

# **POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE KOZJE V OBDOBJU JANUAR-JUNIJ 2018**

## **OBRAZLOŽITEV:**

Skladno s 63. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819 in 13/18) župan poroča občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta, na dan 30. 6. 2018.

Namen poročila je seznanitev članov občinskega sveta in nadzornega odbora s prihodki in odhodki proračuna v prvih šestih mesecih letošnjega leta in predstavitev večjih odstopanj.

Proračun Občine Kozje je bil sprejet na 20. redni seji Občinskega sveta 25. 1. 2018. Na 22. redni seji Občinskega sveta je 28. 6. 2018 je bil sprejet rebalans proračuna. Razlog za sprejem rebalansa je bil uskladitev proračunske postavke 130115 – Rekonstrukcija občinskih cest 2018. Z Rebalansom je bilo potrebno v proračun umestiti sredstva po 23. členu, ki ob pripravi proračuna v drugem branju še niso bila znana in hkrati prerazporediti manjkajoča sredstva iz postavke 13010.

## **I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA**

### **A - Bilanca prihodkov in odhodkov**

#### **Prihodki proračuna**

---

#### **70 - DAVČNI PRIHODKI**

---

##### **700 - Davki na dohodek in dobiček**

Dohodnina, kot odstopljen vir občinam je realizirana višini 50 % načrtovanih prihodkov.

##### **703 - Davki na premoženje**

Davki na premoženje so realizirani v višini 23,4 % €. Največji delež le teh predstavljajo prihodki iz naslova nadomestil za stavbna zemljišča, realizacija katerih bo v pretežnem delu v drugi polovici leta.

##### **704 - Domači davki na blago in storitve**

Domači davki na blago in storitve so bili doseženi v višini 53,8 % načrtovanih.

##### **706 - Drugi davki in prispevki**

Nerazporejeni davki niso bili načrtovani, polletna realizacija je v višini 1.544,02 €.

---

#### **71 - NEDAVČNI PRIHODKI**

---

##### **710 - Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja**

V prvem polletju je bilo doseženih 36,7 % načrtovanih prihodkov od udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja. Glede na to, da glavnino le teh predstavljajo najemnine, se neredno plačevanje le teh odraža tudi v nižji realizaciji.

##### **711 - Takse in pristojbine**

Realizacija dosega 56,5 % načrtovanih prihodkov.

##### **712 - Globe in druge denarne kazni**

Realizacija dosega 39,8 % načrtovanih prihodkov.

##### **714 - Drugi nedavčni prihodki**

Realizacija dosega 53,7 % načrtovanih prihodkov

---

## **72 - KAPITALSKI PRIHODKI**

---

### **722 - Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev**

Prihodki iz tega naslova niso bili načrtovani, dosežena je bila realizacija v višini 10.062 €, in sicer iz naslova prodaje

Parcele v KS 4.

---

## **74 - TRANSFERNI PRIHODKI**

---

### **740 - Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij**

Dosežena realizacija zajema prihodke iz državnega proračuna za sofinanciranje programov (družinski pomočnik, MIR, JD). Investicijski transferi še niso realizirani.

### **Odhodki proračuna**

---

## **40 - TEKOČI ODHODKI**

---

### **400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim**

Plače in drugi izdatki zaposlenim so realizirani v višini 48,3 % načrtovanih sredstev.

### **401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost**

Medtem ko so prispevki za socialno varnost realizirani v višini 48,8 % načrtovanih sredstev.

### **402 - Izdatki za blago in storitve**

Izdatki za blago in storitve so realizirani v višini 55,3 %. Največji delež le teh predstavljajo izdatki za tekoče vzdrževanje, ki so zaradi vzdrževanja cest presegli polletni okvir.

### **403 - Plačila domačih obresti**

Za plačila obresti od najetih dolgoročnih kreditov smo porabili 44,1 % glede na načrtovano.

### **409 - Rezerve**

Realizacija rezerve v prvi polovici leta znaša 13,5 načrtovanih sredstev

---

## **41 - TEKOČI TRANSFERI**

---

### **410 – Subvencije**

Realizacija je 0 %. Subvencije (kmetijstvo) bodo dodeljene v drugi polovici leta.

### **411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom**

Realizirani so bili v višini 46,5 % načrtovanih sredstev. Največji delež predstavljajo transferi za plačila oz. doplačila oskrbnin v domovih in plačila razlike cen programov v vrtcih.

### **412 - Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam**

Transferi društvom so bili realizirani v višini 44,1 % načrtovanih sredstev.

### **413 - Drugi tekoči domači transferi**

Drugi tekoči domači transferi so realizirani v višini 48,2 %, glede na načrtovana sredstva, glavna le teh se nanaša na sofinanciranje zavodov (šole, zdravstven dom).

---

## **42 - INVESTICIJSKI ODHODKI**

---

### **420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev**

Investicijski odhodki so bili realizirani v višini 11,1 % načrtovanih. Načrtovane investicije so v izvedbenih fazah, zaključek in plačilo le teh se bo izvedlo v drugi polovici leta.

---

## **43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI**

---

### **431 - Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**

Realizacija transferom društvom je 70,7 % načrtovanih sredstev in predstavlja sofinanciranje nabave gasilskih vozil v PGD Kozje in Podsreda.

### **432 - Investicijski transferi proračunskim uporabnikom**

Realizacija je 7,2 % in zajema nabavo klime v vrtcu ter računalnikov in projektorja v osnovni šoli.

## **B - Račun finančnih terjatev in naložb**

## **C - Račun financiranja**

---

## **55 - ODPLAČILA DOLGA**

---

### **550 - Odplačila domačega dolga**

Realizacija je 51,5 % in zajema redno plačevanje glavnice dolgoročnih kreditov.

## **2. POSEBNI DEL**

### **A - Bilanca odhodkov**

Realizacija po posameznih PU-proračunskih uporabnikih, PPP-proračunskih področjih, GRP-glavnih programih, PPR-podprogramih in PP-proračunskih postavkah poteka v okviru načrtovanih vsebin in sredstev. Večina realizacije je na polovici porabljenih sredstev. Nekateri programi so se že realizirali že skoraj v celoti (PP: opremljanje eno CZ, nabava gasilskih vozil, tekoče vzdrževanje občinskih cest-zimska služba). Drugi pa se bo izvedli in realizirali v drugi polovici leta, kar še zlati velja za investicijske proračunske postavke ter proračunske postavke vezane na razpise (v kmetijstvo, malo gospodarstvo).

V letu 2018 ne pričakujemo velikih odstopanj pri izvajanju načrtovanih nalog pri izvajanju načrtovanih nalog. Plačevanje obveznosti se izvaja nemoteno. Glede na to, da so bila v proračun vključena ugotovljena sredstva ob koncu leta 2017 in da se pravočasno vlagajo zahtevki za sofinanciranje predvidevamo, da se likvidnostna situacija tudi v drugi polovici leta ne bo poslabšala.