



ČLANICAM IN ČLANOM OBČINSKEGA SVETA OBČINE STRAŽA

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617) dajem:

POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE STRAŽA V PRVEM POLLETJU 2017

UVOD

Po določilih 63. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617) mora župan občinskemu svetu poročati o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Proračun Občine Straža za leto 2017 je bil sprejet na 14. seji občinskega sveta dne 20.12.2016 in objavljen v Uradnem listu RS, št. 85/16 dne 28.12.2016. S sprejetjem proračuna so bila zagotovljena sredstva in vzpostavljeni pogoji za nemoteno financiranje tekočih nalog in investicijskih projektov občine v letu 2017. Občinski svet je na svoji 15. seji dne 11.4.2017 sprejel Odlok o rebalansu proračuna Občine Straža za leto 2017, ki je bil objavljen v Uradnem listu 18/17, dne 14.4.2017.

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.

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

- sprejeti proračun občine, ki je stopil v veljavo dne 01.01.2017
- rebalans proračuna občine, ki je stopil v veljavo dne 15.4.2017
- 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 nastale v letu 2016.

POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA, PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU, ZADOLŽEVANJU IN OCENA REALIZACIJE DO KONCA LETA 2017

REALIZACIJA PRIHODKOV PRORAČUNA

Za leto 2017 so načrtovani prihodki v višini **5.475.536 EUR**, v prvi polovici leta pa so bili realizirani v višini **1.602.8623** to je 29,3 % glede na veljavni proračun 2017.

Po vrstah prihodkov proračuna v prvem polletju predstavljajo:

• davčni prihodki	1.074.764 EUR	43,1 %	planiranih prihodkov proračuna 2017
• nedavčni prihodki	247.763 EUR	34,6 %	planiranih prihodkov proračuna 2017
• kapitalski prihodki	304 EUR	0,1 %	planiranih prihodkov proračuna 2017
• prejete donacije	0 EUR	0,0 %	planiranih prihodkov proračuna 2017
• transferni prihodki	280.031 EUR	14,5 %	planiranih prihodkov proračuna 2017

70 - DAVČNI PRIHODKI

Zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih in nepoplačljivih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v dobro proračunov. Vključujejo vse vrste davkov, ki so določeni s posebnimi zakoni.

V prvi polovici leta 2017 so realizirani v višini **1.074.764 EUR** to je 43,1 % glede na veljavni proračun in sicer:

700 - Davki na dohodek in dobiček

- **dohodnina 1.012,960 EUR**

Najpomembnejši prihodek iz skupine davčnih prihodkov je prihodek iz naslova glavarine, ki se kot odstopljena dohodnina nakazuje občinam tedensko po enakih deležih. V prvih šestih mesecih (januar-junij) je tedensko nakazilo znašalo 38.960 EUR.

703 - Davki na premoženje

V to skupino davkov sodijo davki na uporabo, lastništvo in prodajo premoženja (premičnin in nepremičnin) in se zaračunavajo bodisi v določenih časovnih intervalih, v enkratnem znesku ali ob prenosu lastništva (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča). Sem sodijo tudi davki na spremembo lastništva nad premoženjem zaradi dedovanja, daril in drugih transakcij.

Z davki na premoženje je občina v prvi polovici leta 2017 zbrala **47.056** to je 10,9 % glede na veljavni proračun in sicer:

- **davki na nepremičnine** 16.937 EUR (davek od premoženja od stavb, prostorov za počitek, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in zamudne obresti)
- **davki na premičnine** (davek na vodna plovila) 24 EUR
- **davki na dediščine in darila** 1.797 EUR
- **davki na promet nepremičnin pravnih in fizičnih oseb** 28.300 EUR

704 - Domači davki na blago in storitve

V to skupino sodijo:

- **davki na posebne storitve** (davek na dobitke od iger na srečo) - realizirani 468 EUR,
- **drugi davki na uporabo blaga in storitev** – realizirani v višini 11.738 EUR od katerih pomemben delež predstavljajo prihodki iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (9.159 EUR), ki so namenski prihodki; ostalo pa predstavljajo občinske takse (364 EUR), turistična taksa (1.163 EUR) in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (1.021 EUR).

Prihodek občine iz naslova domačih davkov na blago storitve je v prvi polovici letu 2017 tako skupaj znašal **12.206 EUR**, kar je 30,1 % glede na veljavni proračun 2017.

706 - Drugi davki

V tej skupini kontov v prvi polovici leta realizacija znaša **2.542 EUR**.

71 - NEDAVČNI PRIHODKI

Nedavčni prihodki so v prvi polovici leta 2017 skupaj znašali **247.763 EUR**, to je 34,6 % veljavnega proračuna 2017.

710 - Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

skupna realizacije je **181.762 EUR** (51,1 % glede na veljavni proračun), zajema pa:

- **prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb** 6.396 EUR (bilančni dobiček Komunale Novo mesto za leto 2016),
- **prihodki od premoženja** 175.366 EUR:
 - V prvi polovici leta je občina na podlagi pogodbe o poslovnem najemu infrastrukturnih objektov in naprav Komunalni Novo mesto in Cerodu mesečno zaračunavala najemnino za komunalno infrastrukturo. Prihodek iz tega naslova znaša 125.437 EUR (najemnina Komunala) in 1.328 EUR (najemnina Cerod)
 - Realizacija prihodkov od uporabe in najemnin za poslovne prostore:
 - prihodek od najemnine kioska na avtobusni postaji v Straži je 1.350 EUR,
 - od najemnine poslovnih prostorov prodajalne TUŠ (najemnik Market Dušak d.o.o.) 7.709 EUR,
 - od najemnin poslovnih prostorov v Zdravstvenem domu 18.097 EUR,
 - iz naslova uporabe prostorov Kulturnega doma Straža 2.969 EUR.
 - Prihodki od grobnin znašajo 9.905 EUR, od uporabe mrliške vežice pa 925 EUR.
 - V mesecu juniju pa smo od Sklada Kmetijskih zemljišč in gozdov RS prejeli nakazilo iz naslova koncesijske dajatve za leto 2016 v višini 6.798 EUR. Sklad je dolžan občinam v območju katerih ležijo gozdovi, ki so v lasti Republike Slovenije, prenesti sorazmerni del -določenem odstotek od letne realizacije za posekan in prodan les.
 - Drugi prihodki od premoženja 835 EUR (najem zemljišča) in 14 EUR (najem-izposoja opreme).

711- Takse in pristojbine

- **upravne takse in pristojbine** **2.314 EUR** - obseg sredstev iz naslova upravnih taks je odvisen od števila upravnih zadev, ki sodijo v pristojnost reševanja občinske uprave.

712 - Globe in denarne kazni 4.080 EUR

Ti prihodki v prvi polovici 2017 zajemajo:

- **globe za prekrške** (plačilne naloge izdaja medobčinski inšpektorat in redarstvo) 700 EUR,
- **nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora** - višina je odvisna od izdanih odločb, ki jih izda Upravna enota Novo mesto po uradni dolžnosti na podlagi inšpekcijske odločbe o

ugotovitvi nedovoljene gradnje ali pa na vlogo stranke pri izdaji gradbenega dovoljenja za legalizacijo; prihodek je 3.290 EUR.

713 – Prihodki od prodaje blaga in storitev 0 EUR

Teh prihodkov v prvi polovici 2017 ni bilo.

714 - Drugi nedavčni prihodki 59.607 EUR

Zajemajo prihodke od komunalnih prispevkov v višini 55.563 EUR. S strani Zavoda za zaposlovanje smo na podlagi sklepa Upravnega sodišča RS prejeli 572 EUR za povračilo stroškov postopka. Znesek v višini 4.044 EUR pa je prihodek iz naslova dedovanja –vračilo oskrbnine za Resnik Marijo, za katero je občina plačevala oskrbo v domu ostarelih.

72 - KAPITALSKI PRIHODKI

To so prihodki, ki so realizirani iz naslova prodaje realnega (fizičnega) premoženja, to je prodaja zgradb, opreme, drugih osnovnih sredstev, zemljišč, nematerialnega premoženja, zalog.

Kapitalski prihodki so bili v prvi polovici 2017 realizirani v višini 304 EUR. Gre za prihodke iz naslova prodaje stavbnih zemljišč.

73 - PREJETE DONACIJE

Med prejetimi donacijami se izkazujejo nepovratna plačila in prostovoljna nakazila sredstev pa tudi darila, prejeta bodisi iz domačih virov (od domačih pravnih ali fizičnih oseb), bodisi iz tujine (od mednarodnih institucij in nevladnih organizacij in od tujih pravnih ali fizičnih oseb).

V prvi polovici leta 2017 do realizacije teh prihodkov ni prišlo.

74 - TRANSFERNI PRIHODKI

Sem spadajo vsa sredstva, ki jih posamezna institucija javnega financiranja prejme iz drugih javnofinančnih institucij, to je iz državnega proračuna, proračunov lokalnih skupnosti ali enega od skladov socialnega zavarovanja.

Tovrstni prihodki niso izvorni javnofinančni prihodki, pač pa predstavljajo transfer sredstev iz blagajn javnega financiranja (to so sredstva finančne izravnave, požarna taksa, nepovratna sredstva za investicije).

S transfernimi prihodki je občina v prvi polovici leta 2017 zbrala **280.031 EUR**, kar je 14,5 % glede na veljavni proračun 2017. Zajemajo pa:

740 - Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij :

- **prejeta sredstva iz državnega proračuna:**
 - finančna izravnava 4.008 EUR
 - požarna taksa 2.327 EUR
 - sofinanciranje delovanja skupnih občinskih uprav (Medobčinski inšpektorat in redarstvo) nakazilo drugega obroka za leto 2016 v višini 9.531)
 - refundacija Zavoda za zaposlovanje za program javnih del 7.248 EUR

- prejeta sredstva iz naslova sofinanciranja projekta izgradnje hidravličnih izboljšav vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske – izgradnja vodarn v višini 3.658 EUR
- prejeta sredstva iz naslova sofinanciranja investicije Izgradnja GC Zalog v višini 57.754 EUR
- nakazilo MKGP (Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano) - sorazmerni del od vrednosti 25% letnega nadomestila za upravljanje državnih gozdov (to nadomestilo znaša 20% prihodkov od prodaje posekanega lesa v gozdovih na območju občine) 5.486 EUR
- **prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja:**
 - za družinskega pomočnika 1.486 EUR (nakazila ZPIZ)

741 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU zajemajo sredstva za sofinanciranje investicijskih projektov iz sredstev EU.

V prvi polovici leta 2017 so bila iz strukturnih skladov EU nakazana sredstva za sofinanciranja projekta izgradnje hidravličnih izboljšav vodovodnega sistema na območju osrednje Dolenjske – izgradnja vodarn v višini **15.274 EUR**.

IZ kohezijskega sklada EU pa so bila nakazana sredstva iz naslova sofinanciranja investicije Izgradnja GC Zalog v višini **173.261 EUR**.

REALIZACIJA ODHODKOV PRORAČUNA

Za leto 2017 so načrtovani odhodki (v veljavnem proračunu) v višini **7.037.884 EUR**, v prvi polovici leta pa so realizirani v višini **1.779.573 EUR**, to je 25,3 % .

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

• tekoči odhodki	433.104 EUR	39,5 % planiranih odhodkov proračuna 2017
• tekoči transferi	427.656 EUR	40,5 % planiranih odhodkov proračuna 2017
• investicijski odhodki	918.814 EUR	19,0 % planiranih odhodkov proračuna 2017
• investicijski transferi	0 EUR	0 % planiranih odhodkov proračuna 2017

40 - TEKOČI ODHODKI

Tekoči odhodki zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (to je plač in drugih izdatkov zaposlenim, ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost), nadalje vsa plačila materialnih in drugih stroškov ter ostalih izdatkov za blago in opravljene storitve, obresti, ter sredstva izločena v rezerve in proračunske sklade.

Skupaj so znašali **433.104 EUR** - to je 39,5 % glede na veljavni proračun 2017

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim - znašali so **163.977 EUR** in zajemajo:

- plače in dodatki (osnovne plače, dodatek za delovno dobo),
- regres za letni dopust,
- povračila in nadomestila (strošek prehrane med delom, prevoza na delo in iz dela – v skladu z uredbo),
- sredstva za delovno uspešnost
- sredstva za nadurno delo,

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost so določeni na podlagi veljavnih stopenj in so v prvi polovici leta 2017 znašali **25.262 EUR**. To so:

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje,
- prispevek za zaposlovanje,
- prispevek za starševsko varstvo,
- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU.

402 - Izdatki za blago in storitve so realizirani v višini **236.920 EUR** in zajemajo:

- pisarniški in splošni material in storitve (pisarniški material, čistilni material, storitve varovanja zgradb in prostorov, založniške in tiskarske storitve, časopisi in strokovna literatura, stroški oglaševalskih storitev, računalniške storitve, računovodske in svetovalne storitve, izdatki za reprezentanco, storitve varovanja zgradb in prostorov, drugi splošni material in storitve) 69.397 EUR
- posebni material in storitve (zdravniški pregledi, geodetske storitve, parcelacije in cenitve ter drugi posebni material in storitve) 8.126 EUR,
- porabljena električna energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (električna energija, poraba kuriv in stroški ogrevanja, voda in komunalne storitve, odvoz smeti, telefon, poštno storitve) 43.212 EUR,
- prevozniki stroški in storitve (gorivo, pristojbina za registracijo vozil, zavarovalne premije za vozila) 7.057 EUR,
- izdatki za službena potovanja (dnevnice za službena potovanja v državi in tujini, stroški prevoza v državi in tujini, drugi izdatki - v skladu z uredbo za javne uslužbence in ZUJF) 1.156 EUR,
- tekoče vzdrževanje (poslovnih objektov, stanovanjskih objektov in drugih objektov – ceste, javna razsvetljava, zavarovalne premije za opremo in objekte, tekoče vzdrževanje licenčne programske in strojne računalniške opreme) 53.100 EUR,
- poslovne najemnine in zakupnine (prostor ob občinske uprave v gasilskem domu, objekt in parkirišče na železniški postaji, programska oprema) 12.053 EUR,
- drugi operativni odhodki (stroški konferenc, seminarjev, plačila avtorskih honorarjev in podjemnih pogodb, plačilo za delo preko študentskega servisa, sejnine udeležencem odborov-sejnine članom OS in občinskih komisij, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih, sodni stroški, storitve odvetnikov in notarjev, članarine, stroški povezani z zadolževanjem, stroški plačilnega prometa ...) 42.819 EUR.

403 – Plačila domačih obresti

Znesek obresti za najeti dolgoročni kredit pri Banki Koper za prvo polovico leta znaša **1.946 EUR**.

409 – Rezerve (sredstva za posebne namene – sredstva proračunskih skladov) 5.000 EUR

Iz proračuna občine je bilo v prvi polovici leta vplačano v občinski sklad za štipendiranje 5.000 EUR.

V tej skupino odhodkov so zajeta vsa nepovratna plačila, za katera plačnik od prejemnikov sredstev v povračilo ne dobi nikakršnega blaga oziroma prejemnik teh sredstev ne opravi nikakršne storitve za plačnika. To so sredstva, ki se iz proračuna nakazujejo posameznikom, javnim zavodom, javnim skladom, javnim in zasebnim podjetjem.

V prvi polovici leta 2017 so znašali **427.656 EUR** - to je 40,5 % glede na veljavni proračun 2017.

410 - Subvencije

Realizacija znaša **17.051 EUR**:

- subvencije javnim podjetjem (subvencioniranje cen izvajalcu gospodarskih javnih služb – subvencioniranje cen Komunalni NM za izvajanje GJS) 6.603 EUR
- subvencioniranje prevoza pitne vode 5.033 EUR,
- subvencije v kmetijstvu 2.775 EUR
- druge subvencije (program lokalne televizije-TV Novo mesto) 2.639 EUR

411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Realizacija v prvi polovici 2017 znaša **281.606 EUR**:

- Darilo ob rojstvu otroka 4.050 EUR
- Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti (enkratna denarna pomoč) 1.500 EUR
- Regresiranje prevozov v šolo 11.714 EUR
- Regresiranje oskrbe v domovih 30.813 EUR
- Subvencije stanarin 2.672 EUR
- Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev 230.060 EUR
- Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom 796 EUR.

412 - Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

V prvi polovici 2017 so bili realizirani v višini **17.256 EUR**. Gre za sredstva nakazana društvom (promocije in pokroviteljstva, donacije), gasilski zvezi in gasilsko reševalnemu centru (financiranje dejavnosti).

413 - Drugi tekoči domači transferi - 111.743 EUR

- Tekoči transferi občinam – nakazila Občini Dolenjske Toplice za delovanje skupnega medobčinskega inšpektorata in redarstva (za november in december 2016) 4.552 EUR
- Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja za zagotavljanje socialne varnosti – gre za plačilo prispevka v ZZZS za zdravstveno zavarovaje brezposelnih oseb 9.318 EUR
- Tekoči transferi v javne zavode – 97.873 EUR

To so sredstva namenjena za sofinanciranje stroškov delovanja: RC Novo mesto, Knjižnice Mirana Jarca (sofinanciranje dejavnost splošne knjižnice in krajevne knjižnice v Straži, Bibliobus, nakup knjig, izdatki za blago in storitve), Posvetovalnice za otroke in starše, Doma starejših občanov - pomoč na domu, OŠ Vavta vas – sredstva za plače in druge izdatke, materialne stroške, dodatne programe v vrtcu in šoli, za kulturne in naravoslovne dneve, za šolo v naravi), CSD Novo mesto - financiranje družinskega pomočnika.

- Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso neposredni proračunski uporabniki (zavetišče za živali) 0 EUR.

občina STRAŽA

Investicijski odhodki zajemajo plačila namenjena pridobitvi osnovnih sredstev, izdatke za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, za investicijsko vzdrževanje in obnove osnovnih sredstev, izdatke za nakup zemljišč, za nakup nematerialnega premoženja, plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije.

V prvi polovici leta 2017 so ti odhodki znašali **918.814 EUR**, to je 19 % glede na veljavni proračun 2017.

Sredstva so bila porabljena za:

- nakup opreme 19.016 EUR
- novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije 694.836EUR
- investicijsko vzdrževanje in obnove 153.200 EUR
- nakup zemljišč 10.028 EUR
- nakup programske opreme 165 EUR
- projektna dokumentacija, študije, investicijski nadzor 41.569 EUR

Konto	PP	Opis	Realizacija
4202		Nakup opreme	19.015,87
	06025	Nakup druge opreme in napeljave	112,56
	01014	Nakup opreme	267,30
	18044	Kulturni dom v Straži	607,11
	16059	Športni park Breza-režijski obrat	847,90
	04011	Poslovni prostori na naslovu Na Žago 5, Straža	943,20
	06028	Nakup računalnikov in programske opreme	1.212,24
	06053	Oprema komunalne dejavnosti - režijski obrat	2.634,01
	14031	Izgradnja trim steze z napravami	12.391,55
4204		Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	694.836,47
	16059	Športni park Breza-režijski obrat	848,21
	13035	Ureditev površin za pešce in kolesarje Straža-Hruševac (LC 295053)	5.130,97
	13045	JR Gospodarska cona Zalog	5.133,18
	15044	Izgradnja črpališča in kanalizacije Jurka vas	19.187,85
	16055	Vodovod v Gospodarski coni Zalog	20.212,13
	13060	JR Podgora	28.735,86
	15054	Kanalizacija Podgora	36.995,49
	15048	Kanalizacija v Gospodarski coni Zalog	38.818,76
	13036	Ureditev površin za pešce in kolesarje v Podgori (LC 295043)	109.684,48
	13044	Cestno omrežje v GC Zalog	188.695,68
	16036	Vodovod na območju Dolenjske - hidravlične izboljšave	241.393,86
4205		Investicijsko vzdrževanje in obnove	153.199,74
	18044	Kulturni dom v Straži	629,90
	04011	Poslovni prostori na naslovu Na Žago 5, Straža	1.215,70
	14036	Hiša podjetništva v Občini Straža	1.239,40
	13027	Investicijsko vzdrževanja lesenega mostu - Loke	2.749,88
	18046	Vaški dom Drganja sela	6.459,89

občina STRAŽA

	16057	Vzdrževalna dela na pokopališčih in Mrliška vežica-režijski obrat	7.840,00
	14029	Ureditev prireditvenega prostora	9.075,46
	16018	Vzdrževanje stanovanjskih in poslovnih prostorov	11.590,00
	13002	Preplastitve	24.445,38
	19016	Rekonstrukcija in posodobitev športnega parka	87.954,13
4206		Nakup zemljišč in naravnih bogastev	10.028,31
	16023	Nakup zemljišč v Občini Straža	10.028,31
4207		Nakup nematerialnega premoženja	164,70
	06028	Nakup računalnikov in programske opreme	164,70
4208		Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	41.568,56
	13045	JR Gospodarska cona Zalog	85,55
	16055	Vodovod v Gospodarski coni Zalog	336,87
	19016	Rekonstrukcija in posodobitev športnega parka	427,00
	13060	JR Podgora	457,88
	15054	Kanalizacija Podgora	580,42
	15048	Kanalizacija v Gospodarski coni Zalog	646,98
	16005	Občinski prostorski načrt	1.640,00
	13036	Ureditev površin za pešce in kolesarje v Podgori (LC 295043)	2.316,95
	13044	Cestno omrežje v GC Zalog	3.144,91
	15044	Izgradnja črpališča in kanalizacije Jurka vas	4.201,75
	16009	Občinski podrobni prostorski načrti-OPPN	4.499,97
	13057	Odrpno širokopasovno omrežje	10.990,00
	16036	Vodovod na območju Dolenjske - hidravlične izboljšave	12.240,28

43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

Investicijski transferi so izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo.

Investicijski transferi so izdatki proračunskih uporabnikov, ki za prejemnike sredstev ne pomenijo vzpostavitve finančne obveznosti do proračunskih uporabnikov, pač pa za prejemnika predstavljajo nepovratna sredstva.

V prvi polovici leta 2017 realizacije ni bilo.

RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI

Razlika med prihodki in odhodki v prvi polovici leta 2017 izkazuje negativen poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki v višini **176.711 EUR**.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Na računu finančnih terjatev in naložb se evidentirajo vsi prejemki in izdatki, ki se nanašajo na dana posojila in prejeta vračila danih posojil ter spremembe - povečanje ali prodajo kapitalskih deležev.

V prvi polovici leta 2017 ne beležimo prometa v računu finančnih terjatev in naložb.

RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se evidentira zadolževanje občine - najemanje in odplačevanje kreditov.

Od 31.12.2016 do 30.6.2016 je bilo odplačanih šest obrokov dolgoročnega kredita (19.999,89 EUR), ki ga je občina v 2015 najela pri Banki Koper.

Občina se je v prvem polletju 2017 likvidnostno zadolžila pri Addiko banki. Najeli smo kratkoročni kredit v vrednosti 350.000 EUR. S kreditom želimo poplačati del investicijskih stroškov. Vračilo kredita bo do 31.12.2017.

PODATKI O VKLJUČEVANJU NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2016, O SPREMEMBAH NEPOSREDNIH UPORABNIKOV, O PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU, UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN REZERVACIJE, PODATKI O IZDANIH IN VNOVČENIH POROŠTVIH

Podatki o vključevanju novih obveznosti v proračun

41. člen ZJF določa, da če se po sprejemu proračuna sprejme zakon ali odlok, na podlagi katerega nastanejo nove obveznosti za proračun, vključi vlada oziroma župan te obveznosti v proračun in določi obseg izdatkov za ta namen v okviru večjih pričakovanih prejemkov in obsega zadolžitve, ki je določen s proračunom, ali s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev.

V prvem polletju nove obveznosti v proračun niso bile vključene.

Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

- Neporabljenih sredstev *taks za obremenjevanje vode*, ki bi se prenesla za koriščenje v leto 2017 na dan 31.12.2016 ni bilo.
- Neporabljenih sredstev iz naslova *okoljskih dajatev zaradi odlaganje odpadkov*, ki bi se prenesla za koriščenje v leto 2017 na dan 31.12.2016 ni bilo.
- Neporabljenih sredstev iz naslova *požarne takse* na dan 31.12.2016 ni bilo.

Podatki o spremembi neposrednih uporabnikov med letom ZJF

47. člen ZJF določa: »če se med letom spremeni delovno področje oz. pristojnost neposrednega uporabnika, se sorazmerno poveča ali zmanjša obseg sredstev za delovanje neposrednega uporabnika. O povečanju ali zmanjšanju sredstev odloča vlada oz. župan. Če se neposredni uporabnik med letom

ukine in njegovih nalog ne prevzame drug neposreden uporabnik, se neporabljena sredstva prenesejo v splošno proračunsko rezervacijo».

V prvi polovici leta 2017 ni bilo sprememb neposrednih uporabnikov proračuna Občine.

Obrazložitev izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev

Občina Straža v letu 2017 ni izdala nobenih poroštev, niti niso bila unovčena porošstva s strani občine.

Podatki o plačilu neporavnanih obveznostih iz preteklega leta

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine - na dan 31.12.2016 je imela Občina Straža prikazane obveznosti za prejete predujme za nakup zemljišč v višini **18.288 EUR** in obveznost za varščino za izpolnitev pogodbenih obveznosti **1.147 EUR**, ki jo je nakazal najemnik trgovskega lokala Tuš – Market Dušak d.o.o. Na dan 30.6.2017 je stanje obveznosti za prejete predujme za nakup zemljišč večje za 341,60 EUR, stanje obveznosti za prejete varščine pa se ni spremenilo.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih – to so bile obveznosti do zaposlenih za plače in druge prejemke iz delovnega razmerja (povračila stroškov prehrane, prevoza na delo in službenih poti) za december 2016, v skupnem znesku **22.977 EUR**.
Plače za december 2016 so bile izplačane v januarju 2017.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – stanje na dan 31.12.2016 je bilo **262.325 EUR**.

Od teh obveznosti ostajajo na dan 30.6.2017 še vedno odprte:

- obveznost do dobavitelja GPI Tehnika -5 % vrednosti investicije obnove telovadnice pri OŠ Vavta vas iz leta 2014 (5.860,92EUR). Znesek smo zadržali, ker dobavitelj po končanju investicije ni dostavil garancije.
- obveznost do dobavitelja Globevnik Alojza s.p. (6.832,16 EUR) – še vedno odprt je del računa po pogodbi o investicijsko vzdrževanje cest v letu 2015, ki bo plačan po rešitvi reklamacijskega zapisnika.
- zadržana sredstva pri investicijah v skladu s pogodbo (obveznost do CGP – izgradnja kanalizacije Jurka vas 12.1121,62 EUR in obveznost do TGH d.o.o.- izgradnja pločnika in kanalizacije Podgora 1.615,60 EUR).

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so 31.12.2016 znašale skupaj **56.525 EUR** in sicer:

- obveznosti za izplačilo sejin, izplačilo po podjemnih pogodbah za urejanje vežice v Vavti vasi, upravljanje Kulturnega doma, za delo lektorja in urednice glasila Stražan in avtorskem honorarju izdelovalcu križanke
- obveznosti za prispevke od decembrskih plač
- obveznost za izplačilo štipendij, socialnih pomoči, izplačil za novorojenčke
- obveznost za obračunani DDV za december
- obveznost za vračilo vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje
- obveznost za odtegljaje od plač zaposlenih za mesec december in
- obveznosti do zavezancev za davčne dajatve

Vse druge kratkoročne obveznosti iz stanja 31.12.2016 so bile v letu 2017 poravnane, razen preostanka obveznosti za vračilo vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje v višini 2.446,72 EUR (z nekaj strankami še ni bila dosežena poravnava) in obveznosti do zavezancev za davčne dajatve (podatke o stanju usklajuje in posreduje FURS).

Kratkoročne obveznosti do proračunskih uporabnikov - konec leta 2016 so znašale **124.812 EUR**. Mednje spadajo zahtevki in računi drugih uporabnikov EKN z valuto plačila v januarju 2017. Na dan 30.6.2017 je iz leta 2016 odprta obveznost do MO Novo mesto v višini 28.404 EUR – to so v skladu s pogodbo zadržana sredstva pri investiciji Hidravlične izboljšave sistema pitne vode.

Poraba sredstev proračunske rezerve

Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih in ekoloških nesreč. V prvem polletju 2017 porabe teh sredstev ni bilo.

Poraba sredstev splošne proračunske rezervacije

Ta 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.

Občina je v prvem polletju letošnjega leta iz splošne proračunske rezervacije prenesla 623 EUR. Sredstva smo s sklepom prenesli na postavko Materialni stroški OŠ Vavta vas, zaradi višje zavarovalne premije, kot je bila načrtovana v sprejetem proračunu. Sklep je razviden tudi v evidenci sklepov o prerazporeditvi proračunskih sredstev.

Podatki o prerazporejanju proračunskih sredstev

Zakon o javnih financah in Zakon o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 pod določenimi pogoji dovoljuje prerazporejanje proračunskih sredstev med proračunskimi postavkami. Župan Občine Straža, izdaja na podlagi 23. člena Statuta Občine Straža (Uradni list RS, št. 7/07, 27/08 in 38/13) in 5. člena Odloka o proračuna Občine Straža za leto 2017 (Uradni list RS, št. 85/16), naslednje sklepe o prerazporeditvi sredstev med proračunskimi postavkami v posebnem delu proračuna in jih poročal v veljavnem proračunu za leto 2017.

Seznam sklepov je v tabeli.

občina STRAŽA

EVIDENCA SKLEPOV O PRERAZPOREDITVI PRORAČUNSKIH SREDSTEV

DOKUMENT		PRERAZPOREDITVE IZ POSTAVKE		PRERAZPOREDITVE NA POSTAVKO		ZNESEK v EUR
Datum	Številka sklepa	Opis		Opis		
4.01.2017	0002-2017	PP 18046	Vaški dom Drganja sela	PP 18044	Kulturni dom v Straži	695,92
		KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	KONTO 420299	Nakup druge opreme in napeljav	
11.01.2017	0003-2017	PP 13060	JR Podgora	PP 13036	Ureditev površin za pešce in kolesarje v Podgori (LC 295043)	2.100,00
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420899	Plačilo drugih storitev in dokumentacije	
11.01.2017	0003-2017	PP 15044	Izgradnja črpališča in kanalizacije Jurka vas	PP 15054	Kanalizacija Podgora	14.800,00
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420401	Novogradnje	
11.01.2017	0005-2017	PP 19002	Doplačilo razlike med ceno programov v rtcev in plačili starše	PP 19016	Rekonstrukcija in posodobitev športnega parka	6.328,00
		KONTO 411921	Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili starš	KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	
11.01.2017	0006-2017	PP 19027	Dozidava in rekonstrukcija OŠ s telovadnico	PP 19016	Rekonstrukcija in posodobitev športnega parka	10.557,59
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	
19.01.2017	0007-2017	PP 15044	Izgradnja črpališča in kanalizacije Jurka vas	PP 15054	Kanalizacija Podgora	400,00
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420804	Načrti in druga projektna dokumentacija	
19.01.2017	0007-2017	PP 15044	Izgradnja črpališča in kanalizacije Jurka vas	PP 15054	Kanalizacija Podgora	800,00
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420801	Investicijski nadzor	
24.01.2017	0010-2017	PP 04002	Objava občinskih predpisov	PP 04008	Pravno zastopanje in svetovanje	72,24
		KONTO 420006	Stroški oglaševalskih storitev	KONTO 420290	Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev in drugo	
30.01.2017	0011-2017	PP 06028	Nakup računalnikov in programske opreme	PP 06027	Najemnine	488,96
		KONTO 420703	Nakup licenčne programske opreme	KONTO 420500	Najemnine in zakupnine za poslovne objekte	
30.01.2017	0012-2017	PP 18046	Vaški dom Drganja sela	PP 18044	Kulturni dom v Straži	1.000,00
		KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	KONTO 420503	Tekoče v zadrževanje drugih objektov	
13.02.2017	0013-2017	PP 16069	Urejanje statusa kategoriziranih cest po zasebnih zemljiščih	PP 16052	Urejanje občinskih zemljišč	964,30
		KONTO 402113	Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne st	KONTO 420503	Tekoče v zadrževanje drugih objektov	
8.03.2017	0019-2017	PP 14040	A mzs mobilni Straža	PP 19016	Rekonstrukcija in posodobitev športnega parka	1.100,00
		KONTO 402999	Drugi operativni odhodki	KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	
16.03.2017	0023-2017	PP 23002	Tekoča proračunska rezerva	PP 19006	Materialni stroški - OŠ Vavta vas	623,00
		KONTO 409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO 420504	Zavarovalne premije za objekte	
21.03.2017	0026-2017	PP 14040	A mzs mobilni Straža	PP 14031	Izgradnja trim steze z napravami	3.000,00
		KONTO 402999	Drugi operativni odhodki	KONTO 420299	Nakup druge opreme in napeljav	
23.03.2017	0029-2017	PP 16044	Gospodarska cona Zalog - GJI	PP 16052	Urejanje občinskih zemljišč	2.410,00
		KONTO 420804	Načrti in druga projektna dokumentacija	KONTO 420503	Tekoče v zadrževanje drugih objektov	
25.04.2017	0036-2017	PP 16063	Urejanje "govorjakov" in kopalnišč-režijski obrat	PP 16056	V zadrževanje ulic in javnih objektov - režijski obrat	312,47
		KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	KONTO 420299	Drugi splošni material in storitve	
4.05.2017	0039-2017	PP 17001	Zdravstveni dom	PP 18044	Kulturni dom v Straži	500,00
		KONTO 402503	Tekoče v zadrževanje drugih objektov	KONTO 420503	Tekoče v zadrževanje drugih objektov	
25.05.2017	0040-2017	PP 01013	Nakup računalnikov in licenčne opreme	PP 04001	Občinska priznanja (denarne nagrade in stroški v z	100,00
		KONTO 420202	Nakup strojne računalniške opreme	KONTO 420299	Drugi splošni material in storitve	
26.05.2017	0041-2017	PP 07009	Investicijski transferji (sofinanciranje nakupa opreme)	PP 07002	Opremljanje enot in služb civilne zaščite	3.000,00
		KONTO 431000	Investicijski transferji neprifitnim organizacijam in ustanovam	KONTO 402199	Drugi posebni materiali in storitve	
8.06.2017	0042-2017	PP 16060	Stadion Vavta vas-režijski obrat	PP 16056	V zadrževanje ulic in javnih objektov - režijski obrat	1.000,00
		KONTO 402503	Tekoče v zadrževanje drugih objektov	KONTO 420299	Drugi splošni material in storitve	
15.06.2017	0043-2017	PP 14038	Pomoli in dostopi na reki Krki	PP 14029	Ureditev prireditvenega prostora	3.000,00
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	
20.06.2017	0045-2017	PP 04010	Poslovna in druga darila	PP 04006	Promocija in pokroviteljstvo	199,70
		KONTO 402999	Drugi splošni material in storitve	KONTO 402999	Drugi operativni odhodki	
21.06.2017	0046-2017	PP 06040	Delovna uspešnost direktorja - občinske uprave	PP 06003	Plače zaposlenih v občinski upravi	150,00
		KONTO 400302	Sredstva za del.usp.iz naslova poveč.obsega d.-redne nalož	KONTO 400302	Sredstva za del.usp.iz naslova poveč.obsega d.-redne nalož	
21.06.2017	0046-2017	PP 03001	Sodelovanje z občinami v tujini	PP 02001	Stroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke S	840,00
		KONTO 402009	Izdatki za reprezentanco	KONTO 402930	Plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačila pr	
22.06.2017	0047-2017	PP 13060	JR Podgora	PP 13030	Javna razsvetljava - novogradnje in rekonstrukcije	15.000,00
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420401	Novogradnje	
27.06.2017	0050-2017	PP 15047	Sanacija skal na Straškem hribu-LIFE	PP 14029	Ureditev prireditvenega prostora	4.500,00
		KONTO 420299	Drugi splošni material in storitve	KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	
27.06.2017	0051-2017	PP 14038	Pomoli in dostopi na reki Krki	PP 14029	Ureditev prireditvenega prostora	1.500,00
		KONTO 420401	Novogradnje	KONTO 420500	Investicijsko v zadrževanje in izboljšave	

VEČJA ODPSTOPANJA V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM

Skupni obseg realiziranih prihodkov v prvem polletju predstavlja 31,5 % planiranih prihodkov za leto 2016.

Večja odstopanja pri realizaciji prihodkov so:

- **Davki na premoženje** (skupina 703), kamor sodijo davki na nepremičnine in premoženje, davki na dediščine in darila ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje, ki je bila realizirana v višini 10,9 % glede na veljavni proračun. Odstopanje od načrtovanega gre predvsem iz neplačanih nadomestil za uporabo stavbnega zemljišča. Prihodek se planira v drugi polovici leta.
- **Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev** (skupina 722), kamor spadajo prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov ter prihodki od prodaje stavbnih zemljišč. Odstopanje od načrtovanega gre predvsem iz neprodanih zemljišč. Del prihodkov se pričakuje v drugi polovici tega leta.
- **Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav** (skupina 741). Na to skupino se knjižijo prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU. V letošnjem letu smo načrtovali sofinanciranje investicije Izgradnje

GJI v GC Zalog ter investicijo Hidravlične izboljšave vodovodnega sistema. Sredstva se predvideva, da bodo nakazana do konca leta 2017.

- **Subvencije** (skupina 410), kamor sodijo subvencije javnim podjetjem in subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom. Sredstva so bila v prvi polovici leta 2017 realizirana v višini 22,6. Sredstva se bodo porabila v drugi polovici letošnjega leta, saj se iz teh kontov plačujejo subvencije v kmetijstvo.
- **Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam** (skupina 412). Realizacija je v prvem polletju znašala 13 %. Sredstva se dobo realizirala do konca letošnjega leta, saj je poraba sredstev vezana na uspešno izvedene razpise (humanitarni, šport, kultura..), ki so v fazi izvajanja
- **Investicijski transferi** (skupina 43), ki še ni bila realizirana. Odhodki so vezani na investicije javnega zavoda OŠ Vavta vas.

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. Ob večjem odstopanju se bo v mesecu septembru pripravil predloga rebalansa proračuna za leto 2017.
- Na strani prihodkov je iz polletnega poročila razvidno, da so bili realizirani v višini 29,3 % glede na veljavni proračun 2017, odhodki pa v višini 25,3 %.
- Sredstva smo, glede na potrebe, prerazporedili med posameznimi proračunskimi postavkami.
- Predvidene investicije in odlive zanje se planira tudi v drugi polovici 2017.

Župan Občine Straža
Dušan Krštinc l.r.