

## **POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE ŠKOFLJICA V PRVEM POLLETJU TEKOČEGA LETA**

V skladu s **63. členom Zakona o javnih financah** (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02-ZDT-B, 127/06ZJZP in 14/07-ZSPDPO) je župan dolžan poročati občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta. Vsebina poročila je predpisana in vsebuje:

1. poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta,
2. podatke o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev;
3. razlage glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom,
4. predlog potrebnih ukrepov.

### ***1. Poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in ocena realizacije do konca leta***

#### ***Prihodki***

**Celotni prihodki** za obdobje **januar – junij 2009** so realizirani v višini **3.181.763,57 €** oz. **43,6 %** glede na plan. Realizacija je nižja od polletno pričakovane (to je 50 %), to pa lahko pripišemo predvsem nižji realizaciji pri kapitalskih in predvsem pri transfernih prihodkih, kar bo razloženo v nadaljevanju.

**Tekoči prihodki**, ki zajemajo davčne in nedavčne so realizirani v višini **48,9%**.

#### **Davčni prihodki:**

<b>konto</b>	<b>OPIS</b>	<b>PLAN 2009</b>	<b>REALIZACIJA 1-6/09</b>	<b>INDEKS</b>
700	Davki na dohodek in dobiček	3.826.667	1.958.050	51,2
703	Davki na premoženje	722.000	157.036	21,8
704	Domači davki na blago in storitve	209.468	116.671	55,7
	<b>SKUPAJ</b>	<b>4.758.135</b>	<b>2.231.757</b>	<b>46,9</b>

**Davki na dohodek in dobiček** je dohodnina, kot odstopljeni vir občinam, in priteka v občinske proračune enakomerno – tedensko po enakih deležih. Polletna realizacija je 51,2 %. Na podlagi novega zneska povprečnine (538,45€, prvotno 513,79€) za leti 2008 in 2009 (Ur. l. 26/09) in drugih podatkov se je dohodnina na novo izračunala. Tako je občina v mesecu maju prejela razliko dohodnine za obdobje od 1.1. do 30.4.2009.

**Davke na premoženje** v večji meri sestavljajo nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih in fizičnih oseb, davek na promet nepremičnin in na finančno premoženje od pravnih in fizičnih oseb ter davek na dediščine in darila. NUSZ od fizičnih oseb je bil realiziran 12,4 %, od pravnih pa 11,6 %. Obveznosti za plačilo do konca junija še niso zapadle. Davek na promet nepremičnin od fizičnih oseb je v prvem polletju dosegel 29,8 % realizacijo, davek na promet nepremičnin od pravnih oseb pa 7,0 % realizacijo. Glede na trenutne razmere na nepremičninskem trgu, je nizka realizacija navedenega prihodka razumljiva. Davek na dediščine je dosegel 78,3% realizacijo.

Med **domače davke na blago in storitve** sodi davek od dobitkov od iger na srečo, obe okoljski dajatvi (zaradi odvajanja odpadnih voda in odlaganja odpadkov), pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest ter turistična taksa.

#### Nedavčni prihodki:

konto	OPIS	PLAN 2009	REALIZACIJA 1-6/09	INDEKS
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	275.300	146.814	53,3
711	Takse in pristojbine	8.000	1.879	23,5
712	Globe in druge denarne kazni	3.000	3.090	103,0
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev	55.000	20.521	37,3
714	Drugi nedavčni prihodki	1.234.792	695.184	56,3
	<b>SKUPAJ</b>	<b>1.576.092</b>	<b>867.489</b>	<b>55,0</b>

Nedavčni prihodki so realizirani 55 %. V podskupino prihodkov **udeležba na dobičku in dohodki od premoženja** štejemo prihodke od obresti (realizacija 66,0 %) in prihodke od premoženja. Slednje sestavljajo prihodki od najemnin, prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo in drugi prihodki od premoženja. Realizacija prihodkov od premoženja je 46,5%.

**Takse in pristojbine** (nanaša se na upravne takse) in **globe in denarne kazni** so realizirani pod pričakovanji. **Prihodki od prodaje blaga in storitev** so realizirani v višini 37,3 % nanašajo pa se na prihodke od prodaje vode in oddaje grobov.

Glavnino **drugih nedavčnih prihodkov** sestavljajo prihodki od **komunalnih prispevkov**, ki so bili za leto 2009 planirani v višini 1.160.520 €, od tega 330.520 € za POC, za ostalo stanovanjsko in drugo gradnjo pa v višini 830.000 €. Realizacija komunalnih prispevkov **za POC** je v prvih šestih mesecih dosegla 63,3 % oz. 209.205 €, **za stanovanjsko in drugo gradnjo** pa 55,0% oz. 456.173 €. Do konca leta se pričakuje nekoliko nižja realizacija prihodkov od komunalnih prispevkov glede na plan. Drugi nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 321,5% Zajemajo vračilo šolnine bivše zaposlene delavke ter znesek sofinanciranja podjetja Liz inženiring d.o.o. po pogodbi o opremljanju.

konto	OPIS	PLAN 2009	REALIZACIJA 1-6/09	INDEKS
<b>72</b>	<b>kapitalski prihodki</b>	<b>200.000</b>	<b>68.960</b>	<b>34,5</b>
740	transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	207.500	13.557	6,5
741	prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	552.018	0	0
<b>74</b>	<b>SKUPAJ 74 –transferni prihodki</b>	<b>759.518</b>	<b>13.557</b>	<b>1,8</b>

**Kapitalski prihodki** – odprodaja zemljišč - v prvi polovici leta je bila realizirana menjava zemljišča v POC z družbo Hoja d.d.

Med **transferne prihodke iz drugih javnofinančnih institucij** sodijo:

- druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo, predstavljajo sredstva, ki jih bo občina prejela za financiranje skupne občinske uprave za leto 2008; Sredstva so bila nakazana v mesecu juliju v višini 10.822 EUR.

- prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije: v prvi polovici leta je bila prejeta le požarna taksa (realizacija 55,3 %), ostala sredstva iz državnega proračuna za investicije pa v prvi polovici leta še niso bila realizirana.

- prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo in investicije: občina prejema povračila stroškov porabljenih za delovanje skupne občinske uprave od Občine Ig (realizacija 20,5 %). Zahtevek za refundacijo za drugi kvartal je bil izstavljen v mesecu juniju, vendar še ni realizacije.

Planirani so bili še **transforni prihodki - prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za strukturno politiko** (za izgradnjo POC – II. faza) v višini 244 tisoč €, vendar do konca meseca junija še niso bila realizirana in **prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za kohezijsko politiko** (porečje Ljubljance in odlagalna polja Barje), ki prav tako še niso bila realizirana, saj so odvisna od poteka investicije. Sredstva za porečje Ljubljance bodo verjetno prenesena v leto 2010.

### ***Odhodki***

Polletna realizacija glede na veljavni proračun znaša 31,1 % oziroma 3.800.304,83€ in se po ekonomski klasifikaciji deli sledeče (splošni del proračuna):

- **tekoči odhodki** 44,0 % (1.026.809 €),
- **tekoči transferi** 45,8 % (1.014.126 €),
- **investicijski odhodki** 23,6% (1.723.598 €),
- **investicijski transferi** 10,4 % (35.771 €).

Tekoči odhodki in tekoči transferi se glede na naravo odhodka enakomerno porabljajo, šestmesečna realizacija pa pokaže, da so bila sredstva primerno planirana. Tekoči transferi v okviru podprograma Programi športa so bili realizirani v prvem tednu meseca julija, tako je realizacija na dan 13.07.2009 na navedeni postavki dosegla 40,28% realizacijo.

Realizacija plačil je zelo nizka pri investicijskih odhodkih in investicijskih transferih in se ne sklada z dejansko izvedenimi deli, saj glavne situacije zapadejo v plačilo 60 dni po prejemu in bodo torej fizično dospele v plačilo proti koncu letošnjega leta oziroma v naslednjem. V proračun so vključene tudi investicije za katere že vemo, da letos ne bodo realizirane, vendar morajo biti izkazane zaradi kandidiranja za pridobitev sredstev EU. Eno bistvenih postavk predstavlja tudi gradnja šole, ki pa jo bomo z rebalansom proračuna spremenili, saj pričetek gradnje v letošnjem letu ne bo mogoč, bomo pa pripravili projekt do pridobitve gradbenega dovoljenja.

V tabeli, ki sledi je prikazana realizacija po posameznih področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih glede na veljavni proračun (sprejeti proračun s prerazporeditvami).

**Proračunska poraba zbirno po področjih porabe, glavnih programih,  
podprogramih**

PODROČJE / GLAVNI PROGRAM / PODPROGRAM				Sprejeti proračun 2009	Veljavni proračun 2009	Realizacija I.-VI.2009	Indeks
				1	2	3	3/2*100
<b>01</b>				<b>156.928</b>	<b>156.928</b>	<b>70.116</b>	<b>44,7</b>
	<b>0101</b>	<b>Politični sistem</b>		<b>156.928</b>	<b>156.928</b>	<b>70.116</b>	<b>44,7</b>
		01019001	Dejavnost občinskega sveta	104.628	104.628	47.067	45,0
		01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	0	0	0	
		01019003	Dejavnost župana in podžupanov	52.300	52.300	23.049	44,1
<b>02</b>				<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>5.297</b>	<b>25,5</b>
	<b>0202</b>	<b>Urejanje na področju fiskalne politike</b>		<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>4.012</b>	<b>28,7</b>
		02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	14.000	14.000	4.012	28,7
	<b>0203</b>	<b>Fiskalni nadzor</b>		<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>1.285</b>	<b>18,9</b>
		02039001	Dejavnost nadzornega odbora	6.800	6.800	1.285	18,9
<b>03</b>				<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>750</b>	<b>41,7</b>
	<b>0302</b>	<b>Mednarodno sodelovanje in udeležba</b>		<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>750</b>	<b>41,7</b>
		03029001	Članarine mednarodnim organizacijam	800	800	750	93,8
		03029002	Mednarodno sodelovanje občin	1.000	1.000	0	0,0
<b>04</b>				<b>62.100</b>	<b>62.100</b>	<b>20.279</b>	<b>32,7</b>
	<b>0401</b>	<b>Kadrovska uprava</b>		<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>1.600</b>	<b>16,8</b>
		04019001	Vodenje kadrovskih zadev	9.500	9.500	1.600	16,8
	<b>0403</b>	<b>Druge skupne administrativne službe</b>		<b>52.600</b>	<b>52.600</b>	<b>18.679</b>	<b>35,5</b>
		04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	7.200	7.200	1.757	24,4
		04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	17.000	17.000	78	0,5
		04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskimi premoženjem	28.400	28.400	16.844	59,3
<b>05</b>				<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
	<b>0502</b>	<b>Znanstveno - raziskovalna dejavnost</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
		05029001	Znanstveno - raziskovalna dejavnost	2.000	2.000	0	0,0
<b>06</b>				<b>818.167</b>	<b>834.224</b>	<b>352.978</b>	<b>42,3</b>
	<b>0601</b>	<b>Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni</b>		<b>1.250</b>	<b>1.307</b>	<b>1.306</b>	<b>99,9</b>
		06019002	Nacionalno združenje lokalnih skupnosti	1.250	1.307	1.306	99,9
	<b>0602</b>	<b>Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	
		06029001	Delovanje ožjih delov občin	3.000	3.000	0	
	<b>0603</b>	<b>Dejavnost občinske uprave</b>		<b>813.917</b>	<b>829.917</b>	<b>351.672</b>	<b>42,4</b>
		06039001	Administracija občinske uprave	712.437	722.437	321.269	44,5
		06039002	Razpolaganje in upravljanje z občinskimi premoženjem	101.480	107.480	30.403	28,3
<b>07</b>				<b>100.584</b>	<b>100.584</b>	<b>15.506</b>	<b>15,4</b>
	<b>0703</b>	<b>Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami</b>		<b>100.584</b>	<b>100.584</b>	<b>15.506</b>	<b>15,4</b>
		07039001	Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	21.190	21.190	4.333	20,4
		07039002	Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	79.394	79.394	11.173	14,1
<b>08</b>				<b>7.100</b>	<b>7.100</b>	<b>1.452</b>	<b>20,5</b>
	<b>0802</b>	<b>Policijska in kriminalistična dejavnost</b>		<b>7.100</b>	<b>7.100</b>	<b>1.452</b>	<b>20,5</b>
		08029001	Prometna varnost	2.100	2.100	1.452	69,1
		08029002	Notranja varnost	5.000	5.000	0	
<b>11</b>				<b>66.600</b>	<b>66.600</b>	<b>6.247</b>	<b>9,4</b>

	<b>1102</b>	<b>Program reforme kmetijstva in živilstva</b>		<b>45.800</b>	<b>45.800</b>	<b>4.000</b>	<b>8,7</b>
		11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	9.000	9.000	0	
		11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	33.800	33.800	4.000	11,8
		11029004	Ukrepi za stabilizacijo trga	3.000	3.000	0	
	<b>1103</b>	<b>Splošne storitve v kmetijstvu</b>		<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>2.247</b>	<b>37,5</b>
		11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	6.000	6.000	2.247	37,5
	<b>1104</b>	<b>Gozdarstvo</b>		<b>14.800</b>	<b>14.800</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
		11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	14.800	14.800	0	0,0
<b>13</b>				<b>1.359.680</b>	<b>1.359.680</b>	<b>425.752</b>	<b>31,3</b>
	<b>1302</b>	<b>Cestni promet in infrastruktura</b>		<b>1.254.680</b>	<b>1.254.680</b>	<b>425.752</b>	<b>33,9</b>
		13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	460.000	460.000	308.381	67,0
		13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	525.000	525.000	24.846	4,7
		13029003	Urejanje cestnega prometa	59.680	59.680	16.182	27,1
		13029004	Cestna razsvetljava	210.000	210.000	76.343	36,4
	<b>1303</b>	<b>Železniški promet in infrastruktura</b>		<b>105.000</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
		13039001	Investicijsko vzdrževanje in gradnja javne železniške infrastrukture	105.000	105.000	0	0,0
<b>14</b>				<b>1.437.700</b>	<b>1.437.700</b>	<b>56.780</b>	<b>3,9</b>
	<b>1402</b>	<b>Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti</b>		<b>1.418.500</b>	<b>1.418.500</b>	<b>54.124</b>	<b>3,8</b>
		14029001	Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	1.418.500	1.418.500	54.124	3,8
	<b>1403</b>	<b>Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva</b>		<b>19.200</b>	<b>19.200</b>	<b>2.656</b>	<b>13,8</b>
		14039001	Promocija občine	11.000	11.000	21	0,2
		14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	8.200	8.200	2.635	32,1
<b>15</b>				<b>1.473.770</b>	<b>1.473.770</b>	<b>238.113</b>	<b>16,2</b>
	<b>1502</b>	<b>Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor</b>		<b>1.408.770</b>	<b>1.408.770</b>	<b>238.113</b>	<b>16,9</b>
		15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	201.195	201.195	7.098	3,5
		15029002	Ravnanje z odpadno vodo	1.207.575	1.207.575	231.015	19,1
	<b>1504</b>	<b>Upravljanje in nadzor vodnih virov</b>		<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	
		15049001	Načrtovanje, varstvo in urejanje voda	65.000	65.000	0	
<b>16</b>				<b>2.266.802</b>	<b>2.267.402</b>	<b>1.318.628</b>	<b>58,2</b>
	<b>1602</b>	<b>Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija</b>		<b>196.150</b>	<b>196.150</b>	<b>39.006</b>	<b>19,9</b>
		16029001	Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	18.150	18.150	0	0,0
		16029003	Prostorsko načrtovanje	178.000	178.000	39.006	21,9
	<b>1603</b>	<b>Komunalna dejavnost</b>		<b>503.200</b>	<b>503.800</b>	<b>39.497</b>	<b>7,8</b>
		16039001	Oskrba z vodo	314.500	314.500	12.545	4,0
		16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	166.700	166.700	11.800	7,1
		16039003	Objekti za rekreacijo	7.000	7.600	2.502	32,9
		16039004	Praznično urejanje naselij	15.000	15.000	12.650	84,3
		16039005	Druge komunalne dejavnosti	0	0	0	
	<b>1605</b>	<b>Spodbujanje stanovanjske gradnje</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>309</b>	<b>1,2</b>
		16059002	Spodbujanje stanovanjske gradnje	25.000	25.000	309	1,2
	<b>1606</b>	<b>Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)</b>		<b>1.542.452</b>	<b>1.542.452</b>	<b>1.239.816</b>	<b>80,4</b>
		16069001	Urejanje občinskih zemljišč	65.000	65.000	21.022	32,3
		16069002	Nakup zemljišč	1.477.452	1.477.452	1.218.794	82,5
<b>17</b>				<b>102.500</b>	<b>102.500</b>	<b>48.016</b>	<b>46,8</b>
	<b>1702</b>	<b>Primarno zdravstvo</b>		<b>34.000</b>	<b>34.000</b>	<b>6.960</b>	<b>20,5</b>
		17029001	Dejavnost zdravstvenih domov	34.000	34.000	6.960	20,5

	<b>1707</b>	<b>Drugi programi na področju zdravstva</b>		<b>68.500</b>	<b>68.500</b>	<b>41.056</b>	<b>59,9</b>
		17079001	Nujno zdravstveno varstvo	61.500	61.500	35.940	58,4
		17079002	Mriško ogledna služba	7.000	7.000	5.116	73,1
<b>18</b>				<b>381.706</b>	<b>381.706</b>	<b>146.544</b>	<b>38,4</b>
	<b>1802</b>	<b>Ohranjanje kulturne dediščine</b>		<b>22.400</b>	<b>22.400</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
		18029001	Nepremična kulturna dediščina	22.400	22.400	0	0,0
	<b>1803</b>	<b>Programi v kulturi</b>		<b>219.211</b>	<b>219.211</b>	<b>99.299</b>	<b>45,3</b>
		18039001	Knjižničarstvo in založništvo	107.561	107.561	57.584	53,5
		18039002	Umetniški programi	500	500	0	0,0
		18039003	Ljubiteljska kultura	8.000	8.000	2.745	34,3
		18039004	Mediji in avdiovizualna kultura	50.850	50.850	28.627	56,3
		18039005	Drugi programi v kulturi	52.300	52.300	10.343	19,8
	<b>1804</b>	<b>Podpora posebnim skupinam</b>		<b>9.065</b>	<b>9.065</b>	<b>3.320</b>	<b>36,6</b>
		18049001	Programi veteranskih organizacij	1.500	1.500	600	40,0
		18049004	Programi drugih posebnih skupin	7.565	7.565	2.720	36,0
	<b>1805</b>	<b>Šport in prostochasne aktivnosti</b>		<b>131.030</b>	<b>131.030</b>	<b>43.925</b>	<b>33,5</b>
		18059001	Programi športa	123.550	123.550	38.736	31,4
		18059002	Programi za mladino	7.480	7.480	5.189	69,4
<b>19</b>				<b>3.656.816</b>	<b>3.658.231</b>	<b>990.370</b>	<b>27,1</b>
	<b>1902</b>	<b>Varstvo in vzgoja predšolskih otrok</b>		<b>1.494.900</b>	<b>1.494.900</b>	<b>544.598</b>	<b>36,4</b>
		19029001	Vrtci	1.494.900	1.494.900	544.598	36,4
		19029002	Druge oblike varstva in vzgoje otrok	0	0	0	
	<b>1903</b>	<b>Primarno in sekundarno izobraževanje</b>		<b>1.844.786</b>	<b>1.846.201</b>	<b>264.419</b>	<b>14,3</b>
		19039001	Osnovno šolstvo	1.803.936	1.805.351	240.423	13,3
		19039002	Glasbeno šolstvo	36.000	36.000	23.996	66,7
		19039003	Splošno srednje in poklicno šolstvo	4.850	4.850	0	0,0
	<b>1905</b>	<b>Drugi izobraževalni programi</b>		<b>600</b>	<b>600</b>	<b>271</b>	
		19059002	Druge oblike izobraževanja	600	600	271	
	<b>1906</b>	<b>Pomoči šolajočim</b>		<b>316.530</b>	<b>316.530</b>	<b>181.082</b>	<b>57,2</b>
		19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	316.320	316.320	181.082	57,2
		19069002	Pomoči v srednjem šolstvu	210	210	0	0,0
<b>20</b>				<b>194.825</b>	<b>194.825</b>	<b>103.477</b>	<b>53,1</b>
	<b>2001</b>	<b>Urejanje in nadzor sistema socialnega varstva</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		20019001	Urejanje sistema socialnega varstva	0	0	0	
	<b>2002</b>	<b>Varstvo otrok in družine</b>		<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>9.226</b>	<b>51,3</b>
		20029001	Drugi programi v pomoč družini	18.000	18.000	9.226	51,3
	<b>2004</b>	<b>Izvajanje programov socialnega varstva</b>		<b>176.825</b>	<b>176.825</b>	<b>94.251</b>	<b>53,3</b>
		9001	Centri za socialno delo	51.700	51.700	30.242	58,5
		20049002	Socialno varstvo invalidov	15.000	15.000	7.696	51,3
		20049003	Socialno varstvo starih	99.900	99.900	53.081	53,1
		20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	5.425	5.425	834	15,4
		20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	4.800	4.800	2.398	50,0
<b>22</b>				<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	
	<b>2201</b>	<b>Servisiranje javnega dolga</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	
		22019002	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	2.000	2.000	0	
<b>23</b>				<b>100.000</b>	<b>81.928</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
	<b>2302</b>	<b>Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v prim. nesreč</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
		23029001	Rezerva občine	50.000	50.000	0	0,0
	<b>2303</b>	<b>Splošna proračunska rezervacija</b>		<b>50.000</b>	<b>31.928</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
		23039001	Splošna proračunska rezervacija	50.000	31.928	0	0,0
			<b>SKUPAJ VSA PODROČJA (od 01 do 23):</b>	<b>12.211.878</b>	<b>12.211.878</b>	<b>3.800.305</b>	<b>31,1</b>

Večje investicije, ki so se izvajale in so ob polletju že dokončane (delno ali v celoti) so naslednje:

<b>INVESTICIJA</b>	<b>REALIZACIJA I.-VI./09</b>
- nakup zemljišča za OŠ Lavrica	860.112 €
- nakup zemljišč – Hoja II. del odškodnine (k.o. Lanišče)	281.600 €
- menjava zemljišč – Hoja (POC)	68.960 €
- primarni kanal –I.faza-taksa	167.057 €
- OŠ Lavrica	113.504 €
- predelava treh stanovanjskih enot - Vrtec Lanovo	57.638 €
- obnova vozišča po Žagarski cesti	24.846 €
- spremembe in dopolnitve PUP občine Škofljica	27.308 €
- POC	34.077 €

Večje investicije, ki so v teku oz. za katere je bilo oddano naročilo ali so bile sklenjene pogodbe so naslednje:

- POC - II. faza – novogradnje,
- Kanalizacija Žagarska cesta,
- Kanalizacija Želimlje,
- Cesta Nebčeva.

Po pogodbah o prenosu poslovnega deleža je odsvojiteljica Javni holding Ljubljana, d.o.o. kot družbenica družb Žale Javno podjetje, d.o.o., JP Ljubljanske tržnice d.o.o., Parkirišča javno podjetje d.o.o. prenesla z dnem 31.12.2007 svoj celotni poslovni delež v navedenih družbah na prevzemnika Mestna občina Ljubljana za kupnino, ki jo prejmejo družbeniki odsvojiteljice v obliki investicij sprejetih v poslovnem načrtu JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o. v letih 2008 in 2009. Nominalni znesek kupnine Občine Škofljica znaša 184.012,28 EUR. Navedena sredstva občine bodo investirana v Kanalizacijo Žagarska cesta.

**Primanjkljaj tekočega leta**, to je presežek odhodkov nad prihodki v prvi polovici leta znaša **618.541,26 €**. Primanjkljaj se krije iz presežka iz preteklih let.

**Zadolževanje:** z Odlokom o proračunu Občine Škofljica za leto 2009, ki je bil sprejet v decembru 2008, je bilo predvideno zadolževanje, vendar le to ni bilo potrebno v prvi polovici tega leta. Občina Škofljica tudi nima zadolžitve iz preteklih let. Stanje zadolženosti pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine na dan 30. 6. 2009 pa znaša **357.252,04€** iz naslova posojil. Zadolžitev se nanaša na Javni Holding Ljubljana, d.o.o. ter odvisna podjetja. Zneski pa pomenijo delež Občine Škofljica v skupni zadolžitvi. V primeru zadolževanja občine, se ti zneski všttevajo v limit možnega zadolževanja.

**Ocena realizacije do konca leta:** Tekom leta so se pokazale nove potrebe, ki v veljavnem proračunu niso zajete ali pa zanje ni predvidenih dovolj sredstev (kanalizacija Žagarska cesta, Vrtec Lanovo...), spet druge pa niso realno izvedljive, vendar so zanje sredstva predvidena. Župan bo predlagal rebalans, ki bo odražal trenutne potrebe.

## ***2. Podatki o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev***

### Vključevanje novih obveznosti v proračun

V okviru podprograma 16039001 Oskrba z vodo smo dodali proračunsko postavko 16037 Vodovod Zagarska. Sredstva so se prerazporedila iz Vodovoda Dole v višini 30.000 EUR.

V okviru podprograma 19039001 Osnovno šolstvo smo dodali proračunsko postavko 19015 OŠ projekti – VŠD. Sredstva so se prerazporedila iz proračunske rezervacije. Račun za stenske okvirje, ki so bili dobavljeni in montirani v letu 2008, je zapadel v letošnjem letu.

### Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

V Odlok o proračunu Občine Škofljica za leto 2009, ki je bil sprejet v decembru 2008, so bila vključena vsa namenska sredstva ugotovljena po stanju 31.12.2008 in razporejena za namene, na katere se nanašajo. Ta sredstva so: sredstva požarne takse in okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov. Realizacija na postavki okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda je bila 46,8%. S tem je bila poravnana obveznost do podjetja VO-KA za izgradnjo Kanalizacijskega zbiralnika Rudnik Lavrica I. faza. Poravnana je bila taksa za leto 2007. Taksa za leto 2008 v višini 179.667,63 EUR je bila porabljena za izgradnjo navedenega kanala, a še ni plačana. Do realizacije bo najverjetneje prišlo v tem letu.

### Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Vse neporavnane obveznosti iz preteklih let, ki so bile ugotovljene po zaključnem računu za leto 2008, so bile vključene med odhodke proračuna za leto 2009 in so že v celoti poravnane in sicer v plačilnih rokih, ki jih predpisuje Zakon o izvrševanju proračuna.

### Prerazporejanje proračunskih sredstev

V skladu z določili Zakona o javnih financah in Odloka o proračunu o prerazporeditvah v okviru finančnega načrta med glavnimi programi v okviru posameznega področja proračunske porabe odloča župan in o tem sprejme sklep.

Prerazporeditve so razvidne iz posebnega in splošnega dela proračuna – razlika med sprejetim in veljavnim proračunom.

Veliko prerazporeditev je bilo izvedenih znotraj posamezne proračunske postavke na druge konte zaradi pravilnega evidentiranja porabe glede na ekonomski namen.

Večje prerazporeditve med posameznimi proračunskimi postavkami znotraj glavnega programa:

- **Zimska služba-drugi splošni material in storitve: 66.180 EUR** se je prerazporedilo iz Vzdrževanje cest in pločnikov-tekoče vzdrževanje drugih objektov
- **Materialni stroški za delovanje OU-računovodske, revizorske in svetovalne storitve: 10.000 EUR** se prerazporedilo iz splošne proračunske rezervacije.

Večje prerazporeditve (nad 10.000 €) znotraj ene proračunske postavke - spremenjen samo ekonomski namen porabe:

- **Stanovanja Pijava Gorica in Želumlje:** iz rekonstrukcij in adaptacij na načrte in drugo projektno dokumentacijo – **13.000 EUR,**
- **POC-izgradnja:** iz investicijskega inženiringa na investicijski nadzor – **14.500 EUR,**

- **Vrtec Lanovo:** iz rekonstrukcij in adaptacij na plačila drugih storitev in dokumentacije – **11.000 EUR.**

#### Poraba sredstev proračunske rezerve

Splošna proračunska rezervacija je bila porabljena v višini **18.072,00 €** in sicer je bila prerazporejena sledeče:

<b>Iz PP/SN</b>	<b>Konto</b>	<b>OPIS PRORAČUNSKE POSTAVKE IN KONTA</b>	<b>Na PP/SN</b>	<b>Konto</b>	<b>OPIS NOVE PRORAČUNSKE POSTAVKE IN KONTA</b>	<b>ZNESEK €</b>
<b>23002</b> 000000	409000	Tekoča proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	<b>06001</b> 000000	402922	Delovanje nevladnih institucij lokalnih skupnosti ČLANARINE V DOMAČIH NEPROFITNIH INSTITUCIJAH	57,00
<b>23002</b> 000000	409000	Tekoča proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	<b>19015</b> 000000	420300	OŠ projekti - VŠD NAKUP DRUGIH OSNOVNIH SREDSTEV	1.415,00
<b>23002</b> 000000	409000	Tekoča proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	<b>16011</b> 000000	402099	Vzdrževanje zelenic v občini DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	600,00
<b>23002</b> 000000	409000	Tekoča proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	<b>06008</b> 000000	420402	Investicije in investicijsko vzdrževanje upravne zgradbe REKONSTRUKCIJE IN ADAPTACIJE	6.000,00
<b>23002</b> 000000	409000	Tekoča proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	<b>06004</b> 000000	402008	Materialni stroški za delovanje OU RAČUNOVODSKE, REVIZORSKE IN SVETOVALNE STORITVE	10.000,00
		<b>SKUPAJ</b>				<b>18.072,00</b>

#### Izdana in unovčena poročstva ter izterjani regresni zahtevki iz naslova poroštev

Občina ni izdala nobenih poroštev.

Izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev ni bilo.

### ***3. Razlage glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom***

Nekateri prihodki so bolj predvidljivi, kot drugi in se jih zato lažje in bolj točno načrtuje. Narava posameznih prihodkov pa je taka, da prilivi niso enakomerni in se pojavijo enkrat ali dvakrat letno. Vse to se pokaže tudi pri analiziranju realizacije. V okviru davčnih prihodkov je nizka realizacija na postavki davka na promet nepremičnin in finančno stanje. Razlog smo že navedli. Prav tako smo že navedli razloge za odstopanja pri transfernih prihodkih, kjer je odstopanje najvišje.

Na odhodkovni strani je razvidno, da je realizacija pri tekočih odhodkih in tekočih transferih višja, saj se sredstva za te namene porabljajo enakomerno skozi celo leto. Realizacija pri investicijskih odhodkih in investicijskih transferih pa je nižja zaradi že znanih razlogov: narave investicij, ki so dolgoročne, nekatere sezonsko pogojene, za druge pa obstajajo okoliščine, ki zmanjšujejo možnosti izvedbe (npr. pri nakupih zemljišč). Pri letošnjem proračunu je problem še v prioriteti investicij, saj so se potrebe in možnosti tekom leta močno spremenile.

### ***4. Predlog potrebnih ukrepov***

Izvrševanje proračuna je v prvi polovici potekalo nemoteno in niso bili potrebni nobeni posebni ukrepi, razen prerazporeditev. Občina trenutno nima likvidnostnih težav in obveznosti poravnava tekoče skladno s plačilnimi roki določenimi z zakonom. Glede na nove

potrebe in prioritete pa izvrševanje v začrtanih in zakonskih okvirih ne bo možno, zato bo župan predlagal rebalans proračuna za leto 2009.

Pripravila:  
Bojana Košiček Pergar

Boštjan Rigler  
ŽUPAN