



OBČINA SVETI JURIJ  
V SLOVENSКИH GORICAH  
Jurovski Dol 70/B  
2223 Jurovski Dol

# **POROČILO O POLLETNI REALIZACIJI PRORAČUNA OBČINE SV. JURIJ V SLOV. GORICAH ZA LETO 2017**

Predlagatelj: Župan občine Sv. Jurij v Slov. goricah

Gradivo pripravila: Občinska uprava

Nosilec gradiva: Simona Črnčec, dipl. ekon.

## **VSEBINA POROČILA**

### **1. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA**

- a. Bilanca prihodkov in odhodkov
- b. Račun finančnih terjatev in naložb
- c. Račun financiranja

### **2. POSEBNI DEL PRORAČUNA**

2.1 Analitični pregled prihodkov proračuna za obdobje od 1.1.–30.6.2017

2.2 Odhodki proračuna po področjih proračunske porabe in neposrednih proračunskih uporabnikih:

- 10 OBČINSKI SVET
- 20 NADZORNI ODBOR
- 30 ŽUPAN
- 40 OBČINSKA UPRAVA
- 41 REŽIJSKI OBRAT

### **3. OBRAZLOŽITREVI POLLETNE REALIZACIJE PRORAČUNA OBČINE SV. JURIJ V SLOV. GORICAH ZA OBDOBJE OD 1.1.2017 DO 30.6.2017**

**3.1 POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV, ODHODKOV IN ZADOLŽEVANJU**

**3.2 VKLJUČITEV NOVIH OBVEZNOSTI V PRORAČUN**

**3.3 SPREMEMBA NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MED LETOM**

**3.4 IZDANA IN UNOVČENA POROŠTVA**

**3.5 PREGLED PRERAZPOREDITEV SREDSTEV**

### **3. OBRAZLOŽITEV POLLETNE REALIZACIJE PRORAČUNA OBČINE SV. JURIJ V SLOV. GORICAH ZA LETO 2017 – OD 01.01.2017 DO 30.06.2017**

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617 in 80/16 - ZIPRS1718) in 5. odstavkom 97. člena Statuta Občine Sv. Jurij v Slov. goricah (Medobčinski uradni vestnik št. 16/10), župan poroča občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Proračun za leto 2017 je bil sprejet na 16. redni seji Občinskega sveta Občine Sv. Jurij v Slov. goricah, dne 22.12.2016 in objavljen z Odlokom o proračunu Občine Sv. Jurij v Slov. goricah za leto 2017 v Medobčinskem uradnem vestniku št. 29/2016.

V nadaljevanju je Občinski svet Občine Sv. Jurij v Slov. goricah na svoji 18. redni seji, dne 6.4.2017, sprejel rebalans proračuna za leto 2017. Odlok o rebalansu proračuna Občine Sv. Jurij v Slov. goricah je objavljen v Medobčinskem uradnem vestniku št. 10/2017.

Pri obravnavi in obrazložitvi podatkov o realizaciji prihodkov in odhodkov proračuna za obravnavano obdobje, so prikazani naslednji podatki:

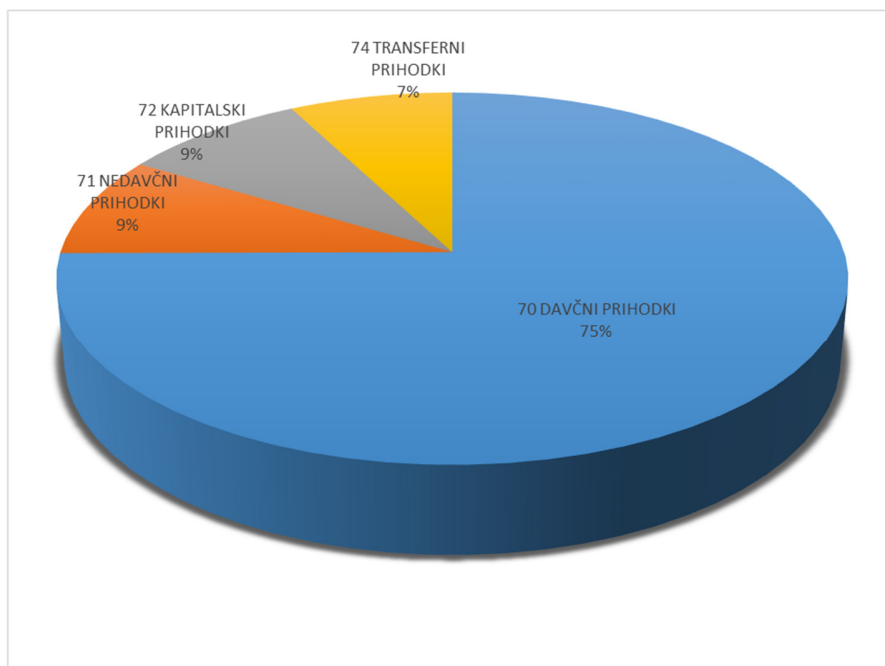
- **sprejeti proračun 2017:** rebalans proračuna, z dne 6.4.2017.
- **veljavni proračun 2017** – sprejeti proračun za leto 2017, vključno z medletnimi prerazporeditvami župana
- **realizacija prihodkov in odhodkov** od 01.01.2017 do 30.6.2017.

#### **3.1 POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV, ODHODKOV IN ZADOLŽEVANJU**

##### **PRIHODKI**

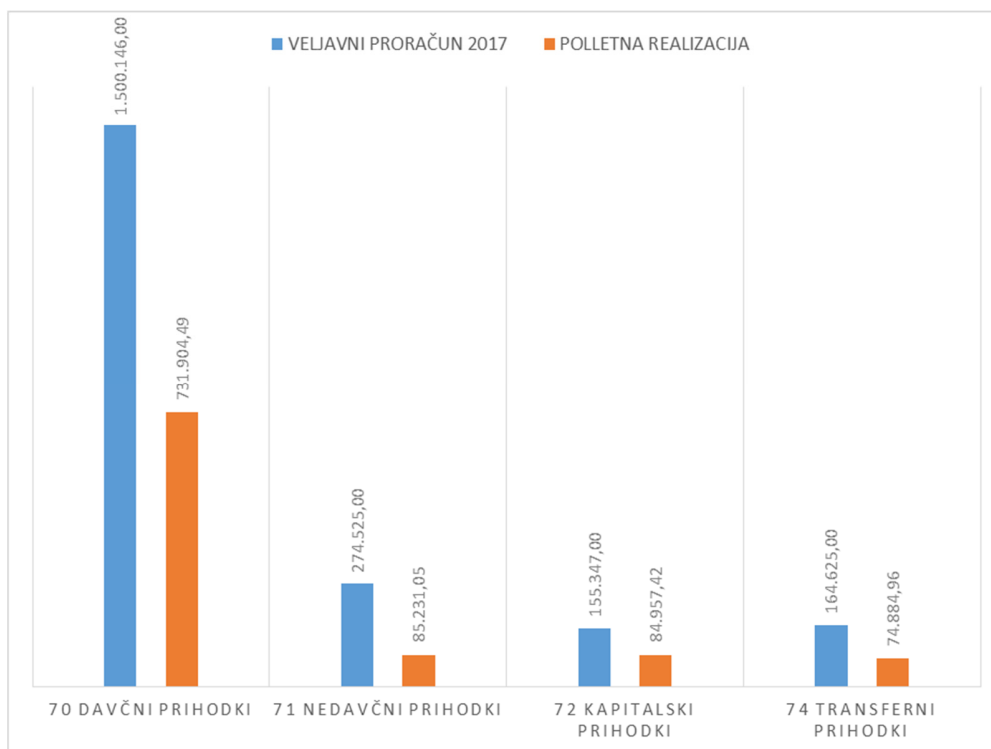
Prihodki proračuna so bili do 30.06.2017 realizirani v višini 976.977,92 €, kar predstavlja 46,64% realizacijo glede na veljavni proračun. V nadaljevanju je predstavljena realizacija po skupinah prihodkov v nominalnih zneskih v evrih in procentualna primerjava polletne realizacije glede na veljavni proračun.

**Graf št. 1: Delež v strukturi celotnih realiziranih prihodkov v prvem polletju 2017**

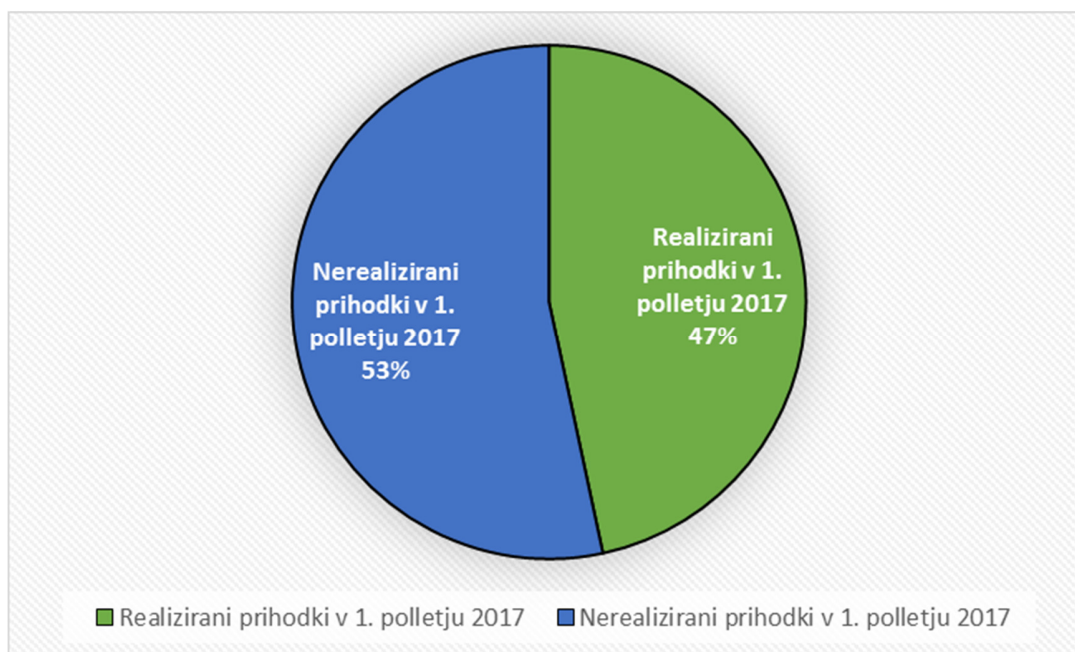


**Graf št. 2: Polletna realizacija po skupinah prihodkov v EUR**

Graf prikazuje razmerje med načrtovanimi prihodki po skupinah prihodkov, izkazanimi v veljavnem proračunu za leto 2017 in polletno realizacijo le-teh.



**Graf št. 3: Delež realiziranih prihodkov v celotnih načrtovanih prihodkih**



**TEKOČI PRIHODKI: 817.135,54 €, zajemajo davčne in nedavčne prihodke:**

**DAVČNI PRIHODKI: 731.904,49 € (48,79%), ki jih delimo na:**

- davki na dohodek in dobiček:
  - o dohodnina – prihodek občine iz glavarine: 690.170,00 € (50,00%)
- davki na premoženje:
  - o davki na nepremičnine: 9.119,65 € – nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in zamudne obresti od nadomestil za uporabo stavbnih zemljišč. Realizacija na tej skupini kontov znaša 13,55%. Nizka realizacija je posledica tega, da v prvem polletju leta še niso bile izdane položnice za NUSZ za leto 2017, realizacija pa se nanaša na plačilo NUSZ iz preteklih let, vključno z zamudnimi obrestmi;
  - o davki na premičnine: 9,71 € - davek na vodna plovila;
  - o davki na dediščine in darila: 3.397,68 €
  - o davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje: 4.199,18 € (41,91%). Realizacija se nanaša na davek od prometa nepremičnin od fizičnih in pravnih oseb.
- davki na posebne storitve – realizacija znaša 66,86 € oz. 6,69% in se nanaša na davek na dobitke od iger na srečo.
- drugi davki na uporabo blaga in storitev – v to skupino so zajete okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odpadnih voda in pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest. Polletna realizacija znaša 21.752,29 € oz. 55,92%.
- drugi davki: 3.189,12 €; gre za nerazporejene prihodke iz naslova davkov, katerih nadzornik je FURS.

### **NEDAVČNI PRIHODKI: 85.231,05 € oz. 31,05%:**

- udeležba na dobičku in dohodki od premoženja 5.209,73 € (7,13%):
  - o prihodki od udeležb na dobičku in dividend nefinančnih družb: ni realizacije
  - o prihodki od obresti na vpogled in vezanih sredstev: ni realizacije
  - o prihodki od premoženja: 5.209,73 € oz. 7,13%
    - prihodki od najemnin za stanovanja: 4.991,05 (40,09%)
    - prihodki od drugih najemnin – vodovodna infrastruktura: ni realizacije
    - prihodki iz naslova podeljenih koncesij: 218,68 € (35,85%).
  
- upravne takse in pristojbine: 1.387,06 € oz. 55,48%
  
- denarne kazni: ni realizacije.
  
- prihodki od prodaje blaga in storitev 44,32% oz. 29.425,61 €:
  - o prihodki od storitev za vrtec: 13.111,01 €, (52,44%)
  - o prihodki od vodarine: 14.468,90 €, (55,65%)
  - o prihodki za vzdrževanje pokopališča: 1.553,70 €, (11,10%) – položnice za vzdrževanje pokopališča v obdobju poročanja še niso bile izdane, izdajamo jih v drugi polovici leta,
  - o drugi prihodki od prodaje – režijski obrat: 177,00 €, (17,70%).
  - o najem prostorov kulturni dom: 115,00 €, (28,75%).
  
- drugi nedavčni prihodki: 49.208,65 € oz. 38,43% realizacija:
  - o refundacije družinski pomočnik: 3.466,50 €, (43,74%)
  - o refundacije družinski pomočnik (uporabniki): 206,16 €, (34,36%),
  - o drugi nedavčni prihodki – odvajanje in čiščenje odpadnih voda: 10.992,93 €, (47,47%)
  - o drugi nedavčni prihodki – okoljska dajatev: 19.161,94 €, (52,36%),
  - o prispevki upravičencev pomoči na domu: 1.150,60 €, (41,69%)
  - o drugi nedavčni prihodki – refundacije oskrbnin v zavodih: 1.581,68 €, (316,34%)
  - o drugi nedavčni prihodki – razni: 2.980,75 €, (29,81%)
  - o prihodki iz naslova komunalnih prispevkov: 9.668,09 €, (27,62%).

### **KAPITALSKI PRIHODKI: 84.957,42 € oz. 54,69%.**

Realizacija se nanaša na prihodke od prodaje poslopja in stavbišča starega vrtca: 63.528,13 €, prodaje stavbnih zemljišč »soseske za šolo«, parc. št. 46/14 in 46/10, obe k.o. Jurovski Dol in prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev.

### **TRANSFERNI PRIHODKI**

Transforni prihodki so bili v prvi polovici leta 2017 realizirani v višini 74.884,96 € oz. 45,49%. Realizacija je naslednja:

- prejeta sredstva iz državnega proračuna: 74.884,96 € (63,12%):
  - o prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna (finančna izravnava): 8.334,00 € (50,02%)
  - o MGRT – sredstva za investicije na podlagi 23. člena ZFO-1: 54.163,00 € (98,34%)
  - o požarna taksa: 1.344,00 €, (37,33%)
  - o prihodki iz naslova skupne občinske uprave: 4.020,35 €, (100,51%)
  - o prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo – drugo: 424,43€, (84,89%)

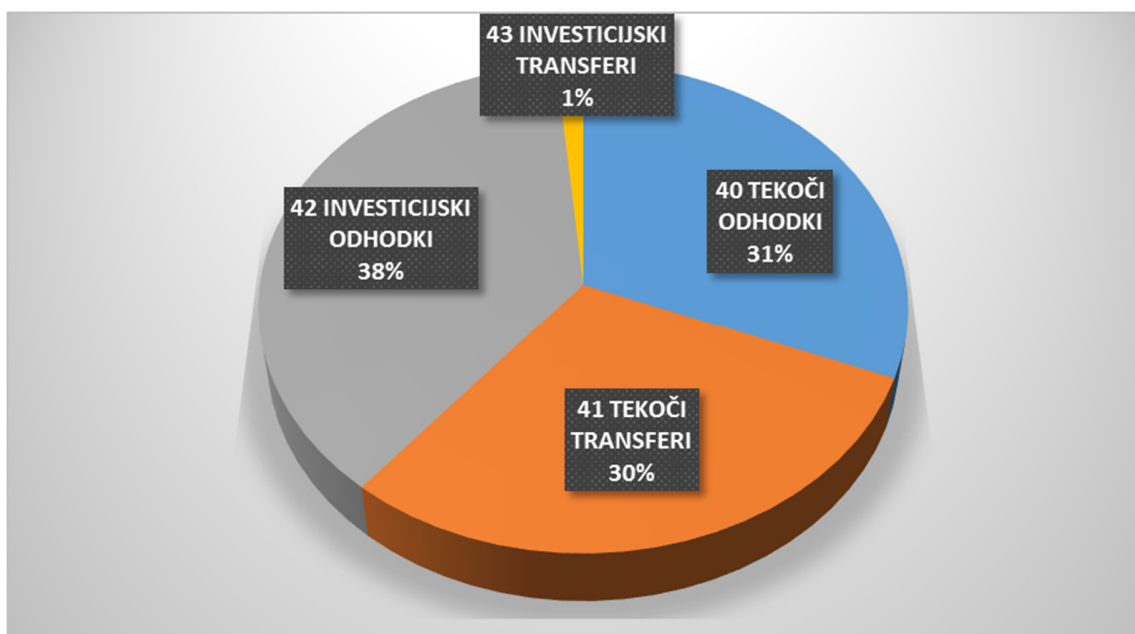
- sofinanciranje javnih del (ZRSzZ): 6.599,18 €, (45,51%).

Realizacija prihodkov po posameznih kontih je razvidna iz splošnega dela proračuna.

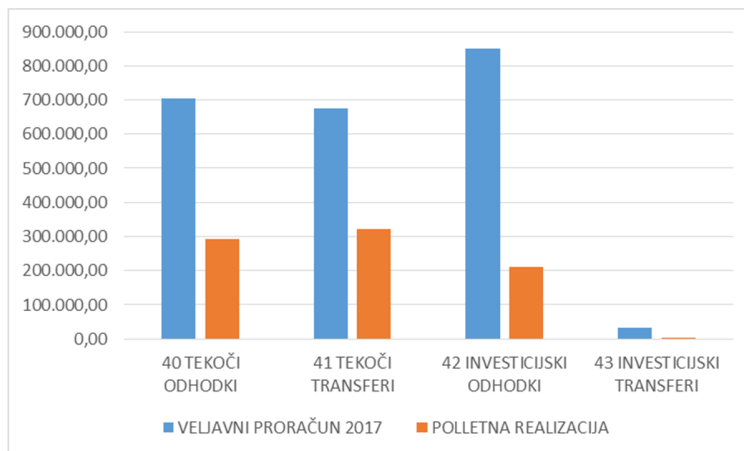
## ODHODKI

Odhodki proračuna so bili v prvi polovici proračunskega leta 2017 realizirani v višini 826.064,91€, kar predstavlja 36,51% realizacijo glede na veljavni proračun. V nadaljevanju je na kratko predstavljena realizacija po skupinah odhodkov. Podrobnejša členitev odhodkov po postavkah in kontih je predstavljena v posebnem delu proračuna.

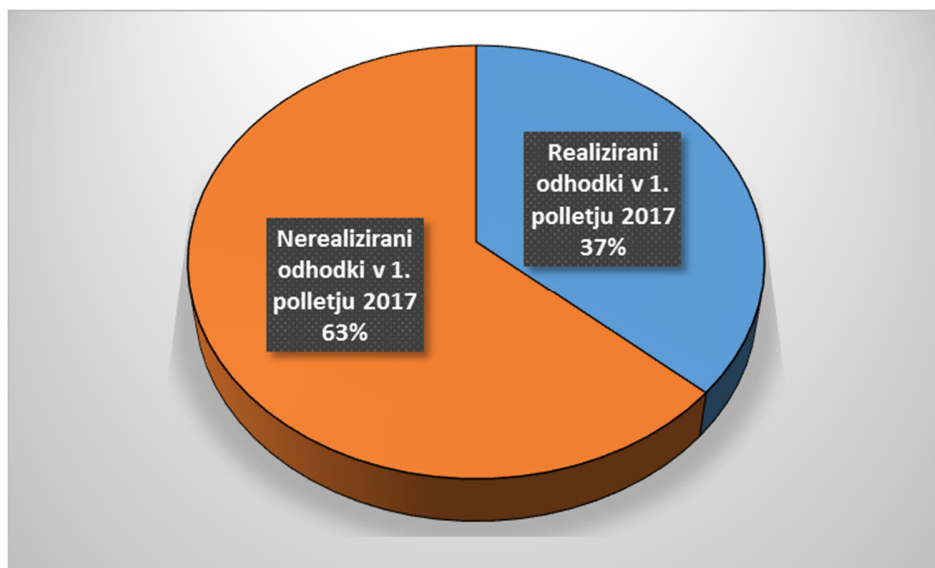
**Graf št. 4: Delež v strukturi celotnih realiziranih odhodkov v prvem polletju 2017**



**Graf št. 5: Polletna realizacija po skupinah odhodkov v EUR**



**Graf št. 6: Delež realiziranih prihodkov v celotnih načrtovanih odhodkih**



## **TEKOČI ODHODKI**

Realizacija tekočih odhodkov 291.290,66 €, je pričakovana glede na obdobje poročanja, saj so ti odhodki tekočega značaja in je dinamika plačil redna – 41,40%. Realizacija tekočih odhodkov je naslednja:

- plače in drugi izdatke zaposlenim: 80.156,47€ oz. 49,43%
- prispevki delodajalcev za socialno varnost: 12.023,94 € oz. 48,05%,
- izdatki za blago in storitve: 191.073,91 € oz. 39,20%, največji del izdatkov za blago in storitve odpadejo na tekoče vzdrževanje cest, vodovodne infrastrukture, čistilne naprave, košnja trave ob cestah...
- plačila obresti od kreditov: 3.036,34 € oz. 31,96% in
- izločanje sredstev v proračunsko rezervo: 5.000,00 € oz. 50% realizacija.

## **TEKOČI TRANSFERI**

Tekoči transferi so bili realizirani v višini 320.448,82 €, kar pomeni 50,45% realizacijo veljavnega proračuna. Med drugim zajemajo:

- subvencije, v tej skupini kontov polletne realizacije ne izkazujemo.
- transfere posameznikom in gospodinjstvom 208.094,54 € (48,79%):
  - darilo staršem ob rojstvu otroka: 2.714,64 € oz. 33,93%
  - regresiranje šolskih prevozov: 43.179,11 €, oz. 58,83%
  - regresiranje oskrbe v domovih za ostarele in institucionalno varstvo invalidov: 44.757,83 €, oz. 41,58%
  - plačilo razlike do ekonomske cene vrtca, ki jo plačujejo starši: 93.453,34 €, oz. 49,090%
  - izplačila družinskemu pomočniku: 20.609,17 €, oz. 50,57% in
  - drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom: 2.902,60 € (sofinanciranje šole v naravi, plačilo pogrebnih stroškov...)



- med tekoče transfere spadajo tudi transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam. Polletna realizacija znaša 38,20%, kar pomeni 17.030,42 EUR. Realizacija zajema stroške sofinanciranja Gasilske zveze Lenart, PGD Sv. Jurij v Slov. goricah, sredstva po pogodbah za sofinanciranje kulturnih programov in projektov, programov športa in turizma.
- Drugi tekoči domači transferi: 95.323,86 (50,73%):
  - o zavarovanje brezposelnih občanov: 6.907,46€ (11,56%),
  - o sredstva za delovanje Medobčinskega redarstva in inšpektorata Maribor: 4.220,36€ (50,73%)
  - o tekoči transferi v javne zavode – za izdatke za blago in storitve: 84.196,04€ (50,98%).

## **INVESTICIJSKI ODHODKI**

Pri investicijskih odhodkih je realizacija v prvem polletju leta 2017 24,79%, oz. 210.785,11 €. Realizacija je pričakovana, saj se večji del investicij prične izvajati spomladi in poleti. Med investicijskimi odhodki v prvi polovici leta 2017 beležimo realizacijo na naslednjih skupinah kontov:

- 7.500 € nakup službenega vozila Citroen Berlingo
- 882,80 € nakup računalnika.
- novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije: 120.649,32 € oz. 18,59 % realizacija. Realizacija odraža stroške ureditve stanovanjske soseke »za šolo« in »sončne soseke« v višini 72.495,29 €, ureditev športnega igrišča za osnovno šolo: 5.717,00 €, ureditev vodovodne infrastrukture: 9.299,45 €, nadaljevanje projekta »Ureditev gasterajskih cest II. faza« - 25.011,25 € in razna manjša vzdrževalna dela na občinskih cestah.
- Nakup zemljišč: 67.3210,03 €. Realizacija se nanaša na menjalno pogodbo št. 478-1/2009, v kateri je Občina Sv. Jurij zamenjala naslednja zemljišča: parc. št. \*55, 28/1 in 28/2, vse k.o. Jurovski Dol in s tem pridobila zemljišča: parc. št. 21/25, 21/26 in 21/27 k.o. Jurovski Dol
- Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija: 14.310,33 € oz. 20,98%. Gre za razne projektne dokumentacije za izvajajoče se projekte, geodetske odmere.

## **INVESTICIJSKI TRANSFERI**

Tudi za investicijske transfere je značilno, da se večji del le-teh realizira v drugi polovici proračunskega leta. Tako znaša realizacija v prvi polovici leta 10,54% oz. 3.540,32 €. In sicer:

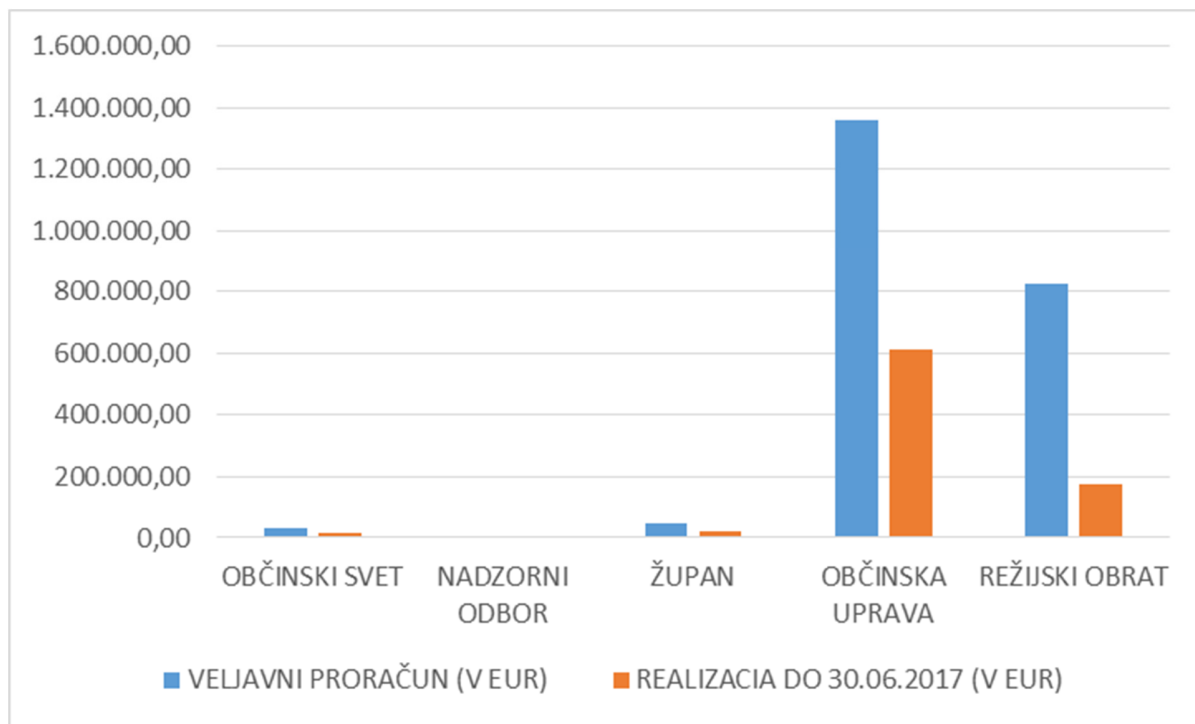
- Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam: 1.037,00 € oz. 5,03% - prenakazilo požarne takse.
- Investicijski transferi proračunskim uporabnikom: 2.503,32 € - investicijsko opremljanje osnovne šole in vrtca Jožeta Hudalesa Jurovski Dol.

## POLLETNA REALIZACIJA ODHODKOV PO PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH

Polletna realizacija odhodkov po proračunskih uporabnikih:

PRORAČUNSKI UPORABNIK	VELJAVNI PRORAČUN 2017 (v €)	REALIZACIJA DO 30.06.2017 (v €)	REALIZACIJA V %
OBČINSKI SVET	30.960,00	15.232,47	49,20
NADZORNI ODBOR	2.800,00	1.266,00	45,21
ŽUPAN	44.158,00	18.880,00	42,76
OBČINSKA UPRAVA	1.358.072,64	612.534,32	45,10
REŽIJSKI OBRAT	826.477,62	178.152,12	21,56

Graf št. 7: Polletna realizacija po proračunskih uporabnikih



## POLLETNA REALIZACIJA ODHODKOV PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI

V nadaljevanju je prikazana realizacija odhodkov od 1.1.2017 do 30.6.2017 po programski klasifikaciji.

PK	Opis	Sprejeti proračun: 2017/2	Veljavni proračun: 2017/2	Realizacija: polletna 2017	Indeks 5:3	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
01	POLITIČNI SISTEM	49.558,00	49.558,00	20.217,97	40,80	40,80
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	41.320,00	41.320,00	22.953,42	55,55	55,55
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	32.540,00	32.540,00	14.547,77	44,71	44,71
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	243.791,87	243.791,87	121.476,50	49,83	49,83
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	27.546,00	27.546,00	7.863,48	28,55	28,55
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.000,00	1.000,00	561,20	56,12	56,12
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	27.422,00	27.422,00	10.201,15	37,20	37,20
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	8.570,00	8.570,00	900,00	10,50	10,50
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	120,00	120,00	51,90	43,25	43,25
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	636.420,00	636.420,00	88.563,26	13,92	13,92
14	GOSPODARSTVO	21.940,00	24.973,67	2.083,12	9,49	8,34
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	33.870,00	33.870,00	9.666,45	28,54	28,54
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	337.348,25	337.348,25	183.017,08	54,25	54,25
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	18.500,00	18.500,00	8.492,50	45,91	45,91
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	169.470,64	169.470,64	40.064,91	23,64	23,64
19	IZOBRAŽEVANJE	407.288,50	407.288,50	209.891,84	51,53	51,53
20	SOCIALNO VARSTVO	175.813,00	175.813,00	77.376,02	44,01	44,01
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	10.500,00	10.500,00	3.136,34	29,87	29,87
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	19.450,00	16.416,33	5.000,00	25,71	30,46
		<b>2.262.468,26</b>	<b>2.262.468,26</b>	<b>826.064,91</b>	<b>36,51</b>	<b>36,51</b>

## ZADOLŽEVANJE IN STANJE DOLGA NA DAN 30.6.2016

V prvi polovici leta 2017 se je občina dolgoročno zadolžila v višini 36.804,00 pri državnem proračunu. Gre za zadolžitev za povratna sredstva MGRT na podlagi 23. člena ZFO-1. V tem času je bilo odplačano:

- 39.836,64 € glavnin in
- 3.036,34 € obresti za v prejšnjih letih najete dolgoročne kredite.

Stanje dolgoročnega dolga Občine Sv. Jurij v Slov. goricah tako na dan 30.6.2017 znaša: 491.962,32 EUR.

Naziv pogodbe	Št. pogodbe	Datum pogodbe	Upnik	Stanje na dan 31.12.2016	črpanje/odplačila do 30.06.2017	Stanje na dan 30.06.2017
Prizidek k OŠ	K 818/2008-EIB MIF	18.06.2008	Unicredit banka	210.260,00	-26.280,00	183.980,00
MČN	K755/2009	01.06.2009	Unicredit banka	203.490,96	-13.556,64	189.934,32
MGRT 2016 povratna sredstva	C2130-16G200141	22.06.2016	Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo	81.244,00	0	81.244,00
MGRT 2017 povratna sredstva	C2130-16G200141	22.06.2016	Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo	0	36.804,00	36.804,00

Dolg občine na prebivalca znaša 230,64 EUR. Občina na dan 30.06.2017 nima najetega kratkoročnega oz. premostitvenega kredita.

### **3.2 VKLJUČITEV NOVIH OBVEZNOSTI V PRORAČUN**

41. člen Zakona o javnih financah (ZJF) govori o vključitvi novih obveznosti v proračun, ki bi jih župan moral vključiti v občinski proračun v primeru, če bi Vlada sprejela zakon ali odlok, na podlagi katerega bi nastale za občinski proračun nove obveznosti.

V obdobju od začetka leta do junija 2017 potreb po vključevanju tovrstnih novih obveznosti v občinski proračun ni bilo.

### **3.3 SPREMEMBA NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA MED LETOM**

Za obdobje poročanja ni bilo sprememb neposrednih uporabnikov proračuna Občine Sv. Jurij v Slov. goricah.

### **3.4 IZDANA IN UNOVČENA POROŠTVA**

V obdobju poročanja za prvo polletje proračunskega leta 2016 Občina Sv. Jurij v Slov. goricah ni dajala poroštva za zadolžitve, prav tako ni poroštev unovčevala.

### 3.5 PREGLED PRERAZPOREDITEV SREDSTEV

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Sv. Jurij v Slov. goricah za leto 2017 (Medobčinski uradni vestnik št. 29/2016) lahko župan na predlog predlagatelja finančnega načrta sredstva prerazporedi iz postavke, kjer je za pričakovati, da sredstva ne bodo realizirana v predvideni višini na postavko, kjer so sredstva planirana prenizko. V obdobju poročanja leta 2017 so bile izvedene naslednje prerazporeditve:

Datum dok.	Štev. dok.	Prerazporeditev (iz)			Prerazporeditev (na)			Znesek
17.02.2017	0001-2017	PP	402301	Splošna proračunska rezervacija	PP	400614	Nakup službenega vozila	2.500,00
		KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420101	Nakup avtomobilov	
17.02.2017	0002-2017	PP	402301	Splošna proračunska rezervacija	PP	401810	Medgeneracijski center - telovadnica na prostem z rekreacijsko potjo	3.050,00
		KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	420804	Načrti in druga projektna dokumentacija	
02.06.2017	0003-2017	PP	400601	Stroški dela občinske uprave	PP	400601	Stroški dela občinske uprave	434,19
		KONTO	400000	Osnovne plače	KONTO	400100	Regres za letni dopust	
30.06.2017	0004-2017	PP	402301	Splošna proračunska rezervacija	PP	401415	Roškarjeva trta	3.033,67
		KONTO	409000	Splošna proračunska rezervacija	KONTO	402099	Drugi splošni material in storitve	
30.06.2017	0005-2017	PP	401825	športna prireditve: Šport špas	PP	401917	OŠ J. Hudalesa - zavarovalne premije	245,66
		KONTO	402099	Drugi splošni material in storitve	KONTO	402504	Zavarovalne premije za objekte	

