



OBČINA TRZIN
Peter Ložar, župan



ŠTEVILKA: 7-8/2023
DATUM: 4. 10. 2023

OBČINSKI SVET OBČINE TRZIN

ZADEVA: **PREDLOG PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2024 in leto 2025 – prva obravnava**

NAMEN: Obravnava predloga Proračuna Občine Trzin za leto 2024 in leto 2025

PRAVNA PODLAGA: Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-1O in 76/23), Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20- ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2), in Statut Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo)

PREDLAGATELJ: Peter Ložar, župan

POROČEVALKA NA SEJI: Bojana Lenaršič, višja svetovalka župana za finance in proračun

FINANČNE POSLEDICE: Prihodki Proračuna Občine Trzin za leto 2024 znašajo 7.461.681,23 EUR odhodki pa 9.152.794,80 EUR. Primanjkljaj v letu 2024 znaša 1.691.113,57 EUR in bo v celoti krit iz presežka preteklih let, ki je v Odloku o Proračunu Občine Trzin za leto 2024 zaveden pod rubriko Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2022, in znaša 1.932.991,18 EUR.
Prihodki Proračuna Občine Trzin za leto 2025 znašajo 5.414.421,44 EUR odhodki pa 5.375.842,95 EUR. Presežek v letu 2025 znaša 38.578,49 EUR in bo v celoti krit iz presežka preteklih let, ki je v Odloku o Rebalansu Proračuna Občine Trzin za leto 2025 zaveden pod rubriko Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2024, in znaša 241.877,61 EUR.

OBRAZLOŽITEV:

Gradivo za prvo obravnavo, predlog Odloka o Proračunu Občine Trzin za leto 2024 ter predlog Odloka o Proračunu Občine Trzin za leto 2025, je sestavljeno v skladu s predpisi s področja javnih financ. Pri predlogu proračuna za leto 2024 in 2025 smo upoštevali temeljna izhodišča, ki so bila poslana s strani Ministrstva za finance za pripravo proračuna za leto 2023 in leto 2024.

Pri načrtovanju ciljnega primanjkljaja za prvo obravnavo proračuna Občine Trzin za leto 2024 smo upoštevali razpoložljiva sredstva za prenos v leto 2023. Ocenili smo realizacijo proračuna za leto 2023 in tako ocenili razpoložljiva sredstva za prenos v leto 2024 v višini 1.932.991,18 EUR. S predlogom

proračuna za leto 2024 planiramo primanjkljaj v višini 1.691.113,57 EUR, za leto 2025 pa planiramo presežek v višini 38.578,49 EUR. Proračuna za leto 2024 in leto 2025 sta v prvi obravnavi uravnotežena.

Pri pripravi proračuna je bilo prednostno upoštevano zagotavljanje sredstev za zakonske obveznosti, dokončanje začelih investicij, odpravo posledic poplav ter investicije za katere pričakujemo sofinanciranje z nepovratnimi sredstvi.

Pričakovani davčni in nedavčni prihodki so v letu 2024 in letu 2025 planirani na nivoju leta 2023, večjo spremembo glede na leto 2023 pričakujemo le pri transfernih prihodkih, ki so predstavljeni v obrazložitvah proračuna ter izplačilo iz državnega proračuna za odpravo posledic poplav v višini 671.527,80 EUR, znesek 447.685,20 EUR pa smo že predvideli v proračunu za leto 2023.

Predvidena sredstva na prihodkovni strani so nam služila kot osnova za izhodišče pri planu odhodkov oziroma potrebnih sredstev za posamezne proračunske uporabnike. Planiranje odhodkov smo se lotili restriktivno. Ocene na posameznih proračunskih postavkah temeljijo na poznavanju potreb, na podlagi dosedanjih izkušenj ter na podlagi ocenjene realizacije proračuna za leto 2023.

Na odhodkovni strani bi v letu 2024 in letu 2025 izpostavili naslednje investicije:

- **Odprava posledic poplav na občinskih objektih ter na infrastrukturnih objektih,**
- Izgradnjo večnamenske dvorane,
- Izgradnjo prizidka ZD Domžale,
- Prizidava in rekonstrukcija šole Roje,
- Vzpostavitev zdravstvenih ambulant,
- Glede na predvideno višino prihodkov iz naslova najemnin komunalne infrastrukture nameravamo obnoviti vodovod in kanalizacijo na Ulici pod gozdom, obnoviti vodovod in kanalizacijo na Ulici OF. Prav tako nameravamo sočasno s temi projekti obnavljati asfaltne površine na cestiščih in obnavljati ali dograjevati pločnike.

V skladu z določili Zakona o javnih financah gradivo predloga proračuna za leto 2024 in predlog proračuna za leto 2025 sestavljajo obrazložitve posebnega in splošnega dela proračuna ter načrta razvojnih programov Občine Trzin za obdobje 2024-2027 ter 2025-2028. Gradivu je priložen kadrovski načrt za leto 2024 in leto 2025.

PREDLOG SKLEPA ŠT. 1 - PRORAČUN OBČINE TRZIN ZA LETO 2024:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 - ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na 7. redni seji, dne 25. oktobra 2023, sprejel

SKLEP

Občinski svet Občine Trzin je na 7. redni seji dne 25. 10. 2023 obravnaval predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2024, predložen v obliki Odloka o Proračunu Občine Trzin za leto 2024, predloga splošnega dela in posebnega dela Proračuna Občine Trzin za leto 2024, predloga Načrta razvojnih programov Občine Trzin za leto 2024-2027 in Obrazložitev Proračuna Občine Trzin za leto 2024 kot celote.

Občinski svet soglaša, da je predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2024 primerna osnova za pripravo predloga Proračuna Občine Trzin za leto 2024 za drugo obravnavo in nalaga predlagatelju, da ob pripravi predloga za drugo obravnavo izpelje javno razpravo v skladu z 99. členom Poslovnika Občinskega sveta Občine Trzin in v okviru možnosti upošteva pripombe in predloge iz razprav na sejah delovnih teles Občinskega sveta, seje Občinskega sveta ter javne razprave.

Ta sklep se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin in začne veljati naslednji dan po objavi.

Številka: 410-0026/2023

Datum: 25. 10. 2023

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

Besedilo odloka – Predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2024:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20- ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na _____redni seji, dne _____, sprejel

Odlok o Proračunu Občine Trzin za leto 2024**1. SPLOŠNA DOLOČBA**

1. člen
(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Trzin za leto 2024 določajo struktura in višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine (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 za leto 2024 prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni kontov oz. podkontov.

Splošni del proračuna na ravni podskupin kontov se za leto 2024 določa v naslednjih zneskih:

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		v evrih
Skupina/podskupina kontov	NAMEN	PRORAČUN 2024
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	7.461.681
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	4.690.283
70	DAVČNI PRIHODKI	3.627.414
700	Davki na dohodek in dobiček	2.426.321
703	Davki na premoženje	1.174.553
704	Domači davki na blago in storitve	26.540
706	Drugi davki	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.062.869
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	904.539
711	Takse in pristojbine	7.000
712	Globe in druge denarne kazni	88.000
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev	1.970

714	Drugi nedavčni prihodki	61.360
72	KAPITALSKI PRIHODKI	10.000
720	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0
721	Prihodki od prodaje zalog	0
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	10.000
73	PREJETE DONACIJE	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	0
731	Prejete donacije iz tujine	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	2.761.399
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	2.759.899
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	1.500
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	9.152.795
40	TEKOČI ODHODKI	2.480.069
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	857.890
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	113.120
402	Izdatki za blago in storitve	1.296.825
403	Plačila domačih obresti	0
409	Rezerve	212.233
41	TEKOČI TRANSFERI	1.619.809
410	Subvencije	1.000
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	966.300
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	159.760
413	Drugi tekoči domači transferi	492.749
414	Tekoči transferi v tujino	0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	4.948.375
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	4.948.375
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	104.542
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	23.300
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	81.242
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK, PRIMANKLJAJ (I.-II.)	-1.691.114
<i>B. RAČUN</i>	<i>FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</i>	
	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	

750	Prejeta vračila danih posojil	
751	Prodaja kapitalskih deležev	
752	Kupnine iz naslova privatizacije	
	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJA KAPITALSKIH DELEŽEV(440+441+442)	
44	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	
440	Dana posojila	
441	Povečanja kapitalskih deležev in naložb	
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	
	VI. PREJETA POSOJILA - DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	
<i>C. RAČUN</i>	<i>FINANCIRANJA</i>	
	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	
50	ZADOLŽEVANJE	
500	Domače zadolževanje	
	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	
55	ODPLAČILA DOLGA	
550	Odplačila domačega dolga	
	IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-1.691.114
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	1.691.114
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12.2023	1.932.991

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-podskupin kontov in načrt razvojnih programov sta prilogi k temu odloku in se objavita na spletni strani Občine Trzin.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen
(izvrševanje proračuna)

V tekočem letu se izvršuje proračun tekočega leta.

Proračun se izvršuje skladno z določbami zakona, ki ureja javne finance in podzakonskimi predpisi, izdanimi na njegovi podlagi in tega odloka.

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke-podkonta.

Veljavni načrt razvojnih programov tekočega leta mora biti za tekoče leto usklajen z veljavnim proračunom.

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 po 58. členu Zakona o varstvu pred požarom (ZVPoz), ki se uporabijo za namene, določene v tem zakonu,
2. pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
3. prihodek od turistične takse, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
4. prihodki od prodaje ali zamenjave občinskega stvarnega premoženja, ki se uporabijo za namene, določene z zakonom,
5. komunalni prispevek, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
6. koncesijska dajatev od prirejanja posebnih iger na srečo, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
7. odškodnine iz naslova zavarovanj, ki se uporabijo za odpravo škodnih primerov,
8. prihodki iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev, ki so namenjeni za vlaganja v telekomunikacijsko in informacijsko infrastrukturo,
9. prihodki iz naslova najemnine Doma starejših Trzin, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju Doma starejših Trzin,
10. prihodki od najemnin JKP Prodnik d.o.o., ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju vodovoda in druge komunalne infrastrukture,
11. prihodki od najemnin JP CČN Domžale-Kamnik, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju skupnih objektov in naprav za čiščenje in odvajanje odpadnih voda,
12. prihodki iz naslova koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

5. člen (dodatno pridobljena namenska sredstva)

Če se med letom v proračunu zagotovijo namenska sredstva, ki v prvotnem proračunu niso bila predvidena, se sredstva razporedijo na postavko, za katero so bila smiselno pridobljena ali pa se na predlog predlagatelja finančnega načrta odpre nova postavka.

Obveznosti v breme sredstev iz prvega odstavka tega člena, se lahko prevzamejo le, če so sredstva že nakazana v proračun, ali pa je izdan sklep ali odločba pristojnega organa in podpisana pogodba o dodelitvi sredstev.

6. člen (prerazporejanje pravic porabe)

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna za leto izvrševanja.

O prerazporeditvah pravic porabe v posebnem delu proračuna (finančnem načrtu neposrednega uporabnika) med glavnimi programi v okviru posameznega področja proračunske porabe odloča na predlog neposrednega uporabnika župan.

Obsežnejše prerazporeditve pravic porabe oziroma spremembe proračuna se na predlog župana izvedejo z rebalansom proračuna, ki ga sprejme občinski svet.

7. člen
(poročanje o izvrševanju proračuna)

Župan o izvrševanju in realizaciji proračuna v prvi polovici leta poroča občinskemu svetu praviloma v mesecu juliju, konec leta oziroma z zaključnim računom pa o celoletnem izvrševanju in realizaciji proračuna v preteklem letu.

8. člen
(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračunov prihodnjih let)

Župan lahko v imenu Občine Trzin pogodbeno prevzema tudi obveznosti, ki zahtevajo plačilo v prihodnjih proračunskih letih in sicer za namene, ki so že vključeni v proračun tekočega leta.

V tekočem letu lahko župan pogodbeno prevzame obveznosti iz zgornjega odstavka tega člena v naslednjih obsegih:

- za investicijske odhodke in investicijske transfere, ki so določeni v investicijskem programu, ki jih je sprejel Občinski svet, v obsegu in dinamiki, ki je določen v tem investicijskem programu ali drugem dokumentu;
- za investicijske odhodke in investicijske transfere do višine, ki ne presega 70% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za te namene, od tega:
 1. v letu po tekočem proračunskem letu 40% navedenih pravic porabe in
 2. ostalih prihodnjih letih 30% navedenih pravic porabe;
- za odhodke ne investicijskega značaja do višine, ki ne presega 25% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za blago in storitve ter za tekoče transfere (skupini 40 in 41 v bilanci prihodkov in odhodkov).

V skladu s prvim odstavkom tega člena se smiselno uskladi tudi načrt razvojnih programov za prevzete obveznosti v breme proračunov prihodnjih let.

9. člen
(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Predstojnik neposrednega uporabnika lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 20% mora predhodno potrditi občinski svet.

Projekti, za katere se zaradi prenosa plačil v tekoče leto, zaključek financiranja prestavi iz predhodnega v tekoče leto, se uvrstijo v načrt razvojnih programov po uveljavitvi proračuna.

Novi projekti se uvrstijo v načrt razvojnih programov na podlagi odločitve občinskega sveta.

10. člen
(proračunski sklad)

Proračunski sklad je račun proračunske rezerve, oblikovane po ZJF.
Proračunska rezerva se v letu 2024 oblikuje v višini 112.233,48 evrov.
Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena ZJF do višine 112.233,48 evrov župan in o porabi sredstev obvešča občinski svet v okviru rednih poročil o izvrševanju proračuna.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA IN PRODAJE STVARNEGA IN FINANČNEGA PREMOŽENJA OBČINE

11. člen
(odpis manjšega dolga)

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena ZJF, lahko župan dolžniku do višine 500 EUR odpiše oziroma delno odpiše plačilo dolga.

12. člen
(upravljanje prostih denarnih sredstev)

S prostimi denarnimi sredstvi na računih upravlja župan.

13. člen

Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine pod vrednostjo 10.000 EUR v posameznem primeru razpolaganja oziroma pridobivanja nepremičnine, sprejme župan.

Načrt ravnanja s premičnim premoženjem sprejme župan.

V primeru spremenjenih prostorskih potreb občine, ki jih ni bilo mogoče določiti ob pripravi načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem ali ob nepredvidenih okoliščinah na trgu, ki narekujejo hiter odziv, lahko župan oz. upravljavci nepremičnega premoženja občine, sklepajo pravne posle, ki niso predvideni v veljavnem načrtu ravnanja z nepremičnim premoženjem. Višino sredstev določi občinski svet s posebnim sklepom.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

14. člen
(zadolževanje občine in proračunskih uporabnikov ter javnih podjetij)

Občina Trzin za proračunsko leto 2024 ne načrtuje zadolževanja.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

15. člen

Ta odlok se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin ter na spletni strani Občine Trzin in začne veljati naslednji dan po objavi, uporablja pa se od 1. januarja 2024 dalje.

Posebni del Rebalansa Proračuna Občine Trzin za leto 2024 in Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2024 - 2027 se skupaj z razširjenim splošnim delom Proračuna Občine Trzin za leto 2024, objavijo na spletni strani Občine Trzin in začnejo veljati hkrati z Odlokom o Proračuna Občine Trzin za leto 2024.

Številka: 410-0026/2023
Datum:

Župan Občine Trzin
Peter LOŽAR, l. r.

PREDLOG SKLEPA ŠT. 2 - PRORAČUN OBČINE TRZIN ZA LETO 2025:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 - ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na 7. redni seji, dne 25. oktobra 2023, sprejel

SKLEP

Občinski svet Občine Trzin je na 7. redni seji dne 25. 10. 2023 obravnaval predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2025, predložen v obliki Odloka o Proračunu Občine Trzin za leto 2025, predloga splošnega dela in posebnega dela Proračuna Občine Trzin za leto 2025, predloga Načrta razvojnih programov Občine Trzin za leto 2025-2028 in Obrazložitev Proračuna Občine Trzin za leto 2025 kot celote.

Občinski svet soglaša, da je predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2025 primerna osnova za pripravo predloga Proračuna Občine Trzin za leto 2025 za drugo obravnavo in nalaga predlagatelju, da ob pripravi predloga za drugo obravnavo izpelje javno razpravo v skladu z 99. členom Poslovnika Občinskega sveta Občine Trzin in v okviru možnosti upošteva pripombe in predloge iz razprav na sejah delovnih teles Občinskega sveta, seje Občinskega sveta ter javne razprave.

Ta sklep se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin in začne veljati naslednji dan po objavi.

Številka: 410-0026/2023

Datum: 25. 10. 2023

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

Besedilo odloka – Predlog Proračuna Občine Trzin za leto 2025:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20- ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na _____redni seji, dne _____, sprejel

Odlok o Proračunu Občine Trzin za leto 2025**1. SPLOŠNA DOLOČBA**

1. člen
(vsebina odloka)

S tem odlokom se za Občino Trzin za leto 2025 določajo struktura in višina proračuna, postopki izvrševanja proračuna ter obseg zadolževanja in poroštev občine in javnega sektorja na ravni občine (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 za leto 2025 prikazani prejemki in izdatki po ekonomski klasifikaciji do ravni kontov oz. podkontov.

Splošni del proračuna na ravni podskupin kontov se za leto 2025 določa v naslednjih zneskih:

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		v evrih
Skupina/podskupina kontov	NAMEN	PRORAČUN 2025
	I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74)	5.414.421
	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	4.690.283
70	DAVČNI PRIHODKI	3.627.414
700	Davki na dohodek in dobiček	2.426.321
703	Davki na premoženje	1.174.553
704	Domači davki na blago in storitve	26.540
706	Drugi davki	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	1.062.869
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	904.539
711	Takse in pristojbine	7.000
712	Globe in druge denarne kazni	88.000
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev	1.970

714	Drugi nedavčni prihodki	61.360
72	KAPITALSKI PRIHODKI	20.000
720	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	0
721	Prihodki od prodaje zalog	0
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	20.000
73	PREJETE DONACIJE	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	0
731	Prejete donacije iz tujine	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	704.139
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	704.139
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	5.375.843
40	TEKOČI ODHODKI	2.445.150
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	921.604
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	113.120
402	Izdatki za blago in storitve	1.288.425
403	Plačila domačih obresti	0
409	Rezerve	122.000
41	TEKOČI TRANSFERI	1.621.861
410	Subvencije	1.000
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	966.300
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	159.760
413	Drugi tekoči domači transferi	494.801
414	Tekoči transferi v tujino	0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	1.171.803
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.171.803
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	137.030
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	23.300
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	113.730
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK, PRIMANKLJAJ (I.-II.)	38.578
<i>B. RAČUN</i>	<i>FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</i>	
	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	

750	Prejeta vračila danih posojil	
751	Prodaja kapitalskih deležev	
752	Kupnine iz naslova privatizacije	
	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJA KAPITALSKIH DELEŽEV(440+441+442)	
44	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	
440	Dana posojila	
441	Povečanja kapitalskih deležev in naložb	
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	
	VI. PREJETA POSOJILA - DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	
<i>C. RAČUN</i>	<i>FINANCIRANJA</i>	
	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	
50	ZADOLŽEVANJE	
500	Domače zadolževanje	
	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	
55	ODPLAČILA DOLGA	
550	Odplačila domačega dolga	
	IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	38.578
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-IX.)	-38.578
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12.2024	241.878

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-podskupin kontov in načrt razvojnih programov sta prilogi k temu odloku in se objavita na spletni strani Občine Trzin.

Načrt razvojnih programov sestavljajo projekti.

3. POSTOPKI IZVRŠEVANJA PRORAČUNA

3. člen
(izvrševanje proračuna)

V tekočem letu se izvršuje proračun tekočega leta.

Proračun se izvršuje skladno z določbami zakona, ki ureja javne finance in podzakonskimi predpisi, izdanimi na njegovi podlagi in tega odloka.

Proračun se izvršuje na ravni proračunske postavke-podkonta.

Veljavni načrt razvojnih programov tekočega leta mora biti za tekoče leto usklajen z veljavnim proračunom.

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:

13. prihodki požarne takse po 58. členu Zakona o varstvu pred požarom (ZVPoz), ki se uporabijo za namene, določene v tem zakonu,
14. pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
15. prihodek od turistične takse, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
16. prihodki od prodaje ali zamenjave občinskega stvarnega premoženja, ki se uporabijo za namene, določene z zakonom,
17. komunalni prispevek, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
18. koncesijska dajatev od prirejanja posebnih iger na srečo, ki se uporabi za namene, določene z zakonom,
19. odškodnine iz naslova zavarovanj, ki se uporabijo za odpravo škodnih primerov,
20. prihodki iz naslova vračila telekomunikacijskih sredstev, ki so namenjeni za vlaganja v telekomunikacijsko in informacijsko infrastrukturo,
21. prihodki iz naslova najemnine Doma starejših Trzin, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju Doma starejših Trzin,
22. prihodki od najemnin JKP Prodnik d.o.o., ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju vodovoda in druge komunalne infrastrukture,
23. prihodki od najemnin JP CČN Domžale-Kamnik, ki so namenjeni investicijskemu vzdrževanju skupnih objektov in naprav za čiščenje in odvajanje odpadnih voda,
24. prihodki iz naslova koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

5. člen

(dodatno pridobljena namenska sredstva)

Če se med letom v proračunu zagotovijo namenska sredstva, ki v prvotnem proračunu niso bila predvidena, se sredstva razporedijo na postavko, za katero so bila smiselno pridobljena ali pa se na predlog predlagatelja finančnega načrta odpre nova postavka.

Obveznosti v breme sredstev iz prvega odstavka tega člena, se lahko prevzamejo le, če so sredstva že nakazana v proračun, ali pa je izdan sklep ali odločba pristojnega organa in podpisana pogodba o dodelitvi sredstev.

6. člen

(prerazporejanje pravic porabe)

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna za leto izvrševanja.

O prerazporeditvah pravic porabe v posebnem delu proračuna (finančnem načrtu neposrednega uporabnika) med glavnimi programi v okviru posameznega področja proračunske porabe odloča na predlog neposrednega uporabnika župan.

Obsežnejše prerazporeditve pravic porabe oziroma spremembe proračuna se na predlog župana izvedejo z rebalansom proračuna, ki ga sprejme občinski svet.

7. člen
(poročanje o izvrševanju proračuna)

Župan o izvrševanju in realizaciji proračuna v prvi polovici leta poroča občinskemu svetu praviloma v mesecu juliju, konec leta oziroma z zaključnim računom pa o celoletnem izvrševanju in realizaciji proračuna v preteklem letu.

8. člen
(največji dovoljeni obseg prevzetih obveznosti v breme proračunov prihodnjih let)

Župan lahko v imenu Občine Trzin pogodbeno prevzema tudi obveznosti, ki zahtevajo plačilo v prihodnjih proračunskih letih in sicer za namene, ki so že vključeni v proračun tekočega leta.

V tekočem letu lahko župan pogodbeno prevzame obveznosti iz zgornjega odstavka tega člena v naslednjih obsekih:

- za investicijske odhodke in investicijske transfere, ki so določeni v investicijskem programu, ki jih je sprejel Občinski svet, v obsegu in dinamiki, ki je določen v tem investicijskem programu ali drugem dokumentu;
- za investicijske odhodke in investicijske transfere do višine, ki ne presega 70% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za te namene, od tega:
 1. v letu po tekočem proračunskem letu 40% navedenih pravic porabe in
 2. ostalih prihodnjih letih 30% navedenih pravic porabe;
- za odhodke ne investicijskega značaja do višine, ki ne presega 25% skupne vrednosti sredstev, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za blago in storitve ter za tekoče transfere (skupini 40 in 41 v bilanci prihodkov in odhodkov).

V skladu s prvim odstavkom tega člena se smiselno uskladi tudi načrt razvojnih programov za prevzete obveznosti v breme proračunov prihodnjih let.

9. člen
(spreminjanje načrta razvojnih programov)

Predstojnik neposrednega uporabnika lahko spreminja vrednost projektov v načrtu razvojnih programov. Projekte, katerih vrednost se spremeni za več kot 20% mora predhodno potrditi občinski svet.

Projekti, za katere se zaradi prenosa plačil v tekoče leto, zaključek financiranja prestavi iz predhodnega v tekoče leto, se uvrstijo v načrt razvojnih programov po uveljavitvi proračuna.

Novi projekti se uvrstijo v načrt razvojnih programov na podlagi odločitve občinskega sveta.

10. člen
(proračunski sklad)

Proračunski sklad je račun proračunske rezerve, oblikovane po ZJF.

Proračunska rezerva se v letu 2025 oblikuje v višini 22.000 evrov.

Na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za namene iz drugega odstavka 49. člena ZJF do višine 22.000 evrov župan in o porabi sredstev obvešča občinski svet v okviru rednih poročil o izvrševanju proračuna.

4. POSEBNOSTI UPRAVLJANJA IN PRODAJE STVARNEGA IN FINANČNEGA PREMOŽENJA OBČINE

11. člen
(odpis manjšega dolga)

Če so izpolnjeni pogoji iz tretjega odstavka 77. člena ZJF, lahko župan dolžniku do višine 500 EUR odpiše oziroma delno odpiše plačilo dolga.

12. člen
(upravljanje prostih denarnih sredstev)

S prostimi denarnimi sredstvi na računih upravlja župan.

13. člen

Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem občine pod vrednostjo 10.000 EUR v posameznem primeru razpolaganja oziroma pridobivanja nepremičnine, sprejme župan.

Načrt ravnanja s premičnim premoženjem sprejme župan.

V primeru spremenjenih prostorskih potreb občine, ki jih ni bilo mogoče določiti ob pripravi načrta ravnanja z nepremičnim premoženjem ali ob nepredvidenih okoliščinah na trgu, ki narekujejo hiter odziv, lahko župan oz. upravljavci nepremičnega premoženja občine, sklepajo pravne posle, ki niso predvideni v veljavnem načrtu ravnanja z nepremičnim premoženjem. Višino sredstev določi občinski svet s posebnim sklepom.

5. OBSEG ZADOLŽEVANJA IN POROŠTEV OBČINE IN JAVNEGA SEKTORJA

14. člen
(zadolževanje občine in proračunskih uporabnikov ter javnih podjetij)

Občina Trzin za proračunsko leto 2025 ne načrtuje zadolževanja.

6. PREHODNE IN KONČNE DOLOČBE

15. člen

Ta odlok se objavi v Uradnem vestniku Občine Trzin ter na spletni strani Občine Trzin in začne veljati naslednji dan po objavi, uporablja pa se od 1. januarja 2025 dalje.

Posebni del Rebalansa Proračuna Občine Trzin za leto 2025 in Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2025 - 2028 se skupaj z razširjenim splošnim delom Proračuna Občine Trzin za leto 2025, objavijo na spletni strani Občine Trzin in začnejo veljati hkrati z Odlokom o Proračuna Občine Trzin za leto 2025.

Številka: 410-0026/2023

Datum:

Župan Občine Trzin
Peter LOŽAR, l. r.

SPLOŠNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2024:

SPLOŠNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2025:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20- ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na _____redni seji, dne _____, sprejel

Proračun Občine Trzin za leto 2024 – splošni del

Proračun Občine Trzin za leto 2025 – splošni del

Številka: 410-0026/2023

Datum:

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

POSEBNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2024:

POSEBNI DEL PREDLOGA PRORAČUNA OBČINE TRZIN ZA LETO 2025:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20- ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na _____redni seji, dne _____, sprejel

Proračun Občine Trzin za leto 2024 – posebni del

Proračun Občine Trzin za leto 2025 – posebni del

Številka: 410-0026/2023

Datum:

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV OBČINE TRZIN ZA LETO 2024-2027:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20- ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na _____redni seji, dne _____, sprejel

Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2024-2027

Številka: 410-0026/2023

Datum:

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV OBČINE TRZIN ZA LETO 2025-2028:

Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20- ZIUZEOP-A in 80/20 - ZIUOOPE), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20- ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2) in Statuta Občine Trzin (Uradni vestnik Občine Trzin, št. 2/21 – uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet Občine Trzin na _____redni seji, dne _____, sprejel

Načrt razvojnih programov Občine Trzin za leto 2025-2028

Številka: 410-0026/2023

Datum:

Župan Občine Trzin

Peter LOŽAR, l. r.