



## OBČINA HRPELJE - KOZINA

Hrpelje, Reška cesta 14  
SI - 6240 KOZINA

T: 05 6800 150  
F: 05 6800 180  
E: [obcina.hrpelje-kozina@hrpelje.si](mailto:obcina.hrpelje-kozina@hrpelje.si)  
[www.hrpelje-kozina.si](http://www.hrpelje-kozina.si)

Številka: 410 - 54 / 2016 - 54  
Datum: 21.9.2017

### ČLANOM OBČINSKEGA SVETA OBČINE HRPELJE-KOZINA

#### Zadeva : **INFORMACIJA O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OHK V PRVEM POLLETJU LETA 2017**

**GRADIVO PRIPRAVILA: Občinska uprava Občine Hrpelje-Kozina**

**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 30.06.2017 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 2017.

#### **Ad 1)**

Proračun OHK za leto 2017 je bil z odlokom sprejet na 16. redni seji občinskega sveta OHK z dne 31.1.2017 in je bil objavljen v Uradnem listu RS številka 6, z dne 10.2.2017.

Med izvajanjem proračuna so se nekateri predpisi na področju javnih financ spremenili, s strani Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo so bila podana drugačna izhodišča predvsem iz naslova transfernih prihodkov – prejetih sredstev iz državnega proračuna (23. člen ZFO, državni proračun energetska sanacija). Vsi ti novi podatki so tako posegali v telo proračuna, da ga je bilo potrebno uskladiti s sprejemom rebalansa (z odlokom sprejet na 17. redni seji občinskega sveta OHK z dne 30.3.2017) .

Rebalans je bil sprejet tudi zaradi:

1. Uskladitve prihodkovne strani z odhodkovno (nižji prihodki-nižji odhodki)
2. Dolgoročnega zadolževanja
3. Iz proračuna 2018 se je zaradi novih dejstev investicija izgradnje I. faze doma starejših občanov prestavila v proračunsko leto 2017
4. Finančne obveznosti na podlagi novega Odloka o subvenciji mladim in mladim družinam pri reševanju stanovanjskega problema v Občini Hrpelje – Kozina
5. Uskladitve NRP z investicijo, ki je povezana z energetske sanacije Osnovne šole v Hrpeljah.

Pri pripravi rebalansa je občina zasledovala cilj, da standarda na področju vzgoje, izobraževanja, sociale ne znižuje, zato so sredstva, ki so bila namenjena v proračunu za leto 2017 društvom, zavodom na teh področjih ostala nespremenjena.

Ravno tako nismo z rebalansom posegali na področje preventive (delovanje Civilne zaščite, delovanje Zavoda za gasilno in reševalno službo Sežana in Prostovoljnega gasilskega društva Materija ter preventivi v gozdarstvu) – sredstva ostajajo v višini kot so bila planirana.

Tudi sredstva, ki so bila namenjena pospeševanju gospodarstva - vsi projekti, ki se vodijo v sodelovanju z Obrtno podjetniško zbornico Sežana, razpis za sofinanciranje prvih zaposlitev; sredstva za sofinanciranje obrestne mere za podjetnike, projekti, ki se vodijo preko Regionalnega razvojnega centra Koper, Območne razvojne agencije Krasa in Brkinov so z rebalansom ostajajo nespremenjeni.

Sredstva na področju varovanje okolja (subvencioniranje nakupa malih čistilne naprav, urejanje ekoloških otokov, vzdrževanje CERO Sežana, dograditev ČN z napravo za sprejem grezničnih vsebin in pa z ostalo opremo), ostajajo nespremenjena.

Sredstva, ki so bila planirana za delovanje KS in za investicije po planih KS ostajajo v višini kot so bila planirana.

Na prihodkovni strani so se spremenila ,v skladu z obvestilo Min. za gospodarski razvoj in tehnologijo št. 4100-1/2017/2 z dne 07.02.2017, enoletna razpoložljiva nepovratna sredstva po 23. členu ZFO-1 v EUR v letu 2017 in sicer iz 194.043,00 na 197.679,00 za 3.636,00 EUR in enoletna razpoložljiva povratna sredstva po 23. členu ZFO-1 v EUR v letu 2017 in sicer iz 291.064,00 EUR na 296.519,00 EUR in sicer za 5.455,00 EUR.

Z rebalansom je bila ukinjena proračunska postavka 7400 47 »Energetska sanacija Osnovne šole Dragomirja Benčiča –Brkina Hrpelje I. faza. Sredstev, ki jih je občina planirala iz državnega proračuna za energetske sanacije so bila prenizka glede na zahteve, ki jih mora občina izvesti da pridobi sredstva za sofinanciranje.

V skladu z novimi izračuni je bila z rebalansom sprememba na odhodkovni strani in usklajen NRP na podlagi katerih je bila pripravljena prijavo na poziv za dodelitev razpoložljivih sredstev in sicer so bili prijavljeni trije projekti:

- 0911 13 - Dozidava vrtca v Hrpeljah – 1. faza, kjer je v proračunu predvideno sofinanciranje investicije v višini 150.000,00 eur iz 23. člena (nepovratna sredstva) 146.000 eur - sama investicija, 4.000,00 eur – strokovni nadzor + 5.000,00 eur za opremo – lastna sredstva, ukinjajo se sredstva za Načrte in drugo projektno dokumentacijo v višini 4.000, 00 eur. Račun za projekte je bil poravnan v letu 2016.
- 0451 049 - Ureditev pločnika v Markovščini 2.faza – izvedba, kjer je v proračunu predvideno sofinanciranje investicije v višini 47.679,00 eur iz 23. člena (nepovratna sredstva) + 77.321,00 eur lastna sredstva
- 0912 047 – Energetska sanacija Osnovne šole Dragomirja Benčiča –Brkina Hrpelje II. faza, kjer je v proračunu predvideno sofinanciranje investicije v višini 296.519,00 eur iz 23. člena (povratna sredstva) + 69.212,18 eur – lastna sredstva.

Sredstva iz dolgoročnega zadolževanja, ki so bila predvidena z rebalansom se namenljajo za:

- novo proračunsko postavko, ki ima svojo podlago v Odloku o subvenciji mladim in mladim družinam pri reševanju stanovanjskega problema v Občini Hrpelje – Kozina -
  3. Iz proračuna 2018 se je zaradi novih dejstev investicija izgradnje I. faze doma starejših občanov prestavila v proračunsko leto 2017
  4. Finančne obveznosti na podlagi novega Odloka o subvenciji mladim in mladim družinam pri reševanju stanovanjskega problema v Občini Hrpelje – Kozina
  5. Uskladitve NRP z investicijo, ki je povezana z energetske sanacije Osnovne šole v Hrpeljah.

V polletju leta 2017, so celotni prihodki so v primerjavi s planiranimi dosegli višino 2.264.978 EUR, kar predstavlja 34,2% glede na plan.

**Davčni prihodki-skupina 70**, so ob polletju realizirani višini 1.608.335 EUR in predstavljajo glede na planirane 44,20%. 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 nekateri 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 2017 planirani v višini 1.513.574 EUR, prejeli pa smo 37.003 EUR tovrstnih prihodkov in sicer iz naslova iz naslova najemnin, koncesijskih dajatev, upravnih taks.... . Glede na plan predstavljajo 35,5%.

**Kapitalski prihodki-skupina 72** planirali v višini 444.000 EUR. Do 30.6.2017 smo prejeli 69.822 EUR prihodkov te skupine zato je polletna realizacija v primerjavi s planom le 15,7%.

S proračunom 2017 smo **transferne prihodke-skupina 74**, planirali v višini 1.020.790 EUR. Do 30.6.2017 smo prejeli 49.818 EUR prihodkov te skupine, predvsem so to prihodki iz naslova financiranja tekočih obveznosti-finančna izravnava in prihodki iz naslova EU in državnega proračuna. Predstavljajo 4,9 % plana.

Gibanje posameznih skupin prihodkov je vplivalo tudi na realizacijo posameznih skupin odhodkov.

Odhodkovna stran proračuna je v polletnem obdobju dosegla višino 3.180.350 EUR in je v primerjavi s planiranimi odhodki v višini 7.459.085 EUR dosegla 42,6%. Po posameznih proračunskih uporabnikih in proračunskih postavkah, so prikazani v bilanci prihodkov in odhodkov na dan 30.06.2017 za obdobje 1.1.2017-30.6.2017.

V prvem stolpcu tabele prikazujemo zadnji sprejeti proračun 2017 (Plan/reb2017), v drugem stolpcu so prerazporeditve med posameznimi postavkami (od sprejetja proračuna, pa do polletja 2017, 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.2017), ki je seštevek sprejetega plana in prerazporeditev, bodisi v minus ali plus in predstavlja sredstva, ki so na postavki na razpolago. V zadnjih dveh stolpcih tabele prikazujemo primerjavo med realizacijo 2017 in sprejetim planom 2017.

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 dvanajstih nakazujejo zavodom, agencijam, skladom, posameznikom, so bili realizirani v pričakovani višini.

Nekoliko nižji procent realizacije (32,7) 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.

#### **Ad 2)**

Občina Hrpelje-Kozina dovoljenega obsega dolgoročnega zadolževanja ni preseгла in se v prvem polletju leta 2017, s soglasjem občinskega sveta (sprejem rebalansa na seji) in soglasjem Ministrstva za finance dolgoročno zadolžila še za 600.000,00 EUR. Dolgoročna zadolženost občine na dan 30.6.2017 se nanaša na najete kredite pri razvojnem skladu iz leta 2011 in 2012 za kar je občina ob polletju 2017 porabila 69.170,01 EUR. Stanje dolgoročne zadolženosti občine ob polletju je bilo 1.440.287,77 EUR.

Stanje kratkoročne zadolženosti občine ob polletju je bilo 400.000,00 EUR in se nanaša na pogodbo o revolving kratkoročnem kreditu, sklenjeno z Delavsko hranilnico d.d. Ljubljana.

#### **Ad 3)**

Od sprejetja proračuna pa do polletja 2017 smo se posluževali zakonsko opredeljenih prerazporeditev med proračunskimi postavkami in odpiranja novih postavk in kontov v kolikor je bilo to potrebno.

V letu 2017 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 ZZS 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.

#### **Ad 4)**

Točka bo pojasnjena na seji .

Priloge:

- bilanca prihodkov in odhodkov-splošni del
- bilanca prihodkov in odhodkov-posebni del
- prerazporeditve
- obrazložitve

Pripravila:

Aleksandra Iskra Boštjančič, finance

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