



**INFORMACIJA**

o izvrševanju proračuna občine  
v prvem polletju leta **2016**

OBČINA  
HRPELJE-KOZINA

Hrpelje, Reška cesta 14, 6240 Kozina, tel.: 05.68.00.150, fax: 05.68.00.180, [obcina.hrpelje-kozina@hrpelje.si](mailto:obcina.hrpelje-kozina@hrpelje.si)  
[www.hrpelje-kozina.si](http://www.hrpelje-kozina.si)



**Številka: 032-2/2016-**

Datum: 12.9.2016

**ČLANOM OBČINSKEGA SVETA  
OBČINE HRPELJE-KOZINA**

**Zadeva : INFORMACIJA O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OHK V  
PRVEM POLLETJU LETA 2016**

**GRADIVO PRIPRAVILA: Aleksandra Iskra Boštjančič**

**POROČEVALCI: Saša Likavec Svetelšek  
Andrej Bolčič  
Aleksandra Iskra Boštjančič**

**Občinska uprava-skrbniki proračunskih postavk**

**Obrazložitev:**

V skladu z veljavno zakonodajo (Zakon o javnih financah) je županja dolžan poročati občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju proračunskega leta. Poročilo vsebuje štiri pomembnejše informacije in sicer:

1. Informacija o realizaciji prihodkov in odhodkov v polletju, glede na planirane zneske po sprejetem proračunu oziroma rebalansu.
2. Informacija o zadolženosti občine na dan 30.06.2016 in izdanih poroštvih občine, stanje vezave prostih sredstev.
3. Informacija o vključevanju posrednih in neposrednih uporabnikov v proračun, prerezporejanju proračunskih sredstev, uporabi proračunske rezerve in splošne proračunske rezervacije.
4. Izvajanje proračuna v drugem polletju leta 2016.

**Ad 1)**

Proračun OHK za leto 2016 je bil z odlokom sprejet na 5. redni seji občinskega sveta OHK z dne 13.3.2015 in je bil objavljen v Uradnem listu RS številka 21/2015. Med proračunskim letom so se pojavile spremembe v gibanju gospodarstva, nastale so novih obveznosti in nova dejstva (nova izhodišča ministrstva glede nekaterih prihodkov, javni razpisi, nova zakonodaja...), zato se je občina odločila za rebalans proračuna, ki je bil z odlokom sprejet na 11. redni seji občinskega sveta OHK z dne 17.3.2016 in je bil objavljen v Uradnem listu RS številka 23/2016. Z rebalansom so se celotni prihodki zmanjšali za 188.968 EUR, predvsem zaradi ocenjenega zmanjšanja transference prihodkov, ki so bili zmanjšani za 684.730 EUR in glede na to so ob polletju 2016, prihodki dosegli po posameznih skupinah tako višino:

Celotni prihodki so v primerjavi s planiranimi dosegli višino 2.375,068,73 EUR, kar predstavlja 37,71% glede na plan.

**Davčni prihodki-skupina 70**, so ob polletju realizirani višini 1.671.845,84 EUR predstavljajo glede na planirane 50,90%. Na realizacijo nekaterih davčnih prihodkov, v katere je vključeno tudi nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča za pravne in fizične osebe, vpliva tudi dejstvo, da odločbe za plačilo nadomestila izdaja Finančna uprava. V polletni realizaciji tovrstni prihodki še niso zajeti, saj je po prejetih odločbah valuta plačila v drugem polletju leta.

**Nedavčni prihodki –skupina 71** so bili v proračunu leta 2016 planirani v višini 1.374.174,00 EUR, prejeli pa smo 519.307,60 EUR tovrstnih prihodkov in sicer iz naslova iz naslova najemnin, koncesijskih dajatev, upravnih taks.... . Glede na plan predstavljajo 37,79%.

**Kapitalski prihodki-skupina 72** planirali v višini 146.100,00 EUR. Do 30.6.2016 smo prejeli 3.083,55 EUR prihodkov te skupine zato je polletna realizacija v primerjavi s planom le 2,11. %.

S proračunom 2016 smo **transferne prihodke-skupina 74**, planirali v višini 1.492.903,00 EUR. Do 30.6.2016 smo prejeli 180.831,74 EUR prihodkov te skupine, predvsem so to prihodki iz naslova financiranja tekočih obveznosti-finančna izravnava in prihodki iz naslova EU in državnega proračuna, namenjeni za izgradnjo vaškega doma Rodik. Predstavljajo 12,11 % plana.

Gibanje posameznih skupin prihodkov je vplivalo tudi na realizacijo odhodkov.

Odhodkovna stran proračuna je v polletnem obdobju dosegla višino 2.556.280,41 EUR in je v primerjavi s planiranimi odhodki v višini 6.471.797,00 EUR dosegla 39,50%. Po posameznih proračunskih uporabnikih in proračunskih postavkah, so prikazani v bilanci prihodkov in odhodkov na dan 30.06.2016 za obdobje 1.1.201-30.6.2016.

V prvem stolpcu tabele prikazujemo zadnji sprejeti proračun 2016 (Plan/reb2016), v drugem stolpcu so prerazporeditve med posameznimi postavkami (od sprejetja proračuna, pa do polletja 2016, smo se posluževali zakonsko opredeljenih prerazporeditev med proračunskimi postavkami in odpiranja novih postavk in kontov v kolikor je bilo to potrebno). Tretji stolpec prikazuje veljavni plan (Velj.pl.2016), ki je seštevek sprejetega plana in prerazporeditev, bodisi v minus ali plus in predstavlja sredstva, ki so na postavki na razpolago. V zadnjem stolpcu tabele prikazujemo primerjavo med realizacijo 2016 in sprejetim planom 2016 in sicer v procentih.

Nekateri odhodki **-tekoči odhodki- skupina 40**, ki se mesečno porabljajo za financiranje delovanja občinske uprave in javnih zavodov, so bili realizirani v pričakovani višini, prav tako odhodki iz **skupine 41-tekoči transferi**, ki se mesečno po dvanajstinah nakazujejo zavodom, agencijam, skladom, posameznikom, so bili realizirani v pričakovani višini oz.so višino plana presegli, ker se je spremenila zakonodaja (npr str.3, postavka 0111 01-regres za letni dopust).

Manjši procent realizacije so dosegli odhodki **skupine 42-investicijski odhodki**, ki se porabljajo za novogradnje in rekonstrukcije in adaptacije, za investicijsko vzdrževanje in obnove, za študije in projekte, nakup opreme..., in odhodki **skupine 43-investicijskih transferov**, ki predstavlja odhodke, ki se javnim zavodom, agencijam, društvom... nakazujejo na podlagi prejetih plačanih računov. Realizacija tovrstnih odhodkov je v veliki meri odvisna od realizacije nekaterih prihodkov-predvsem kapitalskih. Pričakuje pa se, da bo

realizacija višja v drugem polletju proračunskega leta (poplačilo izvedenih investicij, višji prihodki in posledično odhodki, izvedena naročila, končani postopki izbora izvajalcev,...). Del teh odhodkov (npr.str.4, postavka 0320 02-nakup opreme PGD) je realiziran v višjem procentu kot je planiran, ker se ti odhodki pokrivajo s prihodki iz naslova požarne takse (višji glede na plan) in so namenski prihodki/odhodki.

**Ad 2)**

Občina Hrpelje-Kozina dovoljenega obsega dolgoročnega zadolževanja ni preseгла in se v prvem polletju leta 2016 ni na novo dolgoročno zadolževala. Dolgoročna zadolženost občine na dan 30.6.2016 se nanaša na najete kredite pri razvojnem skladu iz leta 2011 in 2012. Občina je ob polletju 2016 odplačala šest obrokov kreditov iz leta 2011 in 2012 pri skladu, kar pomeni 59.288,58 EUR. Stanje dolgoročne zadolženosti občine ob polletju je bilo 667.864,93 EUR.

Stanje kratkoročne zadolženosti občine ob polletju je bilo 300.000,00 EUR in se nanaša na pogodbo o revolving kratkoročnem kreditu, sklenjeno z Deželno banko Slovenije.

**Ad 3)**

Od sprejetja proračuna pa do polletja 2016 smo se posluževali zakonsko opredeljenih prerazporeditev med proračunskimi postavkami in odpiranja novih postavk in kontov v kolikor je bilo to potrebno.

V letu 2016 v proračun občine nismo vključevali novih neposrednih ali posrednih uporabnikov, temveč smo financirali obstoječe uporabnike po sprejetem proračunu (krajevne skupnosti ter javne zavode). V skladu z zakonom o izvrševanju proračuna RS za proračunsko leto, so posredni uporabniki proračuna države in občin ter ZZZS in ZPIZ, dolžni pristojnemu ministrstvu oz. županu, posredovati polletno poročilo. Poročila posrednih uporabnikov so izdelana z namenom, da se že med izvrševanjem tekočega leta ugotovi finančno poslovanje posrednega uporabnika in se v primeru ugotovljenih razlik med prihodki in odhodki sprejme določene ukrepe, ki bi preprečili morebitno ustvarjanje presežka odhodkov nad prihodki ob koncu tekočega leta.

Polletno poročilo so nam do omenjenega roka posedovali Osnovna šola DBB Hrpelje, Zavod za gasilno in reševalno službo Sežana, Vrtec Sežana, Glasbena šola Sežana, Zdravstveni dom Sežana in Kosovelova knjižnica Sežana. V poročilih so prikazani podatki o sprejetih finančnih načrtih, realiziranih finančnih načrtih do 30.6.2016 in o ocenjeni realizaciji do konca leta, poleg številčnih izkazov, pa polletna poročila vsebujejo tudi vsebinske obrazložitve. Iz podatkov, je pri posameznih uporabnikih razvidno, da bodo do konca proračunskega leta poslovali po začrtanih finančnih načrtih.

**Ad 4)**

Točka bo pojasnjena na seji .

**Pripravila :**  
**Aleksandra Iskra Boštjančič**

**ŽUPANJA:**  
**Saša Likavec Svetelšek**