



Šifra: 41000-3/2010-2

Datum: 02. 07. 2010

ČLANICAM IN ČLANOM OBČINSKEGA SVETA OBČINE STRAŽA

ZADEVA: **POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE STRAŽA V PRVEM POLLETJU 2010**

1. UVOD

Po določilih 63. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, štev.:79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06 in 14/07) mora župan občinskemu svetu poročati o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Proračun Občine Straža za leto 2010 je bil sprejet na 24. seji občinskega sveta dne 03.12.2009 in objavljen v Uradnem listu RS, št. 103/09. S sprejetjem proračuna so bila zagotovljena sredstva in vzpostavljeni pogoji za nemoteno financiranje tekočih nalog in investicijskih projektov občine v letu 2010.

V skladu z določili Zakona o javnih financah mora biti proračun sprejet pred pričetkom leta na katerega se nanaša. V primeru, da ni sprejet, se financiranje začasno nadaljuje na osnovi proračuna preteklega leta z začasnim financiranjem, ki ga za prve tri mesece sprejme župan. Če ni v tem času sprejet proračun mora začasno financiranje po prvih treh mesecih sprejeti občinski svet.

Ker je bil proračun Občine Straža za leto 2010 sprejet, dne 03.12.2009, to je pred začetkom koledarskega leta, se je financiranje občine izvajalo na podlagi sprejetega in objavljenega proračuna.

Pri obravnavanju poročila o izvrševanju proračuna v prvem polletju je potrebno upoštevati naslednje:

- sprejeti proračun občine, ki je stopil v veljavo dne 01.01.2010,
- neposredni proračunski uporabniki so pričeli z izvajanjem novih nalog in programov ter novih investicijskih projektov,
- izvedena so bila plačila zapadlih obveznosti in plačila zakonskih obveznosti, ki so bila realizirana že v letu 2009

2. POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA, PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU, ZADOLŽEVANJU IN OCENA REALIZACIJE DO KONCA LETA 2010

Pri realizaciji prihodkov in odhodkov proračuna je prikazana skupna realizacija proračuna in realizacija prihodkov in odhodkov za Občino Straža.

Prikazani so prihodki na osnovi lastnih virov občine in odhodki po dejanski porabi na podlagi odredb.

2.1. Realizacija prihodkov proračuna

Skupni obseg realiziranih prihodkov, ki zajemajo vsa vplačila v proračun od 1.1.2010 do 30.6.2010 znaša 1.685.760,73 EUR, kar predstavlja 25,1 % planiranih prihodkov proračuna ali za 42,1 % več kot leta 2009.

Po vrstah prihodkov proračuna v prvem polletju predstavljajo:

- davčni prihodki 1.306.694,73 EUR kar je 39,6 % od letnih planiranih prihodkov proračuna ali za 14,2 % več kot leta 2009.
- nedavčni prihodki 128.397,75,00 EUR kar je 16,0 % od letnih planiranih prihodkov proračuna ali za 207,6 % več kot leta 2009.
- kapitalski prihodki 147.080,00 EUR kar je 37,1 % od letnih planiranih prihodkov proračuna, ki jih v letu 2009 ni bilo.
- transferni prihodki 231.986,00 EUR kar je 7,7 % od letnih planiranih prihodkov proračuna ali za 552,8 % več kot leta 2009.

Davčni prihodki - skupina 70

Davčni prihodki zajemajo vse vrsta obveznih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v dobro proračuna.

Davki na dohodek in dobiček (podskupina 700)

Med davčnimi prihodki je največji vir proračuna prihodek iz »dohodnine«, ki je v skladu z zakonom odstopljen občini iz davkov-dohodnina. Realizirana je bila v znesku 1.048.996 EUR in predstavlja 53,4 % od letnih planiranih prihodkov proračuna za leto 2010 ali za 3,1 % **manj** kot leta 2009.

V navedeno skupino davkov se uvršča tudi davek od dohodkov pravnih oseb

Davki na premoženje (podskupina 703)

Prihodki od davkov na premoženje so realizirani v višini 97.424,88 EUR, kar predstavlja 21,6 % od planiranih prihodkov proračuna za leto 2010 ali za 3,0 % več kot leta 2009.

V to podskupino davkov sodijo davki na uporabo, lastništvo ali prodajo premoženja (premičnin in nepremičnin) in se zaračunavajo bodisi v določenih časovnih obdobjih, v enkratnem znesku ali ob prenosu lastništva. Sem sodijo tudi davki na spremembo lastništva premoženja zaradi dedovanja, daril in drugih transakcij.

Prihodki iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb v višini 36.815,83 EUR ali 12,8 % od planiranih in 29,1 % manj kot leta 2009. Prihodki za uporabo stavbnega zemljišča fizičnih oseb v višini 41.766,41 EUR ali 58,6 % od planiranih in 182,8 % več kot leta 2009. Odmerjeni so bili z rokom plačila prvega obroka v prvem polletju. Pričakujemo polno realizacijo na koncu leta 2010.

Domači davki na blago in storitve (podskupina 704)

V to skupino prihodkov sodijo davki na posebne storitve, dovoljenja za poslovanje in za opravljanje dejavnosti ter drugi davki na uporabo blaga in storitev.

Davki na posebne in storitve še niso bili realizirani v prvem polletju, kar predstavlja, da naši občani še niso dobili večjega dobitka na igrah na srečo. Zaradi tega ni realiziranih planiranih prihodkov iz naslova davka na dobitke od iger na srečo.

Med drugimi davki na uporabo blaga in storitev, ki je bila realizirana v višini 31.876,1 EUR ali 38,3 % od letno planiranih. Najpomembnejši vir je okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in za odlaganje odpadkov.

Viri pa so:

- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	22.931 EUR
- turistična taksa	151 EUR
- občinska taksa	537 EUR
- pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	1.029 EUR
- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov	7.228 EUR

Nedavčni prihodki - skupina 71

Nedavčni prihodki zajemajo vse nepovratne in nepoplačljive tekoče prihodke, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov. V to skupino uvrščamo udeležbo na dobičku, prihodke od obresti,

prihodke od premoženja, takse (sodne in upravne) in pristojbine, denarne kazni, tisti del prihodkov, ki so ustvarjeni s prodajo blaga in storitev na trgu ter druge nedavčne prihodke.

Nedavčni prihodki so realizirani v višini 128.397,75 EUR, kar predstavlja 16,0 % od planiranih prihodkov proračuna za leto 2010 ali za 207,6 % več kot leta 2009.

Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja (podskupina 710)

Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja so v prvem polletju znašali 87.832,94 ali 173,2 % od planiranih prihodkov proračuna za leto 2010.

Glavni vir te podskupine so prihodki od obresti v višini 11.963,83 EUR, prihodki od premoženja 75.869,11 EUR (najemnine - 2.883 EUR, grobarine – 13.761,71EUR, koncesije – 54.024,01EUR Komunalna in 4.493,2 EUR CeROD).

Takse in pristojbine (podskupina 711)

V to podskupino so uvrščene tiste vrste taks in pristojbin, ki predstavljajo odškodnino oziroma delno plačilo za opravljene storitve javne uprave. Pri taksah in pristojbinah za razliko od davkov obstaja neposredna povezava med dajatvijo in storitvijo javne uprave. Prihodek občinskega proračuna so upravne takse, ki so realizirane v znesku 1.351 EUR, kar predstavlja realizacijo planirane višine z indeksom 34,5.

Denarne kazni (podskupina 712)

Denarne kazni vključujejo kazni, ki jih plačujejo pravne in fizične osebe zaradi prestopkov in prekrškov po različnih zakonih. Od skupno realiziranega zneska 297 EUR ali 7,1 % planiranih prihodkov, se vse nanašajo na globe in prekrške in sicer na nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora.

Prihodki od prodaje blaga in storitev (podskupina 713)

Prihodki še niso bili realizirani. Imamo pa jih planiranih za 1.500 EUR.

Drugi nedavčni prihodki (podskupina 714)

Drugi nedavčni prihodki so realizirani v višini 38.917,63 EUR, kar predstavlja 5,3 % planiranih prihodkov. V to skupino prihodkov sodijo prihodki od komunalnih prispevkov.

Kapitalski prihodki skupina 72

Kapitalski prihodki predstavljajo prihodke od prodaje realnega (fizičnega) premoženja, to je prodaja zgradb, opreme, drugih osnovnih sredstev, kmetijskih in stavbnih zemljišč in smo jih realizirali v višini 147.080 EUR.

Transforni prihodki skupina 74

Med transferne prihodke sodijo prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in prihodki iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije. Skupni znesek realiziranih prihodkov iz naslova transfernih prihodkov znaša 231.986 EUR kar predstavlja 7,7 % planiranih sredstev proračuna.

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (podskupina 740)

Med prihodke iz drugih javnofinančnih institucij sodijo prejeta sredstva iz državnega proračuna in sredstva iz občinskih proračunov. Od vseh planiranih sredstev smo jih prejeli le požarno takso v znesku 2.126 EUR in 229.860 EUR od Mestne občine Novo mesto, ki je plačala prvi obrok iz delitvene bilance. Razpisi so še odprti, ni še sklepov in pogodb.

2.2. Realizacija odhodkov proračuna

V skladu z ekonomsko klasifikacijo se odhodki proračuna izkazujejo v bilanci odhodkov in sicer:

• tekoči odhodki	451.432 EUR	51,9 %	od planiranih odhodkov proračuna
• tekoči transferi	476.641 EUR	42,1 %	od planiranih odhodkov proračuna
• investicijski odhodki	277.918 EUR	5,6 %	od planiranih odhodkov proračuna
• investicijski transferi	46.864 EUR	44,2 %	od planiranih odhodkov proračuna

Realizirani odhodki proračuna Občine Straža za prvo polletje 2009 znašajo 1.252.856 EUR ali 17,6 % planiranih odhodkov in za 35,2 % več kot v prvem polletju leta 2009.

Tekoči odhodki skupina 40

Tekoči odhodki zajemajo tekoča plačila, nastala za izplačilo plač in drugi izdatki zaposlenim, plačilo prispevkov delodajalca za socialno varnost, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve za potrebe neposrednih proračunskih porabnikov, plačil obresti in sredstev izločenih v rezerve. Tekoči

odhodki so realizirani v višini 451.432 EUR ali 51,9 % planiranih odhodkov proračuna za te namene. Pretežni del navedeni odhodkov je namenjen za delovanje služb občinske uprave in drugih izvršilnih in zakonodajnih organov.

Plače in drugi izdatki zaposlenim (podskupina 400) s prispevki delodajalcev za socialno varnost (podskupina 401)

Sredstva za plače, prispevke in druge izdatke zaposlenim v Občini Straža za leto 2010 so planirana na osnovi temeljnih ekonomskih izhodišč in predpostavk za pripravo predloga občinskega proračuna. Ob upoštevanju navedenih izhodišč so bila sredstva za plače realizirana v višini 113.024 EUR, kar predstavlja 50,7 % planiranih sredstev. Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili realizirani v višini 17.697 EUR, kar predstavlja 51,0 % planiranih sredstev za leto 2010.

Izdatki za blago in storitve (podskupina 402)

V tej podskupini se izkazuje vse vrste stroškov materiala in drugih stroškov za blago in storitve, ki se izplačujejo upravičencem neposredno iz proračuna. Višina teh izdatkov znaša 298.477 EUR in 50,5 % planiranih sredstev za leto 2010.

Plačila domačih obresti (podskupina 403)

Občina Straža je plačala obresti od kreditov v višini 1.464 EUR za kredit ekološkega sklada za čistilno napravo na Selih, ki smo ga z vračilom in prevzemom sredstev v upravljanju od JP Komunale prevzeli v vračanje.

Rezerve (podskupina 409)

Na kontih skupine 409 se izkazuje poraba sredstev splošne proračunske rezervacije in oblikovanje proračunske rezerve občine.

Sredstva se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za odpravo posledic naravnih in drugih nesreč, ki jo povzročajo naravne sile in ekološke nesreče na občinskem premoženju in premoženju občanov. Župan je odobril izplačilo iz te postavke občanu, ki mu je vihar podrl kozolec v višini 465 EUR. 2.800 EUR je bilo izplačano tudi občanu, ki mu je zgorel kozolec, seno in več strojev.

Tekoči transferi skupina 41

Največji obseg tovrstnih odhodkov tvorijo subvencije izvajalcem javnih služb s področja družbenih dejavnosti, to so javni zavodi, transferi posameznikom ter neprofitnim organizacijam in ustanovam. Tekoči transferi so v prvem polletju 2010 realizirani v skupni višini 476.641 EUR ali 42,1 % planiranih sredstev za leto 2010.

Subvencije (podskupina 410)

Kadar so prejemniki sredstev javna ali privatna podjetja, finančne institucije ali zasebni tržni proizvajalci, se tovrstna nepovratna sredstva izkazujejo kot subvencije. Ti odhodki so realizirani v višini 38.666 EUR ali 29,7 % planiranih sredstev za leto 2010.

Transferi posameznikom in gospodinjstvom (podskupina 411)

Ko so prejemniki nepovratnih sredstev posamezniki (občani) ali družine (gospodinjstva), se ta sredstva izkazujejo kot transferi posameznikom in gospodinjstvom (doplačila cene za oskrbo otrok v vrtcih, prevozi otrok v šolo, štipendije, subvencioniranje stanarin, varstvo nezaposlenih, darilo ob rojstvu otroka, regresiranje oskrbe v domovih, letovanja otrok in mladine). Realizacija navedenih transferov je v polletju zanašala 319.249 EUR kar predstavlja 57,6 % planiranih sredstev za tekoče leto in za 17,1 % več kot leta 2009.

Transferi neprofitnim organizacijam (podskupina 412)

Dodeljena sredstva neprofitnim organizacijam, katerih cilj ni pridobitev dobička, se izkazujejo kot transferi neprofitnim organizacijam (Rdeči križ, dobrotelne organizacije, društva – kulturna, športna, in druge neprofitne ustanove). Višina realiziranih transferov znaša 38.809 EUR, kar je 22,6 % planiranih sredstev, ali 78,8 % več kot leta 2009 in je dodeljevanje vezano na javne razpise. Poraba oziroma koriščenje teh sredstev se bo povečalo po zaključenih razpisih.

Drugi tekoči domači transferi (podskupina 413)

Kadar so prejemniki sredstev druge ravni države, skladi socialnega zavarovanja, javni skladi in agencije, javni zavodi in drugi izvajalci javnih služb ter državni proračun se tovrstna sredstva izkazujejo kot drugi tekoči domači transferi. Glavnino tekočih domačih transferov predstavljajo nakazila javnim zavodom in drugim izvajalcem javnih služb na področju družbenih dejavnosti (za plače in materialne stroške). Višina realiziranih domačih transferov je znašala 79.917 EUR, kar pomeni 29,1 % planiranih sredstev proračuna za tekoče leto.

Investicijski odhodki skupina 42

Na kontih skupine 42 se izkazujejo plačila namenjena pridobitvi in nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, zemljišč, opreme, napeljav, vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb in drugih pomembnih naprav. Investicijski odhodki predstavljajo vlaganja v premoženje občine in so v prvem polletju 2010 realizirani v višini 277.918 EUR ali 5,6% planiranih sredstev in 2,46 krat več kot v letu 2009. Glavne investicije se bodo začele v drugem polletju in tudi plačila zanje.

Investicijski transferi skupina 43

Na kontih skupine 43 se izkazujejo izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo. Skupni znesek investicijskih transferov znaša 46.864 EUR, kar pomeni 44,2 % planiranih sredstev za leto 2010. Sredstva so bila namenjena za nakup gasilskega vozila in kanalizacijo Potok-Prapreče.

2.3. Proračunski presežek oziroma primanjkljaj

Realizirani proračunski prihodki presegajo realizirane proračunske odhodke za 432.905,21 EUR. Navedeni znesek predstavlja proračunski presežek proračuna.

Račun finančnih terjatev in naložb

Računu finančnih terjatev in naložb nimamo izkazanih danih oziroma prejetih posojil.

Račun financiranja

Po vrnitvi sredstev, ki so bila v upravljanju JP Komunale in CeROD, smo prevzeli tudi dolgoročno posojilo Eko sklada za čistilno napravo Sela v višini 49.819,91 EUR. 31.05.2010 je bil plačan prvi letošnji obrok v višini 16.606,83 EUR. Drugi obrok zapade v plačilo 30.11.2010 in zadnji 31.05.2011.

2.4. Kratkoročno in dolgoročno zadolževanje proračuna

V prvem polletju 2010 se Občina Straža **ni dolgoročno niti kratko ročno zadolžila in ni imela likvidnostnih težav**, kar izkazuje stanje na dan 30.06.2010.

3. PODATKI O VKLJUČEVANJU NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2009, PLAČILA NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU, UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN REZERVACIJE

3.1. Vključevanje novih obveznosti v rebalans proračuna 2010

Občinski svet občine Straža je na svoji 24. redni seji, dne 3.12..2009 sprejel Odlok o proračunu občine Straža za leto 2010, ki določa predvidene prihodke in druge prejeme ter odhodke in druge izdatke občine za leto 2010.

Zaradi spremembe financiranja nekaterih projektov, prenosa sredstev v upravljanju nazaj na občino, ter vključitve novih obveznosti v proračun, predlagamo spremembe načrtovanih prihodkov in prejemkov ter odhodkov in izdatkov proračuna.

Obrazložitev predlogov za spremembe (povečanje oz. zmanjšanje) v rebalansa glede na sprejeti proračun v splošnem delu proračuna:

A.BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

I. PRIHODKI

Prihodki v predlogu rebalansa proračuna naj se za leto 2010 znašajo na 5.785.628 EUR in se znižujejo glede na sprejeti proračun 2010, kjer so 6.709.701 EUR.

70 DAVČNI PRIHODKI

Davčni prihodki naj se povečajo za 132.151 EUR iz naslova »Izračuna primerne porabe občin« na višino 2.097.992 EUR.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

Nedavčni prihodki naj se povečajo za 138.500 EUR in bodo vključevali med prihodki od premoženja tudi prihodki od najemnin gospodarske javne infrastrukture. Zaradi prenosa vodenja infrastrukture v poslovne knjige občine sta bili s Komunalo Novo mesto in Cerodom sklenjeni najemni pogodbi za najem komunalne javne infrastrukture. Višina najemnine je enaka višini letne amortizacije. Glede na sklenjene pogodbe in višino amortizacije bo prihodek iz naslova najemnin:

- najemnina Komunale	162.064,00 EUR
- najemnina Cerod	13.479,61 EUR

74 TRANSFERNI PRIHODKI

Transferni prihodki proračuna naj se zmanjšajo za 1.194.724 EUR.

Iz novega izračuna primerne porabe, prihodkov občine iz naslova glavarine ter finančne izravnave izhaja, da je Občina Straža ni več upravičena do nakazila finančne izravnave v višini 73.517,00 EUR (konto 740000), zato za navedeni znesek znižujemo prihodke iz naslova prejetih sredstev iz državnega proračuna.

Zmanjšajo naj se tudi prihodki iz državnega proračuna za investicije saj nismo bili uspešni na razpisu Ministrstva za kulturo za obnovo Kulturnega doma. Investicijo obnovo kulturnega doma prijavljamo na razpis Ministrstva za kmetijstvo, vendar je delež sofinanciranja manjši in tudi obseg investicije.

II. ODHODKI

Z rebalansom naj se odhodki znižajo za 939.225 EUR glede na sprejeti proračun 2010. Spremenijo (povečanja in zmanjšanja na postavkah) naj se naslednje večje postavke:

- Večje zmanjšanje je na obnovi Kulturnega doma Straži, ker nismo uspeli na razpisu.
- Povečanje za zaradi povečanega izvajanja zimskega vzdrževanja cest.
- Povečajo naj transferi, ki se nanašajo predvsem na izdatke za subvencioniranje cen javne komunalne infrastrukture. Mesečni znesek, ki ga nakazujemo Komunalni Novo mesto je 7.659,02 EUR. Za 12 mesecev to znaša 91.908,24 EUR.
- S prenosom sredstev v upravljanju s Komunalno Novo mesto na Občino Straža, smo prevzeli tudi preostanek neodplačanega dolgoročnega kredita, ki ga je Komunalna Novo mesto aprila 1996 najela za izgradnjo Čistilne naprave Straža, pri takratnem kreditodajalcu Ekološkem razvojnem skladu RS. Komunalna Novo mesto je redno odplačevala svoje obveznosti po kreditni pogodbi in je 31.12.2009 stanje kredita znašalo 49.517,24 EUR. Skupaj s predvideno revalorizacijo ga je treba v rebalansu tako planirati. Skladno s pogodbo o poslovnem najemu infrastrukturnih objektov in naprav št. STR 189-0007/2009 po kateri je skladno z 18. členom navedene pogodbe Občina Straža prevzela tudi obveznost iz naslova odplačevanja prej omenjenega kredita, ki predstavlja dolgoročno zadolžitev. V letu 2010 zapadeta v odplačilo dva obroka, in sicer konec maja in konec novembra. Zadnji obrok pa zapade v maju 2011.

3.1. Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Občina Straža je na dan 31.12.2009 izkazovala kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine v višini 16.397 EUR.

V proračunu za leto 2010 so neplačane obveznosti za plače in druge prejemke iz delovnega razmerja zaposlenih za december 2009, ki so bile izplačane v januarju 2010. Te nanašajo v višini 18.949 EUR.

Prav tako je izkazala stanje neplačanih zapadlih obveznosti do dobaviteljev v višini 153.130 EUR, ki jih je občina že poravnala v letu 2010. Teh je za 3 % manj kot leta 2009.

Stanje drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja je na dan 31.12.2008 znašalo 764.949 EUR. Teh je za 35 % manj kot leta 2009. Od tega zneska jih odpade 749.197 EUR na obveznost do upravičencev za vlaganja v javno telekomunikacijsko omrežje, tako lokalne skupnosti in občanov.

Obveznosti znašajo:

- obveznost po podjemni pogodbi in avtorskem honorarju 332 EUR
- obveznost za prispevke od decembrskih plač je 2.731 EUR
- obveznost za DDV za december 2009 je 3.210 EUR
- obveznost za vračila vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje, tako lokalne skupnosti in občanov je 749.197 EUR
- obveznosti za vračila preveč obračunanega in plačanega komunalnega prispevka so 9.309 EUR
- ostalo je znašalo 486 EUR

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN so konec leta znašali 102.336 EUR

3.2. Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

V letu 2008 je Občina Straža izkazala neporabljeno okoljsko dajatev zaradi odlaganja odpadkov v višini 65.545,66 EUR, ki naj bi bila porabljena kot namenski odhodek v skladu s 44. členom Zakona o javnih financah za izvajanje investicije Center za ravnanje z odpadki Dolenjske – CEROD v letu 2010.

Neporabljenih sredstev iz taks za obremenjevanje voda in požarne takse iz leta 2009 ni.

3.3. Poraba sredstev proračunske rezerve

niso imela porabe za namene iz tega vira.

Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za odpravo posledic naravnih in drugih nesreč, ki jo povzročajo naravne sile in ekološke nesreče na občinskem premoženju in premoženju občanov. Iz sredstev proračunske rezerve za leto 2010 v prvem polletju letošnjega leta je župan odobril izplačilo občanu, ki mu je vihar podrl kozolec v višini 465 EUR in 2.800 EUR občanu, ki mu je zgorel kozolec, seno in več strojev.

3.4. Poraba sredstev proračunske rezervacije

Sredstva splošne proračunske rezervacije v prvem polletju letošnjega leta niso bila porabljena.

1. VEČJA Odstopanja v primerjavi s sprejetim PRORAČUNOM

Skupni obseg realiziranih prihodkov v prvem polletju predstavlja 25,1 % planiranih prihodkov za leto 2010. Upoštevati je treba tudi, da smo sprejeli optimistični proračun in vanj uvrstili prihodke za katere smo imeli pokritje na najavljenih razpisih države. Večja odstopanja pri realizaciji večjih zneskov prihodkov so:

- **Davki na premoženje (skupina 703)** iz naslova davka od premoženja od stavb, ki še ni bilo realizirano zaradi še ne realizirane kupoprodajne pogodbe GG – Novoles. Upamo, da bo čim prej.
- **Domači davki na blago in storitve (skupina 704)**, kamor sodi okoljska dajatev za odvajanje odvajanja odpadnih voda, ki je realizirana v višini le 44,9 % planiranih prihodkov v prvi polovici leta 2010 na letnem nivoju.

- **Nedavčni prihodki (71)** so realizirani samo v višini 16 % od planiranih, s tem da se je povečala **Udeležba na dobičku in dohodki na premoženja** na 173,2 % na letnem nivoju zaradi najemnin gospodarske javne infrastrukture, ki smo jo dali v najem Komunalni in CeROD.
- **Drugi nedavčni prihodki (skupina 714)**, kamor sodijo prihodki od komunalnih prispevkov, ki so v prvem polletju realizirani v višini 26 %. Prihodki od komunalnih prispevkov so odvisni od prodaje zemljišč in novih investitorjev. Opaža se, da nimamo svojega inšpektorata.
- **Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (skupina 722)**, je bila realizirana le v višini 37,1 % od letnega načrta in je v teku. Pričakujemo realizacija še v drugem polletju.
- **Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (skupina 740)**. V to skupino prihodkov uvrščamo prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije in tekočo porabo. V prvem polletju so prihodki realizirani v višini 7,7 %, v primerjavi z letom 2009, ko je bilo le 3,7 %. Prihodki iz tega naslova so planirani na podlagi znanih javnih razpisov in javljanj nanje. Nismo bili uspešni na razpisu za kulturni dom. Mislimo da neupravičeno. O tem bo odločalo sodišče. V toku je 5. javni RRP razpis Razvoj regij. Upamo na uspeh na tem in novih razpisih, ki bodo imeli odobritev sredstev za posamezno investicijo. Pričakujemo realizacijo v drugem polletju 2010.

Odhodki so bili v prvem polletju 2010 realizirani v višini 17,6 % planiranih odhodkov, kar pomeni za 1.252.855,52 EUR. Določeni enkratni letni odhodki so že bili realizirani in so sredstva že v celoti porabljena, določena pa še niso. Večja odstopanja pri realizaciji večjih zneskov odhodkov so:

- **Plačila domačih obresti (skupina 403)** je nova postavka, potrebna zaradi kredita Eko sklada za čistilno napravo na Selih.
- **Tekoči transferi (41)** se izvajajo na podlagi enkratnih odločb in bo večina realizirana po zaključku že objavljenih javnih razpisov za kmetijstvo, šport, kulturo in humanitarnih ter stanovskih organizacij.
- **Investicijski odhodki (41)** se izvajajo in so do sedaj realizirani le v višini 5,6 odstotkov. Določene investicije so že v teku, za določene izbiramo izvajalca in za določene čakamo sklepe države.

2. DELITEV PREMOŽENJA MED MESTNO OBCINO NOVO MESTO, OBČINO STRAŽA IN OBČINO ŠMARJEŠKE TOPLICE

Delitev premoženja med novonastale občine se je končana. V zemljiški knjigi se vpisujemo pridobljeno lastnino. Podpisana in notarsko overjeni so sporazumi o JP Komunalni, CeROD, Razvojni center in Zarja in smo že kot družbeniki sodelovali na skupščinah podjetij. Skoraj v celoti je že končana registracija na delnice podjetij in skladov.

Mestne občine Novo mesto z manjšim zamikom tekoče poravnava obveznosti iz delitvene bilance.

3. UGOTOVITVE IN PREDLOGI POTREBNIH UKREPOV

Iz polletnega poročila o izvrševanju proračuna Občine Straža je **ugotovljeno**:

- poročilo predstavlja izhodišče za pregled proračunskih postavk na strani prihodkov in odhodkov, ki so upoštevani pri izdelavi predloga rebalansa proračuna za leto 2010,
- na strani prihodkov je iz polletne realizacije razvidno, da se bodo le-ti z rebalansom proračuna zmanjšali, zato bo možno dodatne potrebe na posameznih področjih oziroma proračunskih postavkah zagotoviti z morebitno prerazporeditvijo znotraj področij,
- planirane investicije in odlivi zanje se planirajo v drugem polletju 2010.

Župan Občine Straža

Alojz Knafelj l.r.

Priloge:

- realizacija proračuna januar- junij 2010 – splošni del
- realizacija proračuna januar- junij 2010 – posebni del