



**POROČILO O IZVRŠEVANJU
PRORAČUNA OBČINE LOŠKI POTOK
V PRVEM POLLETJU LETA 2022**

Loški Potok, julij 2022

Vsebina

1. Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta.....	3
1.1.Poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov.....	3
1.2.Poročilo o proračunskem presežku, oziroma primanjkljaju.....	7
1.3.Poročilo o zadolževanju.....	7
1.4.Ocena realizacije do konca leta.....	8
2. Podatki o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembah neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev...9	
2.1.Podatki o vključenih novih obveznosti v proračun.....	9
2.2.Podatki o prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta.....	9
2.3.Podatki o plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklega leta.....	9
2.4.Podatki o prerazporejanju proračunskih sredstev.....	10
2.5.Podatki o spremembi neposrednih uporabnikov med letom.....	11
2.6.Podatki o porabi sredstev proračunske rezerve.....	12
2.7.Podatki o izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.....	12
3. Razlaga glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom.....	13
4. Predlog potrebnih ukrepov.....	13

1. Poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceni realizacije do konca leta

1.1. Poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov

Skupni prihodki so v tem obdobju doseženi v višini 1.700.936 EUR kar predstavlja 47,1 % celotnih prihodkov veljavnega proračuna za leto 2022.

Skupna višina prihodkov je po sprejetem proračunu za leto 2022, ki je bil sprejet v mesecu decembru 2020 znašala 3.609,082 EUR.

Davčni prihodki so doseženi v 52,2 %, nedavčni 49,0 %, kapitalski prihodki v 2,5 %, ter transferni prihodki v 43,5 % predvidenih prihodkov za leto 2022 glede na višino prihodkov po sprejetem proračunu za leto 2022.

Delež doseženih skupnih prihodkov v prvem polletju leta 2022 je znašal 47,1 %, medtem ko je bil ta delež v lanskem letu 2021 46,2 %.

Prihodki po vrstah prihodkov:

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
	PRIHODKI SKUPAJ	3.609.082	1.700.936	47,1
70	Davčni prihodki	1.938.256	1.012.088	52,2
71	Nedavčni prihodki	232.200	113.666	49,0
72	Kapitalski prihodki	124.000	3.101	2,5
74	Transferni prihodki	1.314.626	572.081	43,5

70 Davčni prihodki so doseženi v 52,2 %. Med najpomembnejšimi je dohodnina, katera je z izračunano primerno porabo občine že določena in razdeljena na tedenske dotacije tako, da je prihodek iz tega naslova ob polletju dosežen v 50,0 %.

Davki na premoženje so doseženi v 63,2 %. Realizacija je v tem obdobju tudi že na prihodkih od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča tako od pravnih, kakor tudi od fizičnih oseb. Domači davki na blago in storitve (davki na dobitke od iger na srečo, okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, turistična taksa in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest) pa so bili ob polletju realizirani v višini 72.655 EUR kar predstavlja kar 84,3 % teh predvidenih prihodkov. Višji kot je bil predviden po sprejetem proračunu je prihodek iz naslova pristojbine za gozdne ceste.

Prikaz davčnih prihodkov

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
70	Davčni prihodki	1.938.256	1.012.088	52,2
700	Davki na dohodek in dobiček	1.745.917	872.950	50,0
703	Davki na premoženje	106.160	67.095	63,2
704	Domači davki na blago in storitve	86.179	72.655	84,3
706	Drugi davki in prispevki	0	-612	

71 Nedavčni prihodki so doseženi v 49,0 % predvidenih prihodkov. Tu gre zlasti za prihodke od premoženja, oziroma najemnin, prihodke od taks in pristojbin, globe in druge denarne kazni, prihodke od prodaje blaga in storitev ter druge nedavčne prihodke.

Prikaz nedavčnih prihodkov

Konto	Vsebina	Sprejeti proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
71	Nedavčni prihodki	232.200	113.666	49,0
710	Udel.na dobički in doh.od prem.	198.690	99.855	50,3
711	Takse in pristojbine	3.500	978	27,9
712	Globe in druge denarne kazni	4.060	1.424	35,1
713	Prihodki od prodaje blaga in stor.	2.350	1.732	73,7
714	Drugi nedavčni prihodki	23.600	9.677	41,0

72 Kapitalski prihodki so realizirani v višini 3.101 EUR, kar predstavlja 2,5 % od predvidenih prihodkov in sicer so to prihodki od prodaje zazidanih stavbnih zemljišč. V primerih, ko je dejanski lastnik parcele agrarna skupnost se kupnina zmanjšana za stroške, nakaže na transakcijski račun posamezne agrarne skupnosti.

74 Transforni prihodki so doseženi v višini 572.081 EUR kar predstavlja 43,5 % teh prihodkov predvidenih po proračunu.

Transfornimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij, ki so bili v prvem polletju realizirani so naslednji:

- prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti iz državnega proračuna (finančna izravnava) 17.142 EUR;
- požarna taksa iz ministrstva za obrambo, Uprave RS za zaščito in reševanje v višini 3299 EUR;
- prejeta sredstva iz MDDSZ za izgradnjo Medgeneracijskega centra in stanovanj Hrib 103 po sklenjenem aneksu še 110.000 EUR;
- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo 195 EUR;
- sofinanciranje skupne občinske uprave MIR v višini 2.860 EUR;
- sofinanciranje šolskih prevozov zaradi velikih zveri iz MIZŠ v višini 18.204 EUR;
- prejeta sredstva MKGP – Proračunski sklad za gozdove v višini 84.068 EUR,
- prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin 336.312 EUR.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav so po sprejetem proračunu predvidena v višini 11.154 EUR in sicer za projekt Naravoslovni dom Loški Potok v višini 2.166 EUR in projekt Vozimo na sonce v višini 8.988 Eur. Sredstva za oba projekta bosta predvidoma realizirana v drugi polovici letošnjega leta. Realizacije v prvem polletju tega leta še ni.

Prikaz transfernih prihodkov

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
74	Transferni prihodki	1.314.626	572.081	43,5
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.303.472	572.081	43,9
741	Transferni prihodki iz državnega proračuna iz sredstev EU	11.154	0	0,0

Skupni odhodki ob polletju letošnjega leta znašajo 1.581.553 EUR, kar predstavlja 40,4 % celotnih odhodkov za leto 2022, ki so bili predvideni po sprejetem proračunu v skupni višini 3.915.677 EUR.

Prikaz skupnih odhodkov po ekonomski klasifikaciji:

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
	ODHODKI SKUPAJ	3.915.677	1.581.553	40,4
40	Tekoči odhodki	778.472	328.611	42,2
41	Tekoči transferi	760.858	328.648	43,2
42	Investicijski odhodki	2.319.047	923.766	39,8
43	Investicijski transferi	57.300	528	0,9

40 Tekoči odhodki ob prvem polletju znašajo 328.611 EUR, kar predstavlja realizacijo v 42,2 % predvidenih po veljavnem proračunu. Tekoči odhodki zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (to je plač in drugih izdatkov zaposlenim, ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost), nadalje vsa plačila materialnih stroškov in ostalih izdatkov za blago in opravljene storitve in plačila obresti.

Prikaz tekoči odhodki:

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
40	Tekoči odhodki	778.472	328.611	42,2
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	189.400	91.950	48,5
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	28.075	13.792	49,1
402	Izdatki za blago in storitve	554.197	221.907	40,0
403	Plačila domačih obresti	1.800	962	53,4
409	Rezerve	5.000	0	0

41 Tekoči transferi so bili realizirani v višini 328.648 EUR, kar je 43,2 % predvidenih tekočih transferov za 2022. V tej skupini odhodkov se upoštevajo:

- subvencije (npr. javnim podjetjem),
- transferi posameznikom in gospodinjstvom (regresiranje prevozov v šolo, doplačila za šolo v naravi, regresiranje oskrbe v domovih, regresiranje oskrbe invalidov, plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev – tudi v drugih občinah, izplačila družinskemu pomočniku),
- transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam (sredstva za gasilsko zvezo in PGD, sredstva za kulturna društva, športna društva, humanitarna društva, sredstva za pokroviteljstva občine). V prvi polovici leta je bil dan razpis za ta sredstva, realizacija bo v drugem polletju, oziroma ob koncu leta.
- drugi tekoči domači transferi (sredstva, prenesena drugim občinam - MIR, prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine, transferi v javne sklade – RC Kočevje Ribnica, RC Novo mesto, tekoči transferi v javne zavode – sredstva za plače OŠ, dodatni program, dejavnost knjižnice).

Prikaz tekoči transferi:

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
41	Tekoči transferi	760.858	328.648	43,2
410	Subvencije	57.808	25.074	43,4
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	511.613	234.223	45,8
412	Transferi nepridobitnim organiz.in ustan.	62.920	6.259	9,9
413	Drugi tekoči domači transferi	128.517	63.092	49,1

42 Investicijski odhodki 319.774 EUR, kar predstavlja 16,3 % delež predvidenih odhodkov po veljavnem proračunu v skupni višini 1.958.788 EUR.

Prikaz investicijskih odhodkov KTO 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev:

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	2.319.047	923.766	39,8
4202	Nakup opreme	8.339	8.153	97,8
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	1.903.014	786.752	41,3
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	212.324	59.552	28,0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	92.000	35.868	39,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	103.370	33.441	32,4

Realizacija vključuje:

- nakup opreme: realizacija znaša 8.153 EUR in sicer za nakup strojne računalniške opreme 3.571 EUR, za nakup drugega pohištva 2.843 EUR ter za nakup druge opreme in napeljav 1.739 EUR.

- novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije: realizacija v prvem polletju 786.752 EUR, kar predstavlja 41,3 predviden in v glavnem zajema proračunsko postavko 16047 Medgeneracijski center in stanovanja Hrib 103,
- investicijsko vzdrževanje in obnove: realizacija znaša 59.552 EUR, kar predstavlja 28,1% predvidenih in zajema PP 13016 Investicijska dela po vaseh v občini v višini 15.095 EUR, PP 16053 Obnova vodovoda Srednja vas 20.417, PP 16040 Investicijsko vzdrževanje objektov vodo oskrbe (prestavitev vodovoda v Travniku) 12.195 EUR, PP 15024 Ponikovalnica Srednja vas itd.
- nakup zemljišč v višini 35.869 EUR, kar predstavlja 39 % teh predvidenih odhodkov;
- študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring 33.441 EUR kar pomeni indeks 32,4 teh predvidenih odhodkov v letu 2022. Realizacija je bila v tem obdobju na PP 16049 Komunalno opremljanje v IC Mali Log 10.189, na PP 16048 Povezava vrtine z vodovodnim omrežjem 2.318 EUR. Strošek na tem kontu pa v tem obdobju predstavljajo tudi izdani računi za strokovni nadzor ter koordinacijo varnosti na projektih, ki so v izvajanju.

43 Investicijski transferi

Investicijski transferi so izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo.

Investicijski transferi znašajo skupaj 528 EUR, oziroma 0,9 % glede na veljavni proračun 2022.

Prikaz investicijski transferi:

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022	Indeks 2/1
		1	2	3
43	Investicijski transferi	57.300	528	0,9
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	12.300	0	0,0
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	45.000	528	1,2

1.2. Poročilo o proračunskem presežku, oziroma primanjkljaju

V bilanci prihodkov in odhodkov je kot razlika med prihodki in odhodki realiziran tekoči proračunski presežek v višini 119.384 EUR. Realizirani proračunski prihodki presegajo realizirane proračunske odhodke v prvem polletju za navedeni znesek.

Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022
Proračunski prihodki	3.609.082	1.700.936
Proračunski odhodki	3.915.677	1.581.553
Tekoči proračunski presežek (primanjkljaj)	-306.595	119.383

1.3. Poročilo o zadolževanju

Iz računa financiranja je razvidno zadolževanje občine – najemanje in odplačila kreditov.

Po sprejetem proračunu za leto 2022 zadolžitev, tako kratkoročna kot tudi dolgoročna ni predvidena.

V prvem polletju leta 2022 so znašala odplačila dolga skupaj 56.606 EUR.

V višini 26.496 EUR je bil odplačan kredit iz leta 2018. Mesečni obrok tega kredita je 4.416 EUR. Odplačan pa je bil tudi prvi obrok povratnih sredstev v višini 30.109,58 EUR in sicer:

- 4.055,56 EUR za projekt Dozidava vrta,
- 12.165,12 EUR za Večnamenski objekt Hrib II. faza in
- 13.888,90 EUR za projekt Vodovod Travnik.

Vračilo povratnih sredstev bo realizirano skladno z načrtom odplačila dolga. Vračanje teh sredstev je brezobrestno.

Sprememba stanja sredstev na računu znaša 62.778 UR kar skupaj z sredstvi, ki so ostala na računu na dan 31.12.2021 v višini 467.960 EUR znaša skupaj 530.738 EUR – stanje sredstev na dan 30.6.2022.

Vsebina	Veljavni proračun 2022	Realizacija 30.06.2022
Tekoči proračunski presežek (primanjkljaj)	-306.595	119.384
ZADOLŽEVANJE	0	0
ODPLAČILA DOLGA	219.195	56.606
Sprememba stanja na računu	-525.790	62.778
Stanje sredstev na računu na dan 31.12.2021	530.000	467.960

1.4. Ocena realizacije proračunskih prejemkov in izdatkov do konca leta

Ocena realizacije prejemkov in izdatkov za letošnje leto je razvidna iz sprejetega proračuna, ki je bil sprejet na decembrski seji v letu 2021, oziroma veljavnega proračuna za 2022. Konec meseca junija, dne 30.6.2022 je občinski svet na svoji 19. redni seji sprejel rebalans proračuna, ki je bil objavljen v uradnem listu dne 8.7.2022, ki je s tem datumom tudi stopil v veljavo. V rebalansu so prihodki in odhodki do konca leta predvideni glede na do sedaj že realizirane ter planirane do konca tega leta.

Skupni prihodki po sprejetem proračunu v mesecu decembru so bili 3.609.082 EUR, po sprejetem rebalansu 30.6.2022 pa so za 5,5 % predvideni višji in sicer 4.054.662 EUR.

Davčni prihodki so bili po sprejetem proračunu predvideni v višini 1.938.256, po rebalansu pa 1.967.131, kar predstavlja indeks 101,5. Višji bodo zlasti prihodki iz naslova pristojbine za gozdne ceste.

Med nedavčnimi prihodki bodo višji kot so bili predvideni Drugi nedavčni prihodki in sicer iz naslova prispevka KZ Velike Lašče za sofinanciranje rekonstrukcije in dozidave stavbe Hrib 103.

Kapitalski prihodki naj bi do konca leta bili realizirani v predvideni višini 124.000 EUR.

Glede na sprejeti proračun se bodo z rebalansom za 9,3 % povečali tudi transferni prihodki in sicer za 110.150 EUR je predvidenih sredstev iz MNZ za urejanje cest ob schengenski meji z RH.

Izdatki, oziroma odhodki naj bi bili realizirani do konca leta kot je bilo planirano po sprejetem proračunu, oziroma sprejetem rebalansu. Po sprejetem proračunu so bili predvideni v višini 3.915.677 EUR, po rebalansu pa naj bi bili višji za 3,6 % in naj bi znašali 4.054.662 EUR.

Po sprejetem rebalansu naj bi se povečali tekoči odhodki, tekoči transferi ter tudi investicijski odhodki medtem, ko naj bi se zmanjšali investicijski transferi in projektno dokumentacijo ter strokovno svetovanje pri pripravi javnega razpisa

2. Podatki o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembah neposrednih uporabnikov med letom, izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresiranih zahtevkov iz naslova poroštvev

2.1. Podatki o vključenih novih obveznosti v proračun

V mesecu februarju so bile izvedene posamezne prerazporeditve iz splošne proračunske rezervacije na posamezne proračunske postavke in konte v okviru proračunskih postavk, na katerih ni bilo zadostnih sredstev. Tako je bilo na PP 16048 Povezava vrtine MV-1 z vodovodnim omrežjem dodana sredstva za investicijski nadzor, investicijski inženiring in strokovno svetovanje pri pripravi javnega razpisa. Dodana so bila tudi dodatna sredstva na proračunski postavki PP 13024 Obnova ceste Ponikovalnica Srednja vas, odprta pa je bila tudi nova proračunska postavka 16053 Obnova vodovoda Srednja vas Sredstva na te proračunske postavke so bila prenesena iz PP 13003 Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti. Omenjene prerazporeditve so razvidne iz priložene tabele v nadaljevanju poročila. Glede na višje prihodke iz naslova pristojbine za gozdne ceste, so do konca leta planirani tudi višji stroški na PP 11003 Vzdrževanje gozdnih cest.

Glede na sprejet sklep vlade RS, da občinam tudi v letu 2022 nameni sredstva za povrnitev dela stroškov, ki so nastali zaradi povečanega nadzora državne meje, potrebnega zaradi nedovoljenih prehodov državne meje, naši občini za letošnje leto pripada 110.150 EUR. Za porabo teh sredstev je na proračunski postavki 13003 Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti odprt nov konto Preplastitev LC 231060 Lazec-Stari Kot-Novi Kot-RH-II. faza.

2.2. Podatki o prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Kot namenska sredstva iz proračuna 2021 so se v proračun 2022 prenesla naslednja neporabljena sredstva v skupni višini 7.937,49 EUR in sicer:

- sredstva iz naslova koncesijskih dajatev za trajno gospodarjenje z divjadjo 7.937,49 EUR, ki bodo porabljena v naslednjih letih.

2.3. Podatki o plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklega leta

Neporavnane obveznosti iz preteklega leta predstavljajo v letu 2021 opravljene storitve, ki so bile v celoti poravnane v januarju in februarju 2022. Te obveznosti iz leta 2021 so bile:

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2021 so znašale 17.613,39 EUR in so predstavljale plače za mesec december, ki so bile izplačane v januarju 2022.

Obveznosti do dobaviteljev so na dan 31.12.2021 znašale skupaj 131.277,36 EUR in predstavljale v letu 2021 opravljene storitve in dobavo blaga, ki so zapadle v plačilo v letu 2022. Te neplačane obveznosti so evidentirane na kontu 18 – neplačani odhodki.

Večjo obveznost iz izvedenih investicij konec leta 2021 je predstavljala 9. začasna situacija za mesec december za projekt Medgeneracijski center Hrib 103 v višini 49.234,76 EUR, ostalo pa so bile tekoče obveznosti do dobaviteljev po računih za mesec november in december 2021, ki so bile poravnane v začetku leta 2022 glede na zakonski plačilni rok 30 dni od prejema računa.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 12.647,21 EUR, kar predstavlja obveznost za plačilo DDV in druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja ter obveznosti iz naslova javno finančnih prihodkov.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 80.300,31 EUR in sicer so bile to:

1. *Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine* v višini 66.717,95 EUR in sicer je bila to skupna obveznost do OŠ Loški Potok v celoti. Obveznost za dejavnost VVE po obračunu za mesec november in december 2021 je znašala skupaj 50.909,58 EUR, za osnovnošolsko dejavnost po obračunu za mesec november in december 2021 15.808,37 EUR.

2. *Kratkoročne obveznosti do drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta* v višini 13.582,36 EUR. Sem spadajo obveznosti do uporabnikov državnega proračuna in posrednih uporabnikov drugih občinskih proračunov kot so domovi za starejše občane, vrtci, osnovne šole, ministrstva).

2.4. Podatki o prerazporeditvah proračunskih sredstev

I. PRERAZPOREDITVE IZ SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVACIJE

A. PO SPREJETEM PRORAČUNU ZA 2022

Po sprejetem proračunu za leto 2022 je bila proračunska rezervacija predvidena v višini 30.000, ki je bila do 30.6.2022 tudi v celoti porabljena. Ta sredstva so se prerazporedila na proračunske postavke, na katerih ni bilo zagotovljenih dovolj sredstev ali pa pri pripravi proračuna še niso bile predvidene za realizacijo.

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
1/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	16048	Povezava vrtine MV-1 z vodovodnim omrežjem	7.500,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420801	Investicijski nadzor	
				NRP	OB066-20-0006	Povezava vrtine MV-1 z vodov. omrežjem	
1/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	16048	Povezava vrtine MV-1 z vodovodnim omrežjem	3.000,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420802	Investicijski inženiring	
				NRP	OB066-20-0006	Povezava vrtine MV-1 z vodov. omrežjem	
1/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	16048	Povezava vrtine MV-1 z vodovodnim omrežjem	1.900,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420804	Načrti in druga projektna dokumentacija	
				NRP	OB066-20-0006	Povezava vrtine MV-1 z vodov. omrežjem	
1/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	16048	Povezava vrtine MV-1 z vodovodnim omrežjem	5.000,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	4020084	Strokovno svetovanje pri pripravi javnega razpisa	
				NRP	OB066-20-0006	Povezava vrtine MV-1 z vodov. omrežjem	
3/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	18031	Prenova knjižnice	4.000,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420402	Rekonstrukcije in adaptacije	
3/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	04004	Celostna podoba občine	1.000,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	4020990	Drugi mat.in storitve-celostna podoba občine	
3/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	06005	Materialni stroški	600,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	402004	Časopisi, revije, knjige in strokovna literatura	
3/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	06005	Materialni stroški	1.000,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	402301	Vzdrževanje in popravila vozil	
3/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	06006	Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov	1.550,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	402099	Drugi splošni material in storitve	
3/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	06007	Nakup opreme	1.611,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	402607	Najem programske računalniške opreme	
3/2022	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	06007	Nakup opreme	1.000,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420202	Nakup strojne računalniške opreme	
3/2022-I	PP	23002	Splošna proračunska rezervacija	PP	06015	Projekt "Skupaj za varni jutri"	1.839,00
	KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420299	Nakup druge opreme in napeljav	
SKUPAJ:							<u>30.000,00</u>

I. OSTALE PRERAZPOREDITVE

A. PO SPREJETEM PRORAČUNU ZA 2022

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
2/2022	PP	13003	Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti	PP	13024	Obnova ceste-Ponikov. Srednja vas	43.000,00
	KONTO	420500	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	KONTO	420401	Novogradnje	
	NRP	OB066-07-0035	Modernizacija občinskih cest	NRP	OB066-21-0004	Obnova LC Hrib-Srednja vas (ponikovalnica)	
2/2022	PP	13003	Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti	PP	15024	Ponikovalnica (kanalizacija) Srednja vas	5.000,00
	KONTO	420500	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	KONTO	420401	Novogradnje	
	NRP	OB066-07-0035	Modernizacija občinskih cest	NRP	OB066-21-0004	Obnova LC Hrib-Srednja vas (ponikovalnica)	
2/2022	PP	13003	Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti	PP	16053	Obnova vodovoda Srednja vas	53.000,00
	KONTO	420500	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	KONTO	420501	Obnove	
	NRP	OB066-07-0035	Modernizacija občinskih cest	NRP	OB066-21-0004	Obnova LC Hrib-Srednja vas (ponikovalnica)	
3/2022	PP	18030	Bibliobus	PP	18031	Prenova knjižnice	3.500,00
	KONTO	402099	Drugi splošni material in storitve	KONTO	420402	Rekonstrukcije in adaptacije	
3/2022	PP	06003	Plače delavcev občinske uprave	PP	06003	Plače delavcev občinske uprave	1.174,00
	KONTO	400000	Osnovne plače	KONTO	400301	Sredstva za redno delovno uspešnost	
3/2022	PP	16019	Stroški urejanja občinskih zemljišč	PP	16019	Stroški urejanja občinskih zemljišč	2.000,00
	KONTO	402113	Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve	KONTO	402920	Sodni stroški, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih	
						SKUPAJ:	107.674,00

2.5. Podatki o spremembi neposrednih uporabnikov med letom po ZJF

47. člen ZJF določa »če se med letom spremeni delovno področje oz. pristojnost neposrednega uporabnika, se sorazmerno poveča ali zmanjša obseg sredstev za delovanje neposrednega uporabnika. O povečanju in zmanjšanju sredstev odloča vlada, oz. župan. Če se neposredni uporabnik med letom ukine in njegovih nalog ne prevzame drug neposredni uporabnik, se neporabljen sredstva prenesejo v splošno proračunsko rezervacijo«.

V prvem polletju leta 2022 ni bilo sprememb neposrednih uporabnikov proračuna občine.

2.6. Podatki o porabi sredstev proračunske rezerve

Sredstva se skladno z 49. členom ZJF namenska za odpravo posledic morebitnih naravnih nesreč. Obvezna rezerva se oblikuje letno v višini 0,5 % prihodkov sprejetega proračuna. Oblikovanje obvezne proračunske rezerve preneha, ko sredstva dosežejo 1,5 % realizacije prihodkov proračuna preteklega leta.

Proračunska rezerva je na dan 31.12.2021 znašala 11.541,76 EUR. V prvem polletju 2022 porabe teh sredstev ni bilo.

2.7. Podatki o izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštva

V tem obdobju, skladno z Odlokom o proračunu občine Loški Potok za leto 2022, občina ni dajala poroštva za zadolžitve, niti ni poroštva unovčevala.

3. Razlaga glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom

Glavna odstopanja so razvidna iz prerazporeditev, ki so bile izvedene po sprejetem proračunu.

Prerazporeditve za nove proračunske postavke, oziroma postavke, na katerih ni bilo predvidenih dovolj sredstev, smo sredstva prenesli iz sredstev tekoče proračunske rezervacije, ki je bila po sprejetem proračunu predvidena v višini 30.000 EUR.

Tudi druge prerazporeditve so bile opravljene v glavnem v okviru podprogramov, oziroma med samimi proračunskimi postavkami z prenosom na druge ali nove konte.

4. Predlog potrebnih ukrepov

Občinska uprava bo v drugi polovici leta izvajala vse potrebne ukrepe za izvrševanje proračuna, ki je bil na občinskem svetu sprejet v decembru 2021 ter po rebalansu, sprejetem konec meseca junija, z veljavnostjo 8.7.2022.

Pripravila
Ivanka Novak

Župan:
Ivan Benčina, l. r.