



**POROČILO O IZVRŠEVANJU
PRORAČUNA OBČINE LOŠKI POTOK
V PRVEM POLLETJU LETA 2013**



**GRADIVO ZA 17. REDNO SEJO OBČINSKEGA SVETA OBČINE LOŠKI POTOK,
DNE 11.9.2013**

**POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE LOŠKI POTOK
V PRVEM POLLETJU LETA 2013**

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah župan poroča občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Poročilo o izvrševanju proračuna prikazuje realizacijo prihodkov in odhodkov za prvo obdobje letošnjega leta – do 30.06.2013.

Realizacija proračunskih prihodkov in odhodkov je prikazana:

- I. v splošnem delu proračuna in
- II. v posebnem delu proračuna

in sicer kot sprejeti proračun za leto 2013, veljavni proračun za leto 2013 in realizacija na dan 30.06.2013 ter indeks med realizacijo in veljavnim proračunom za leto 2013. Kot veljavni proračun je prikazan sprejeti proračun z prerazporeditvami na podlagi 5. člena sprejetega odloka o proračunu ter sklepov župana. Prerazporedila so se sredstva iz tekoče proračunske rezervacije na proračunske postavke, ki so realizirane v višjem znesku kot so bile predvidene ter posamezne prerazporeditve v okviru podprogramov in med konti v posamezni proračunski postavki.

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

Skupni prihodki so v tem obdobju doseženi v višini 1.387.505,26 EUR kar predstavlja 40,5% celotnih prihodkov, ki so po sprejetem proračunu za leto 2013, ki ga je občinski svet sprejel v mesecu decembru 2012, bili predvideni v skupni višini 3.425.624,20 EUR. Doseženi delež skupnih prihodkov je višji kot v enakem obdobju lani, ko je ta znašal 28,85 %.

Davčni prihodki so doseženi v 49,3 %, nedavčni kar 94,0 %, kapitalski prihodki so višji kot so bili predvideni po proračunu, ter transferni prihodki v 24,6 % predvidenih prihodkov za leto 2013.

Davčni prihodki so doseženi v 49,3 %. 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 dosežen v 50 %.

Pri nedavčnih prihodkih smo v tudi v letu 2013 pridobili prihodek in sicer – prihodki iz naslova koncesij, katerega priliv je bil dne 28.6.2013 v višini 119,258,51EUR. Gre za

koncesijsko dajatev na osnovi 10. a člena Zakona o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov RS (Uradni list RS, št. 8/2010), po katerem mora Sklad občinam, v katerih ležijo gozdovi, ki so v lasti Republike Slovenije in z njimi gospodari Sklad, prenesti 7 odstotkov od letne realizacije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti iz koncesijskih gozdov. Ta sredstva se v občinskem proračunu izkazujejo kot namenski prejemki in porabljajo kot namenski izdatki za izvajanje ukrepov za gradnjo infrastrukture lokalnega pomena. Ta prihodek je v letu 2013 višji kot je bil 2012, ko je znašal 90.909,87 EUR.

Kapitalski prihodki so realizirani v višini 11.852,00 EUR in sicer so to prihodki od prodaje gozdne koče v katastrski občini Draga.

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij so doseženi v višini 24,6 % in sicer so transforni prihodki iz drugih javnih institucij doseženi v 5,1 %, medtem, ko so prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije so realizirana v 29,9 %. Do 30.6. so pridobljena sredstva v višini 367.684,04 EUR in sicer na podlagi našega šestega zahtevka za Izgradnjo kulturno turističnega centra Hrib 14.

Prikaz doseženih prihodkov v prvem polletju leta 2013 po ekonomski klasifikaciji:

PRIHODKI PO POLLETNEM POROČILU ZA LETO 2013

Konto	Vsebina	Sprejeti proračun 2013	Realizacija 30.6.2013	Indeks
	PRIHODKI SKUPAJ	3.425.624	1.387.505	40,50
70	Davčni prihodki	1.686.117	831.651	49,32
71	Nedavčni prihodki	169.300	159.186	94,03
72	Kapitalski prihodki	5.000	11.852	237,04
74	Transforni prihodki	1.565.207	384.816	24,59

Skupni odhodki ob polletju letošnjega leta znašajo 1.490.696,39 EUR, kar predstavlja 43,0 % celotnih odhodkov za leto 2013, ki so predvideni v skupni višini 3.490.696,39 EUR. Tekoči odhodki ob prvem polletju znašajo 332.082,73 EUR, kar predstavlja 55,5 %, tekoči transferi 239.096,96 EUR, kar je 40,5 % predvidenih, investicijski odhodki 918.359,14, kar predstavlja 41,0 delež ter investicijski transferi v višini 1.157,56 EUR kar je 3,0 %.

Prikaz doseženih odhodkov v prvem polletju leta 2013 po ekonomski klasifikaciji:

ODHODKI PO POLLETNEM POROČILU ZA LETO 2013

Konto	Vsebina	Veljavni proračun 2013	Realizacija 30.6.2013	Indeks
	ODHODKI SKUPAJ	3.469.924	1.490.696	43,0
40	Tekoči odhodki	598.355	332.083	55,5
41	Tekoči transferi	589.801	239.097	40,5
42	Investicijski odhodki	2.242.472	918.359	41,0
43	Investicijski transferi	39.296	1.158	2,9

Skupni doseženi odhodki v tem obdobju presegajo dosežene prihodke, kar predstavlja tekoči proračunski primanjkljaj v višini 103.191 EUR.

Sprememba stanja sredstev na računu znaša – 103.191 EUR, kar se je delno pokrilo iz sredstev, ki so ostala na računu na dan 31.12.2012 v višini 70.853,62 EUR, razlika pa je šla iz namenskih sredstev, zlasti sredstva rezerv za primer naravnih nesreč.

V letu 2013 na podlagi sprejetega proračuna ni predvidenega zadolževanja občinskega proračuna.

Ocena realizacije proračunskih prejemkov in izdatkov za letošnje leto je razvidna iz sprejetega proračuna za leto 2013, odvisna pa je zlasti od odobrenih sredstev sofinanciranja posameznih investicij s strani države in Evropske unije. Glede na pretekla leta so doseženi prihodki v polletnem obdobju 2013 višji, kar izhaja zlasti iz doseženih prihodkov iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije. V tem obdobju se je namreč zaključila investicija Izgradnja kulturno turističnega centra Hrib 14, kar pomeni, da je bila pridobljena še razlika evropskih sredstev za ta projekt.

Glede na doseženi prihodke, so višji tudi realizirani odhodki, ki presegajo dosežene prihodke v polletju, kar pomeni, da so v celoti porabljena sredstva, ki so ostala na računu ob koncu preteklega leta. V tem obdobju so bila porabljena tudi druga namenska sredstva, zlasti zaradi plačila investicije Izgradnja večnamenskega objekta v Podpreski, ki je morala biti v celoti zaključena in tudi plačana do drugega zahtevka za evropska sredstva in sicer 30.6.2013. Zahtevke, ki je bil posredovan Agenciji RS za kmetijske trge in razvoj podeželja znaša 124.968,61 EUR.

2. Podatki o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev.

Nove obveznosti bodo v proračun za leto 2012 vključene z rebalansom proračuna za to leto.

Kot namenska sredstva iz proračuna 2012 so se v proračun 2013 prenesla naslednja neporabljena sredstva:

- sredstva nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 3.462,33 EUR,
- sredstva okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v višini 33.410,00 EUR,
- sredstva okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v višini 3.268,96
- sredstva podeljenih koncesij – lovstvo v višini 1.087,72 EUR,
- sredstva iz naslova podeljenih koncesij SKZG 4.191,17 EUR,
- prejeta sredstva za investicije – požarna taksa 1.366,46 EUR,
- proračunska rezerva v višini 23.716,40 EUR, ki je namenjena za odpravo posledic naravnih in drugih nesreč v občini.

Plačila neporavnanih obveznosti iz preteklega leta predstavljajo v letu 2012 opravljene storitve, ki so bile v celoti poravnane v letu 2013. Te obveznosti iz leta 2012 so bile:

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so na dan 31.12.2012 znašale 10.711,02 in so predstavljale plače za mesec december 2012, ki so bile izplačane v januarju 2013.

Obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2012 so znašale skupaj 480.324,06 EUR, ki predstavljale v letu 2012 opravljene storitve in dobavo trgovskega blaga, ki so zapadle v plačilo v letu 2013. Večje odprte investicijske obveznosti na dan 31.12.2012 so bile:

- obveznost do podjetja Stavbenik d.o.o. iz Kopra – v stečaju v višini 363.584,27 EUR za investicijo Kulturno turistični center Hrib 14 po izstavljeni 14. začasni situaciji za mesec december 2012.
- obveznost do podjetja Grafit d.o.o. v višini 29.867,28 EUR za investicijo Izgradnja večnamenskega objekta v Podpreski, kar predstavlja 10 % zadržanih sredstev po izdanih začasnih situacijah.

Ostale obveznosti do dobaviteljev so bile tekoče obveznosti in so predstavljale obveznost za prejete račune za mesec november in december 2012, ki so bole poravnane v letu 2013 in sicer glede na zakonski plačilni rok 30 dni od prejema računa.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 43.462,32 EUR in sicer so bile to:

1. Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 26.689,93EUR in sicer so bile to:

- obveznost do OŠ Loški Potok za VVE po obračunu za mesec november in december 2012 in obveznost za fakultativni pouk in materialne stroške za osnovnošolsko dejavnost po obračunu za mesec december 2012 v skupni višini 26.327,26 EUR,
- obveznost do ZD Ribnica v skupni višini 362,67 EUR.

2. Kratkoročne obveznosti do drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 16.772,39 EUR. Sem spadajo obveznosti do uporabnikov državnega proračuna in posrednih uporabnikov drugih občinskih proračunov kot so domovi za starejše občane, vrtci, osnovne šole, ministrstva).

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2012 so znašale 12.520,80 EUR in predstavljajo sredstva v višini 10.000 EUR od podjetja Tritel d.o.o. iz Ljubljane, ki so še vedno zadržana kot varščina vse do takrat, dokler izvajalec občini ne bo predložil ustrezne dokumentacije, ki je zahtevana na podlagi podpisanega zapisnika. V višini 2.520,80 pa so bile zajete druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (pogodba o delu, avtorsko delo in družinski pomočnik, ki so bile izplačane v mesecu januarju 2013 na podlagi obračunov za leto 2012).

Prerazporeditve proračunskih sredstev po sprejetju proračuna za leto 2013 so bile naslednje:

PRERAZPREDITVE PO SPREJETEM PRORAČUNU ZA LETO 2013

PRERAZPREDITVE IZ			PRERAZPREDITVE NA		
Proračunska postavka	Konto	Znesek	Proračunska postavka	Konto	Znesek
23002 Splošna proračunska rezervacija	409000 Splošna proračunska rezervacija	500,00	11006 Zavetišča (azil) za živali	402099991 Stroški zavetišča za male živali	500,00
23002 Splošna proračunska rezervacija	409000 Splošna proračunska rezervacija	51,00	04006 Spletne strani občine	402099996 Spletna stran – podaljšanje domene	51,00

23002 Splošna proračunska rezervacija	409000 Splošna proračunska rezervacija	100,00	04003 Objava občinskih predpisov	420206 Stroški oglaševalskih storitev in objav	100,00
23002 Splošna proračunska rezervacija	409000 Splošna proračunska rezervacija	7.086,00	07005 Investicije in investicijsko vzdrževanje gasilskih domov	4208048 Izdelava projekta za večnamenski objekt v Retjah	7.086,00
16037 Subvencioniranje cene vode	410000 Subvencioniranje cen JP Hydrovod d.o.o.	270,00	16041 Prevoz vode – Stari Kot	42029991 Druge storitve – prevoz vode	270,00
16037 Subvencioniranje cene vode	410000 Subvencioniranje cen JP Hydrovod d.o.o.	4.044,00	16030 Vodovod Novi-Stari Kot	4204014 Podaljšek vodovoda v Starem Kotu	4.044,00
16037 Subvencioniranje cene vode	410000 Subvencioniranje cen JP Hydrovod d.o.o.	5.047,00	16042 Vodovod Draga	420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	5.047,00
13001 Tekoče vzdrževanje LC-letno	4025030 Tekoče vzdrževanje LC-letno	50.000,00	13002 Tekoče vzdrževanje LC-zimska služba	4025031 Tekoče vzdrževanje LC - zimsko	50.000,00
13016 Investicijsko vzdrževanje cest po vaseh	4208007 Investicijska dela po vaseh v občini	12.816,52	11004 Obnova vasi	42040113 Gradnja večnamenskega objekta v Podpreski	12.816,52
06003 Plače delavcev občinske uprave	400000 Osnovne plače	2.374,00	06003 Plače delavcev občinske uprave	400100 Regres za letni dopust	2.374,00
11004 Obnova vasi	42040113 Gradnja večnamenskega objekta v Podpreski	5.441,00	11004 Obnova vasi	4202995 Drugi material in storitve - Večnamenski objekt v Podpreski	5.441,00
11004 Obnova vasi	42040113 Gradnja večnamenskega objekta v Podpreski	1.020,00	11004 Obnova vasi	4208023 Koord. varnosti-Večnam. objekt v Podpreski	1.020,00
11004 Obnova vasi	42040113 Gradnja večnamenskega objekta v Podpreski	4.224,00	11004 Obnova vasi	4208047 Izdelava PD in ID-Večnam. objekt v Podpreski	4.224,00
23002 Splošna proračunska rezervacija	409000 Splošna proračunska rezervacija	600,00	18010 Vzdrževanje in gradnja športnih objektov	420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	600,00
18003 Kulturno turistični center Hrib 14	4204010 Izgradnja kulturno turističnega centra Hrib 14	16.426,20	18003 Kulturno turistični center Hrib 14	4202993 Drugi material in storitve KTC Hrib 14	16.426,20
18003 Kulturno turistični center Hrib 14	4204010 Izgradnja kulturno turističnega centra Hrib 14	4.445,00	18003 Kulturno turistični center Hrib 14	4208014 Strokovni nadzor-KTC Hrib 14	4.445,00
18003 Kulturno turistični center Hrib 14	4204010 Izgradnja kulturno turističnega centra Hrib 14	9.110,40	18003 Kulturno turistični center Hrib 14	42080411 Izdelava projekta-KTC Hrib 14	9.110,40
18003 Kulturno turistični center Hrib 14	4204010 Izgradnja kulturno turističnega centra Hrib 14	19.000,00	18003 Kulturno turistični center Hrib 14	420299 Nakup druge opreme in napeljav	19.000,00

18003 Kulturno turistični center Hrib 14	4204010 Izgradnja kulturno turističnega centra Hrib 14	45.566,80	18003 Kulturno turistični center Hrib 14	42040110 Zunanja ureditev parkirišč za KTC	45.566,80
16002 Izdelava prostorskih aktov občine	4020999940 Priprava izhodišč za OPPN M.L.	5.000,00	16002 Izdelava prostorskih aktov občine	4208000 Izdelava OPPN Hrib	5.000,00
23002 Splošna proračunska rezervacija	409000 Splošna proračunska rezervacija	2.560,00	16002 Izdelava prostorskih aktov občine	4208000 Izdelava OPPN Hrib	2.560,00
15016 Kanalizacijski sistem Mali Log s ČN	420401 Novogradnje	20.000,00	15016 Kanalizacijski sistem Mali Log s ČN	4208004 Priprava dokumentacije za kanal.M.L.	20.000,00
16034 Obnova vodovoda in ceste Hrib-OC-M.L.	420501 Obnove	2.295,00	16034 Obnova vodovoda in ceste Hrib-OC-M.L.	42080422 Izdelava DIIP Obnova vodovoda Hrib-OC-M.L.	2.295,00

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 20.000 EUR. Zaradi prerazporeditev so bila ta sredstva porabljena v višini 10.897, ostalo je še 9.103 EUR teh sredstev.

Zaradi velikih stroškov zimskega vzdrževanja cest – pluženja je bila potrebna prerazporeditev sredstev iz letnega vzdrževanja cest. Ta sredstva na letnem vzdrževanju cest bo potrebno zagotoviti z rebalansom proračuna 2013.

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

Pripravila
Ivanka Novak

Župan:
Janez Novak l.r