inž.	0	18.600	18.600	-
SKUPAJ				150.000	637.000	487.000	425

Po pregledu izdelane projektne dokumentacije in prejetju ponudb v postopku javnega naročila je bila izdelana novelacija investicijskega programa, ki je podlaga za spremembo načrta razvojnih programov ter I. rebalansa proračuna leta 2022 in spremembe proračuna leta 2023.

S I. rebalansom proračuna leta 2022 se tako povečuje konto investicijskega vzdrževanja in obnov (4205) za 183.900 evrov ter konto študij o izvedljivosti projekta, projektne dokumentacije, nadzora in investicijskega inženiringa za 23.200 evrov. V skupni vrednosti se proračunska postavka in projekt povečujeta za 207.100 evrov.

Za pokritje večjega presežka odhodkov nad prihodki kot je planirano s sprejetim proračunom I. rebalans proračuna predvideva povečanje zadolževanja. V sprejetem proračunu je predvideno zadolževanje za projekt Energetska sanacija Zdravstvenega doma Polzela v višini 240.000 evrov oziroma 44% vrednosti investicije ter za projekt Obnova lokalne ceste 490 371 Založe – Podsevčnik v II. fazi v višini 250.000 evrov oziroma 58% vrednosti investicije, predvidene v letu 2022.

S I. rebalansom se zadolževanje projekta Energetska sanacija Zdravstvenega doma Polzela ne spreminja. Pri projektu Obnova lokalne ceste 490 371 Založe – Podsevčnik v II. fazi pa je predvideno večje zadolževanje in sicer v višini 457.100 evrov, pri čemer pa višina lastnih sredstev ostaja enaka. Občina Polzela se bo za ta projekt v letu 2022 tako zadolžila v višini 72% vrednosti investicije, ki zapade v leto 2022.

ZADOLŽEVANJE - I. REBALANSU LETA 2022				
PP		Veljavni proračun 2022	I. rebalans 2022	Povečanje
17005	<i>Energetska sanacija ZD Polzela</i>	540.000	540.000	-
	Lastna sredstva	300.000	300.000	-
	Zadolževanje	240.000	240.000	-
131133	Obnova LC 490 371 Založe - Podsevčnik II. Faza	430.000	637.100	207.100
	Lastna sredstva	180.000	180.000	-
	Zadolževanje	250.000	457.100	207.100
SKUPAJ ZADOLŽEVANJE		490.000	697.100	207.100

2. odstavek 10.b člena Zakona o financiranju občin določa, da se občina v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti iz naslova posojil (glavnice in obresti), finančnih najemov in blagovnih kreditov (obrokov) ter potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina, v posameznem letu odplačila ne preseže 10 % realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije in prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije ter prihodke režijskih obratov.

Glede na zgornje določilo, da je možen obseg zadolžitve 10% realiziranih prihodkov v letu 2021, je bila Občina Polzela na začetku leta 2022 zadolžena v višini 4,26%.

Stanje dolga Občine Polzela na dan 31. 12. 2021 znaša 1.556.355 evra. Ob upoštevanju, da je bilo na dan 1. 1. 2022 v Občini Polzela 6.386 prebivalcev, je v začetku leta 2022 višina zadolžitve na prebivalca Občine Polzela 243,71 eur. Povprečje zadolženosti na prebivalca po predhodnih podatkih Ministrstva za finance znaša 510 evrov na zadnji dan leta 2021, zato lahko sklepamo, da je Občina Polzela med manj zadolženimi občinami v Sloveniji.

Ob predpostavki, da se Občina Polzela v letu 2022 zadolži do višine 697.100 evrov, kot predvideva I. rebalans proračuna, da najame kredit z dobo odplačevanja 15 let, moratorijem 1 leto in fiksno obrestno mero v višini 3%, to pomeni, da bo na koncu leta 2022 stanje dolga na prebivalca približno 350 evrov. Odstotek zadolžitve pa bo 5,83%.

Ker bo Občina Polzela v letu 2022 in 2023 odplačala 4 kredite, ki so bili najeti v skupni višini 318.557 evrov, v letu 2024 pa še kredit, ki je bil najet v višini 500.000 evrov, se bo odstotek zadolžitve na ta račun še znižal.

Zadolžitev bo sklenjena z banko, ki bo v postopku izbire najugodnejšega ponudnika dostavila ponudbo z najugodnejšo obrestno mero za kredit z ročnostjo 15 let in enoletnim moratorijem.