

1. UVOD

63. člen Zakona o javnih financah določa, da minister, pristojen za finance oziroma župan v juliju poroča vladi oziroma občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Glede na to, da se je Občinskega sveta občine Trbovlje v mesecu juliju ni bilo, seja v mesecu septembru pa je bila namenjena predvsem Občinskemu prostorskemu načrtu, župan občine Trbovlje poroča Občinskemu svetu občine Trbovlje o izvrševanju proračuna občine na seji Občinskega sveta v mesecu oktobru.

Poročilo vsebuje:

- poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta;
- podatke o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštva;
- razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom;
- predlog potrebnih ukrepov.

2. POROČILO

2.1 Realizacija prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in ocena realizacije do konca leta

Realizacija prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov, je bila v obdobju od januarja do junija 2013 v višini 6.636.439 €, oziroma 41,4% od planiranih.

Realizacija odhodkov iz bilance prihodkov in odhodkov, je bila v enakem obdobju v višini 5.410.873,64 € oziroma 29,7% od planiranih.

Račun finančnih terjatev in naložb, v katerega so vključena prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij in sredstva kupnin iz naslova privatizacije (za stanovanja), je bil realiziran v višini 22.970,76 € oziroma 8,8% od planiranih.

Račun financiranja je bil v delu odplačila dolga, v katerega so vključena odplačila kreditov javnim skladom ter bankam, realiziran v višini 86.716,40 € oziroma 44,9 % od planiranega, medtem ko zadolževanje v prvem polletju še ni bilo realizirano.

2.2 Vključitev novih obveznosti v proračun,

41. člen Zakona o javnih financah govori o vključevanju novih obveznosti v proračun, ki bi jih župan moral vključiti v primeru, če bi Vlada sprejela zakon ali odlok, na podlagi katerega bi nastale za občinski proračun nove obveznosti.

Potrebe po vključitvi tovrstnih novih obveznosti v obdobju od januarja do junija 2013 ni bilo.

2.3 Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta,

V Zaključnem računu proračuna občine Trbovlje za leto 2012 so bila na dan 31.12.2012 ugotovljena neporabljenjena namenska sredstva na računu.

Sredstva so bila, skladno z tabelo obračuna namenskih sredstev in razdelitvijo stanja sredstev že upoštevana pri pripravi prvega rebalansa proračuna za leto 2013.

2.4 Prerazporejanje proračunskih sredstev

14. člen Odloka o proračunu občine Trbovlje za leto 2013 govori o možnosti prerazporeditve pravic porabe sredstev.

Prerazporeditev pravic porabe sredstev v prvem polletju nismo izvedli.

2.5 Sprememba neposrednih uporabnikov med letom

Število neposrednih uporabnikov ali kakšnih drugih sprememb v zvezi z njimi v tem obdobju ni bilo.

2.6 Uporaba sredstev proračunske rezerve

V 49. členu Zakona o javnih financah je navedeno, da se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih in ekoloških nesreč. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5% prejemkov proračuna. O uporabi sredstev v posameznem primeru odloča župan na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave.

Do konca meseca junija 2013 nismo koristili sredstev proračunske rezerve.

2.7 Izdana in unovčena poročila ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poročila

V tem obdobju, skladno z Odlokom o proračunu občine Trbovlje za leto 2013, Občina ni dajala poročila za zadolžitve, niti ni poročila unovčevala.

2.8 Razlaga glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom

Vsebinske obrazložitve realizacije proračuna so podane v nadaljevanju, po posameznem proračunskem uporabniku.

2.9 Predlogi potrebnih ukrepov

Občina Trbovlje je bila v prvi polovici letošnjega leta v stabilnem finančnem stanju. Ni bilo potrebno najemati kratkoročnih likvidnostnih posojil. Obveznosti smo poravnavali na datum zapadlosti.

V primeru bistvenega poslabšanja likvidnostnega stanja občinskega proračuna do konca letošnjega leta, kar sicer ni pričakovati, so možni ukrepi, kot so uvedba začasnega zadržanja izvrševanja proračuna, neplačane obveznosti iz letošnjega leta pa prenesti v leto 2014, s čemer pa bi se sicer zmanjšal manevrski prostor za izvajanje nalog, predvidenih v letu 2014.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

PRIHODKI

Realizacija prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov, je bila v obdobju od januarja do junija 2013 v višini 6.636.439 €, oziroma 41,4% od planiranih.

Realizacija posameznih vrst prihodkov, po ekonomski klasifikaciji na nivoju 4 mestnih kontov, vključujejo naslednje prihodke in zneske:

Vrsta prihodka	Planirani letni znesek in vsebina	Realizirani znesek in vsebina
7000 Dohodnina	8.572.624 EUR; t.i. »glavarina«, ki jo do konca leta prejemo tedensko po 1/52 letnega zneska, na podlagi izračunov Ministrstva za finance.	4.286.308 EUR (50,5%); zneske glavarine smo prejeli redno, vsak teden po 1/52 letnega zneska.
7030 Davki na nepremičnine	1.523.600 EUR; NUSZ za leto 2013, ki ga ocenjujemo na podlagi realizacije 2012 in usklajenih podatkov. Od tega med drugim od pravnih oseb 1.100.000 EUR, od fizičnih oseb 370.000 EUR ter davek od premoženja 50.000 EUR. Razlika do celotne vrednosti gre na račun zamudnih obresti za plačilo NUSZ.	831.643 EUR (55%); V 1. polletju smo prejeli 614.767 EUR NUSZ od pravnih oseb, 184.328 EUR NUSZ od fizičnih oseb, 28.534 EUR davka od premoženja od stavb fizičnih oseb, ostalo so davki od premoženja od prostorov za rekreacijo in počitek ter zamudne obresti.
7031 Davki na premoženje	2.000 EUR Plan je v višini planirane realizacije v letu 2012.	1.581 EUR (79%) Prejeli smo 79% planiranega zneska.
7032 Davki na dediščina in darila	20.000 EUR; Davek na dediščine in darila, ki ga planiramo kot v letu 2012.	6.986 EUR (35%) Prejeli smo 35% planiranih sredstev iz naslova davkov na dediščina in darila.

<p>7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje</p>	<p>144.628 EUR; Od tega 45.000 EUR od pravnih oseb in 99.628 od fizičnih oseb.</p>	<p>70.269 EUR (48,6%); Od fizičnih oseb smo prejeli 55.603 €, od pravnih oseb pa 14.649 €..</p>
<p>7044 Davki na posebne storitve</p>	<p>10.000 EUR; Planiramo okvirni znesek davka na dobitke od iger na srečo.</p>	<p>4.694 EUR (47%); V prvem polletju smo od davkov na dobitke od iger na srečo prejeli 4.694 EUR.</p>
<p>7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev</p>	<p>0 EUR;</p>	<p>303 EUR (-%); Prejeli smo nekaj sredstev ostalih taks.</p>
<p>7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov...</p>	<p>247 EUR Planiramo simbolični znesek prihodkov od udeležbe na dobičku in dividend</p>	<p>0 EUR</p>
<p>7102 Prihodki od obresti</p>	<p>95.305 EUR; Prihodki od obresti od sredstev na vpogled, od depozitov in od danih posojil privatnim podjetjem, javnim podjetjem in zasebnikom.</p>	<p>49.417 EUR (52%); Prejeli smo skupaj 49.417 € sredstev od planiranih obresti.</p>
<p>7103 Prihodki od premoženja</p>	<p>2.227.872 EUR; Prihodki od najemnin za poslovne prostore; 207.600 EUR; prihodki od najemnin od stanovanj 710.000 EUR; prihodki od najemnin za opremo 511.351 EUR, prihodki od drugih najemnin 770.161 EUR; prihodki od zakupnin 1.000 EUR; Prihodki iz naslova podeljenih koncesij 21.585 EUR ter koncesij za rudarsko pravico 6.175 €.</p>	<p>1.062.314 EUR (49,4%); Prejeli smo 90.279 € najemnin za poslovne prostore, 360.223 € najemnin za stanovanja, 118.344 € najemnin za opremo, 181.327 € od drugih najemnin, 11.949 € od koncesij in 162 € drugih prihodkov od premoženja.</p>
<p>7111 Upravne takse in pristojbine</p>	<p>4.000 EUR; Prihodki od plačila upravnih taks in pristojbin.</p>	<p>1.295 EUR (32%); Realizacija prihodkov od upravnih taks po tarifnih številkah iz Zakona o upravnih taksah, je 32%.</p>
<p>7120 Globe in druge denarne kazni</p>	<p>20.220 EUR; Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo 100 EUR, globe za prekrške 20.000 EUR, ostalo so povprečnine.</p>	<p>9.046 EUR (45%); Plačanih je bilo za 7.282 € glob od prekrškov, 1.683 € nadomestil za degradacijo in uzurpacijo ter 80 € drugih</p>

<p>7130 Prihodki od prodaje blaga ion storitev</p> <p>7141 Drugi nedavčni prihodki</p>	<p>4.500 EUR; Prihodke od prodaje blaga in storitev planiramo v višini 4.500 €.</p> <p>91.030 EUR; Planiramo 10.000 € drugih nedavčnih prihodkov, prihodkov od komunalnih prispevkov 5.000 €, drugi izredni nedavčni prihodki 51.030 EUR, 25.000 EUR prispevkov občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja.</p>	<p>stroškov.</p> <p>3.989 € Realizirali smo 3.989 € prihodkov od prodaje storitev, računovodske storitve za MIR.</p> <p>56.981 EUR (63%) Prejeli smo 5.631 EUR sredstev od komunalnega prispevka, doplačil občanov za izvajanje programov s področja socialnega varstva je bilo v prvem polletju 15.672 EUR. Ostala sredstva v višini 35.153 € so predstavljala pretežno druge izredne nedavčne prihodke.</p>
<p>7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov</p> <p>7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč</p> <p>7300 Prejete donacije od domačih pravnih oseb</p>	<p>137.553 EUR; Prihodki od prodaje zgradb in prostorov (program razpolaganja s stvarnim premoženjem).</p> <p>104.268 EUR; Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (program razpolaganja s stvarnim premoženjem).</p> <p>144.000 EUR; Planirane donacije od domačih pravnih oseb.</p>	<p>76.295 EUR (0%) Prodali smo solastniški delež na objektu Zasavskih Lekarn v Zagorju ob Savi ter prodajo prostora fizični osebi.</p> <p>16.983 EUR (16,3%) Realizirali smo prodajo manjših parcel fizičnim osebam.</p> <p>3.000 EUR Prejeli smo 3.000 € donacij s strani TET.</p>
<p>7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna</p> <p>7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov</p>	<p>574.595 EUR; Glej obrazložitve pod tabelo.</p> <p>85.698 EUR; Glej obrazložitve pod tabelo.</p>	<p>126.382 EUR (22%) Prejeli smo 31.131 € sredstev požarne takse, 47.092 € sredstev za CEROZ in 48.158 € sredstev Ministrstva za pravosodje in javno upravo za delovanje MIR-a.</p> <p>38.984 EUR (46%) Iz občinskih proračunov občin Hrastnik in Zagorje ob Savi smo prejeli sredstva za sofinanciranje skupnega medobčinskega organa MIR .</p>

7402 Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	13.000 EUR; Sredstva iz skladov socialnega zavarovanja ocenjujemo v višini 13.000 EUR.	4.520 EUR (35%) Iz navedenega naslova smo prejeli 4.520 €.
7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov	752.181 EUR; Glej obrazložitve pod tabelo.	0 EUR
7413 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov	1.479.826 EUR Glej obrazložitve pod tabelo.	266.852 EUR Prejeli smo sredstva za CEROZ.

PLAN PREJETIH SREDSTEV:

Konto 7400-Prejeta sredstva iz državnega proračuna: 574.595 EUR

sredstva iz državnega proračuna	574.595
ZFO-1	184.517
požarna taksa	84.658
refundacija za MIR	48.158
za CEROZ (iz skupne tabele po občinah)	188.943
za CEROZ za 2012	42.767
Fundacija za šport	25.552

Konto 7401-Prejeta sredstva iz občinskih proračunov: 85.698 EUR

prejeta sredstva iz občinskih proračunov	85.698
MIR-občini Zagorje in Hrastnik	85.698

Konto 7412-Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za strukturno politiko: 752.181 EUR

prejeta sredstva iz državnega proračuna za strukturno politiko	752.181
Energetska sanacija Vrtca Pikapolonica	346.913
Rekonstrukcija ceste Kešetovo-Rudarska	405.268

Konto 7413-Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU za strukturno politiko:
1.479.826 EUR

prejeta sredstva iz drž proračuna za kohezijsko politiko	1.479.826
OŠTrbovlje - JV del	166.800
za CEROZ	1.070.677
za CEROZ za 2012	242.349

ODHODKI

Realizacija odhodkov iz bilance prihodkov in odhodkov, je bila v enakem obdobju v višini 5.410.873,64 € oziroma 29,7% od planiranih.

Tekoči odhodki so bili realizirani v 45,1% od plana, tekoči transferi v 47,7% od plana. Investicijski odhodki v 7,1% in investicijski transferi v 20,1% od plana.

Razlaga o realiziranih odhodkih je podana v nadaljevanju, v obrazložitvah posebnega dela proračuna.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V računu finančnih terjatev in naložb smo planirali tri vrste prihodkov in sicer:

7502 Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin

Planirano je vračilo dolga s strani JPK d.o.o., za sredstva v upravljanju., ki pa zapade v plačilo v drugem polletju.

7504 Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij

Od planiranih vračil obrokov posojila od družbe Spekter d.o.o. v višini 25.038 EUR, smo jih v prvem polletju prejeli za 16.810 EUR oziroma 67% od plana.

7520 Sredstva kupnin iz naslova privatizacije

Planiramo vračila obrokov posojil fizičnih oseb, ki so kupila stanovanja po Stanovanjskem zakonu v višini 11.400 EUR. V prvem polletju smo jih prejeli za 6.161 EUR oziroma 54% od plana.

C. RAČUN FINANCIRANJA

5001 Najeti krediti pri poslovnih bankah

V prvem polletju planiranega zadolževanja še nismo realizirali.

5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam

Odplačil glavnice za že najete kredite pri poslovnih bankah je bilo v prvem polletju za skupaj 65.714 EUR oziroma 43,4% od plana.

5503 Odplačila kreditov drugim domačim kreditojemalcem

Odplačil glavnice za tri že najete kredite pri EKO skladu RS, je bilo v prvem polletju za skupaj 21.002 EUR oziroma 50,4% od plana.

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA

Na dan 31.12.2011 je bil stanje sredstev na računu v višini 1.423.237 EUR.

