



Občina Vitanje

PREGLED REALIZACIJE PRORAČUNA OBČINE VITANJE V OBDOBJU OD 1.1.2024 DO 30.6.2024

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah in v skladu s 5. členom Odloka o proračunu Občine VITANJE za leto 2024 poročamo Občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v obdobju od 1.1.2024 do 30.6.2024.

Proračun Občine VITANJE za leto 2024 je bil sprejet na 9. redni seji Občinskega sveta Občine Vitanje, dne 14.12.2023.

Rebalans proračuna Občine VITANJE za leto 2024 je bil sprejet na 1. izredni seji Občinskega sveta Občine Vitanje, dne 23.5.2024.

Poročilo o izvrševanju proračuna vsebuje:

- I. SPLOŠNI DEL
 - A. Bilanco prihodkov in odhodkov
 - B. Račun finančnih terjatev in naložb
 - C. Račun financiranja
- II. POSEBNI DEL – razčlenitev realizacije odhodkov po funkcionalni in programski klasifikaciji
- III. OBRAZLOŽITEV realizacije prihodkov in odhodkov

H gradivu so priloženi tudi povzetki sklepov župana o prerazporeditvah sredstev v tem proračunskem obdobju, proračunska rezerva se je v obdobju prvega polletja oblikovala, in se v določeni meri tudi porabila za namene sanacij cest po neurju.

Realizacija o izvrševanju proračuna v obdobju od 1.1.2024 do 30.6.2024 je v tabelah pripravljena tako, da vsebuje naslednje podatke:

- Zaključni račun za leto 2023 (1);
- Sprejet proračun za leto 2024 (2);
- Sprejet rebalans proračuna za leto 2024 (3)
- Veljavni proračun za leto 2024 (4), ki vsebuje podatke o višinah in namenih proračunskih prihodkov in odhodkov po sprejetih prerazporeditvah na proračunskih postavkah med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe;
- Realizacija proračuna od 1.1.2024 do 30.6.2024 (5), ki vsebuje podatke o višini porabe proračunskih sredstev za obdobje od 1.1.2024 do 30.6.2024;
- Index – prikazuje odstotek realizacije ob polletju v primerjavi z veljavnim proračunom (5/4).



Občina Vitanje

OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA

PRIHODKI

V polletnem proračunskem obdobju je bilo realiziranih 1.339.440,60 € prihodkov oziroma 35,3 % od planiranih prihodkov, ki so ob polletju izkazani v bilanci prihodkov in sicer:

- tekoči (davčni in nedavčni) prihodki so bili realizirani v višini 49,6 %,
- kapitalski prihodki v višini 1,9 %,
- transferni prihodki v višini 13,6 % planiranih prihodkov.

Prihodki občine so bili v prvi polovici leta realizirani kot sledi:

Davčni prihodki so bili realizirani v višini 1.110.253,21 €, kar predstavlja 48,9 % od planiranih. Večji del prihodkov predstavlja dohodnina (1.039.038,00 € oz. 50,0 % plana), ki je tudi največji vir financiranja primerne porabe občine. V tej skupini so zajeti tudi davki na premoženje (skupina 703), ki so realizirani v višini 42.559,83 € oz. 45,4 % od planiranih, največji del teh predstavlja predvsem nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč in davek na promet nepremičnin. Predvideno realizacijo v tej skupini pričakujemo do konca leta zaradi izdaje odločb za nadomestilo za uporabo stavbnih zemljišč za tekoče leto. V skupino davčnih prihodkov so vključeni tudi domači davki na blago in storitve (skupina 704), ki so bili realizirani v višini 30,7 % od planiranih (oz. 30.048,93 €), tukaj glavnino prihodkov predstavlja okoljska dajatev za obremenjevanje okolja, del predstavlja tudi pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, manjši delež pa turistična taksa in davek na dobiček od iger na srečo. Na kontu drugi davki in prispevki (skupina 706) evidentiramo negativni znesek, saj je s 1.10.2011 bil uveden nov plačilni sistem in sicer se vsi davki, ki pripadajo občini, stekajo na en vplačilni račun, kjer Uprava za javne prihodke skladno z vsebino razporeja prilive. V primeru, da vseh ne razporedi, ostane stanje nerazporejenih prilivov. Skladno z navodilom Ministrstva za finance se nerazporejeni prilivi od 1.10.2011 dalje vodijo na posebnem podkontu 706099 »Nerazporejeni prilivi PDP«. Gre za prihodke, ki jih FURS nakaže občini, vendar ne razporedi po vsebini. Ko kasneje prihodek ustrezno razporedi, se zaradi evidentiranja letih lahko pojavi negativno stanje na kontu 706099. Ti prihodki niso bili načrtovani v proračunu, imamo pa v prvi polovici leta nerazporejenih prilivov v negativni višini 1.393,55 €.

Nedavčni prihodki (skupina 71) so bili realizirani v višini 62.123,83 € oz. 66,0 % od planiranih. Ta skupina prihodkov predstavlja prihodke od udeležbe na dobičku in od premoženja (kjer glavnino prihodkov predstavljajo najemnine za poslovne prostore, stanovanja in druge najemnine v skupni realizirani višini 39.453,26 €, sem spadajo še prihodki od obresti EZR, ki so bili realizirani v višini 8.339,23 €), prihodke iz naslova taks in pristojbin (1.634,13 €), prihodke za globe in druge denarne kazni (20,00 €), prihodke od prodaje blaga in storitev ter druge nedavčne prihodke, kamor uvrščamo komunalni prispevek za urejanje stavbnega zemljišča (ni realizacije), prispevke in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja (povračilo plačila domske oskrbe) in druge izredne nedavčne prihodke v skupni višini 12.677,21 €.



Občina Vitanje

Kapitalski prihodki (skupina 72) so bili ob polletju realizirani v višini 4.360,00 €, kar predstavlja 1,9 % od planiranih, prihodek se nanaša na interne pobote po menjalnih pogodbah menjave zemljišč med občino in strankami. Do konca leta na tej postavki planiramo še prejem sredstev od prodaje zemljišča pri Rupniku za gradnjo bloka.

Transforni prihodki so bili ob polletju realizirani v višini 162.703,56 € oz. 13,6 % od planiranih. Med transferne prihodke uvrščamo požarno takso, druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo, prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije, prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin in prejeta sredstva iz občinskih proračunov. Požarna taksa je bila realizirana v višini 6.308,54 €. Prihodki za tekočo porabo so bili realizirani v višini 43.096,03 € in se nanašajo na prejeta sredstva od nadomestila od prodaje lesa za leto 2023 v višini 19.416,23 €, sredstva za plače v javnih zavodih v višini 9.768,00 € (novo v letu 2024) in sredstva MJU za sofinanciranje SOU v višini 13.911,80 € (v višini 41 %, razliko prejmemo do konca leta 2024). Sredstva v skladu s 23. čl. ZFO-1 so se s sprejetjem Zakona o finančni razbremenitvi občin - ZFRO ukinila, občine pa za uravnoteženje razvitosti občin prejemamo sredstva v višini 8% skupne primerne porabe občin. Realizacija iz tega naslova v polletju znaša 112.896,00 €, s strani države je nakazana v dvanajstlinah. Sredstva iz državnega proračuna za investicije v prvem polletju še niso realizirana, bodo pa na podlagi prijavljenih projektov še realizirana predvidoma do konca leta 2024. V skladu s sprejetim rebalansom planiramo prejem sredstev državnega proračuna za investicije v skupni višini 872.611,80 € za naslednje namene:

- državni del sredstev Rupnikova hiša 136.593,30 €,
- državni del sredstev Vodovod Vitanje 411.999,13 €,
- državni del sredstev projekt Pot belega kamna 54.419,37 €,
- državni del sredstev Celostna prometna strategija Občine Vitanje 19.600,00 € in
- državni del sredstev projekt Športni park Vitanje 250.000,00 €.

V okviru transference prihodkov so bila realizirana sredstva v višini 402,99 € s strani Občine Dobrne za sofinanciranje stroškov prevoza šolskih otrok, skladno s sporazumom o plačilu šolskih prevozov za učenke iz šolskega okoliša Občine Dobrna.

ODHODKI

Skupno realizirani odhodki so v obdobju 1.1.2024 - 30.6.2024 znašali 1.782.733,14 € in pomenijo 41,2 % načrtovanih za tekoče proračunsko leto.

V skladu z ekonomsko klasifikacijo so odhodki proračuna ob polletju izkazani v bilanci odhodkov, in sicer:

- tekoči odhodki 415.801,63 €; 45,0 % planiranih odhodkov proračuna 2024,
- tekoči transferi 518.446,98 €; 47,2 % planiranih odhodkov proračuna 2024,
- investicijski odhodki 835.220,73 €; 37,1 % planiranih odhodkov proračuna 2024
- investicijski transferi 13.263,80 €; 24,2 % planiranih odhodkov proračuna 2024

Med **tekočimi odhodki** občina izkazuje plačila zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, ki niso investicijske narave, obresti za domače



Občina Vitanje

dolgove ter sredstva izločena v rezervo (splošna proračunska rezerva). V obdobju januar-junij 2024 je občina realizirala tekoče odhodke v višini 415.801,63 €.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim

Odhodki za plače in druge izdatke zaposlenim so bili ob polletju realizirani v višini 78.298,02 € (46,9 % realizacija). To so vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (to so sredstva za plače in dodatke, povračila in nadomestila, regres za letni dopust ter druge izdatke zaposlenim).

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Odhodki za prispevke delodajalcev za socialno varnost so bili ob polletju realizirani v višini 11.773,05 € (45,1 % realizacija). Prispevki so določeni na podlagi veljavnih stopenj, to so: prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU.

402 Izdatki za blago in storitve

Izdatki za blago in storitve so bili ob polletju realizirani v višini 292.874,30 € (45,4 % realizacija) in vključujejo vsa plačila za kupljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve, ki jih občina pridobiva na trgu. Sem sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnine in zakupnine ter izdatki za vse vrste storitev, ki jih za občino opravljajo bodisi pravne ali fizične osebe (proizvodne in neproizvodne storitve, intelektualne storitve itd.). Največ sredstev (146.615,24 €) se je namenilo za tekoče vzdrževanje občinskih cest in drugih javnih površin (letno in zimsko vzdrževanje), stanovanj in poslovnih prostorov.

403 Plačila domačih obresti

Znesek obresti za najete dolgoročne kredite za investicije in upravljanje z dolgom znaša za prvo polovico leta 2024 v višini 16.631,42 € (48,8 % realizacija). Višja realizacija v primerjavi s prvo polovico leta 2023 (8.800,14 €) je zaradi dviga obrestne mere EURIBOR in plačevanja obresti za kredit, ki je bil najet v letu 2023.

409 Rezerve

Občina je načrtovala višino posebne proračunske rezerve za proračunsko leto 2024 v znesku 31.170,87 €, splošno proračunsko rezervacijo v višini 20.000,00 € ter rezervo oz. rezervni sklad za stanovanja in poslovne prostore v višini 1.600,00 €. Sredstva proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena ali za namene, za katere se med letom izkaže, da sredstva niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Rezervni sklad za stanovanja in poslovne prostore se uporablja za vlaganja v skupne dele in naprave. Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za odpravo posledic naravnih in drugih nesreč, ki jo povzročajo naravne sile in ekološke nesreče. Poraba splošne proračunske rezervacije je bila konec junija v višini 1.916,70 €, rezervni sklad za stanovanja in poslovne prostore je bil porabljen v višini 639,42 €, posebna proračunska rezerva pa je bila izločena v proračunski sklad v višini 15.585,42 €.



Občina Vitanje

Med **tekoče transfere** spadajo plačila, za katera proračunski uporabniki - plačniki v povračilo ne dobijo material ali storitve, namen njihove porabe pa ni v investiranju. Tekoče transfere je občina v obdobju januar - junij 2024 realizirala v višini 518.446,98 € in znašajo 47,2 % planiranih tekočih transferov proračuna za proračunsko leto 2024.

410 Subvencije

Odhodki za subvencije, ki so planirane na področju kmetijstva in gospodarstva ter iz naslova ravnanja z odpadno vodo, so bili v prvi polovici leta 2024 realizirani v višini 3.756,05 € (12,1 % realizacija).

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili v obdobju januar - junij 2024 realizirani v višini 351.980,21 € (50,3 % realizacija) in zajemajo: darilo ob rojstvu otroka (1.800,00 €), regresiranje prevozov v šolo (104.661,51 €), nagrade in priznanja (300,00 €), regresiranje oskrbe v domovih (44.346,57 €), subvencioniranje stanarin (1.347,08 €), plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (172.640,40 €) in drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom kot so pomoč na domu, subvencioniranje izgradnje malih čistilnih naprav, obnova kulturnovarstvenih objektov in povračilo nadomestila plače za zaščitno in reševanje (26.884,65 €).

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam so realizirani v višini 19.081,79 €. Neprofitne organizacije so javne organizacije, katerih cilj ni pridobivanje dobička (društva, humanitarne organizacije). V proračunu so sredstva namenjena za delovanje kulturnih, športnih, gasilskih, humanitarnih in drugih društev.

413 Drugi tekoči domači transferi

Drugi tekoči domači transferi so bili v obdobju januar - junij 2024 realizirani v višini 143.628,93 € (49,2 % realizacija) in zajemajo:

- tekoči transferi občinam – transfer Občini Vojnik za izvajanje nalog skupne občinske uprave (31.870,00 €) ter
- tekoči transferi v javne zavode in druge izvajalce javnih služb predstavljajo najboljše transfere v javne zavode (Center Noordung, knjižničarstvo, osnovno šolo, matični vrtec, glasbeno šolo in Regijsko študijsko središče) za plače ter izdatke za blago in storitve (111.758,93 €).

Med **investicijske odhodke** štejemo plačila za nakup in druge pridobitve opredmetenih in neopredmetenih sredstev, plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje ter obnove zgradb in drugih pomembnih naprav. Investicijski odhodki so v obdobju januar - junij 2024 znašali 835.220,73 € ter dosegajo 37,1 % načrtovanih investicijskih odhodkov proračuna za proračunsko leto 2024. Glavnino investicijskih odhodkov planiramo realizirati v drugi polovici leta 2024.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Celotni navedeni investicijski odhodki so se namenili za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, in sicer za:

- nakup opreme (7.803,12 €),



Občina Vitanje

- novogradnja, rekonstrukcije in adaptacije (636.101,60 €),
- investicijsko vzdrževanje in obnove (106.582,83 €),
- nakup zemljišč in naravnih bogastev (9.279,05 €) in
- študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in nadzor (75.454,13 €).

Investicijski transferi se nanašajo na nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup in gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo. V obdobju januar - junij 2024 so investicijski transferi znašali 13.263,80 € ter dosegajo 24,2 % načrtovanih investicijskih transferov proračuna za proračunsko leto 2024.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki

So prenesena denarna nepovratna sredstva, namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev društvom in izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih osnovnih sredstev, investicijsko vzdrževanje in drugo. Investicijski transferi neprifitnim organizacijam so ob polletju realizirani v višini 10.325,77 € (35,5 % realizacija).

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Investicijski transferi proračunskim uporabnikom so v prvi polovici leta realizirani v višini 2.938,03 € (11,5 % realizacija) in se nanaša na investicijski transfer sosednji občini, domačemu vrtcu in domači osnovni šoli.

OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA

Za **dejavnost občinskega sveta** (proračunski uporabnik 1000), v sklopu katerega se zagotavljajo sejnine in ostali stroški za delovanje občinskega sveta in njegovih organov, se je porabilo 10.547,77 € oz. 44,9 % od planiranih odhodkov, od tega za dejavnost občinskega sveta (izplačila sejin) v višini 5.311,58 € (31,0 % od planiranih odhodkov), za delovanje političnih strank, ki so v občinskem svetu, v višini 3.552,00 € (100,00 % od planiranih odhodkov) in ostale stroške v višini 1.684,19 €.

Za **obveščanje domače in tuje javnosti** se je porabilo 14.224,06 € oz. 46,0 % od planiranih odhodkov. V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za izdajo glasila Vitanjčan (5.783,52 €) in za uradne objave v Uradnem glasilu slovenskih občin ali Uradnem listu RS, sredstva za promocijo občine (mediji), urejanje spletne strani občine in drugo obveščanje (8.440,54 €).

Od planiranih sredstev za financiranje dela **župana in podžupana** (proračunski uporabnik 2000), reprezentanco, protokolarne zadeve ter ostale materialne stroške se je porabilo 20.703,95 € oz. 49,8 % predvidenih sredstev.

Za delovanje **nadzornega odbora** (proračunski uporabnik 3000) se zagotavljajo sredstva za sejnine in stroške pregleda dokumentacije v skladu s programom dela. Ob polletju je



Občina Vitanje

postavka realizirana v višini 715,68 € oz. 23,9 % predvidenih sredstev za izplačilo sejin in pregledov dokumentacije.

Odhodki po podprogramih na področju **upravnega organa** (proračunski uporabnik 4000) so bili realizirani kot sledi:

Odhodki za **urejanje na področju fiskalne politike** zajemajo stroške plačilnega prometa, ki so bili realizirani v višini 17,6 % glede na veljavni proračun in znašajo 123,51 €.

V okviru področja **druge skupne administrativne službe** so predvideni odhodki za ureditev premoženjskih stanj občine in so v polovici leta bili realizirani v višini 52,29 € oz. 2,6 % predvidenega plana.

Na področju **administracije občinske uprave** so se sredstva porabila v deležu 44,0 % od planiranih. Realizirani odhodki zajemajo plače za občinsko upravo, stroške Skupne občinske uprave, materialne stroške občinske uprave ter študentsko delo in praktično usposabljanje, planirani pa so tudi za izvedbo notranje revizije, ki jo bomo izvedli v drugi polovici leta.

Odhodki za **opremo za delovanje občinske uprave in investicijsko vzdrževanje občinske stavbe** so planirani v višini 5.000 €, v prvi polovici leta še niso bili realizirani. Vzdrževanje občinske stavbe se izvaja tudi pri materialnih stroških, stroški tekočega vzdrževanja.

Na **področju zaščite in reševanja** se zagotavljajo sredstva za pripravljenost sistema za zaščito in reševanje ter delovanje sistema protipožarne varnosti. Odhodki so bili realizirani v višini 41,7 % od planiranih oz. v vrednosti 21.644,71 €. Planirana sredstva se nanašajo na nadomestila za opravljanje intervencije, za katere pokrivamo nadomestilo plače članom civilne zaščite ter izpad dohodka delodajalca, pri katerem je intervent zaposlen, pokrivamo tudi transferne odhodke Prostovoljnemu gasilskemu društvu Vitanje in Gasilski zvezi Vitanje – Zreče. Za odplačilo kredita za nakup gasilskega vozila PGD Vitanje se v letu 2024 zagotavljajo sredstva v obliki investicijskega transfera tekoče vsak mesec za odplačilo glavnice, obresti in ostalih stroškov.

Na **področju prometne varnosti** se zagotavljajo sredstva za delovanje Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu. Odhodki so bili realizirani v višini 119,28 € oz. 8,0 % planiranih. Ta postavka je nova v letu 2024.

Na **področju kmetijstva, gozdarstva in ribištva** so bili odhodki v prvi polovici leta realizirani v skupni višini 575,9 € oz. 0,7 %. Sredstva za subvencije zasebnikom v okviru strukturnih ukrepov v kmetijstvu še niso bila realizirana, izplačila bodo izvedena v drugi polovici leta, prav tako sredstva za vzdrževanje in gradnjo gozdnih cest, kjer je poraba v prvi polovici leta nizka (575,9 €). Nizek procent realizacije celotnega programa gre na račun vzdrževanja gozdnih cest in planirane razdelitve subvencij v kmetijstvu. Sredstva programov LEADER so planirana za projekta razvoj podeželja ter obnovo šole v Rakovcu. Projekt OŠ Rakovec predvideva investicijsko vzdrževanje objekta z namenom



Občina Vitanje

preprečitve nadaljnega propadanja objekta. Predvidevamo, da ta postavka ne bo realizirana.

Polletna realizacija na področju **cestnega prometa** zajema tekoče, investicijsko in zimsko vzdrževanje cest, montažo in vzdrževanje odbojnih ograj, celostno prometno strategijo občine, javne električne polnilnice ter cestne razsvetljave in je bila realizirana v višini 52,5 % plana oz. v skupni višini 168.762,76 €. Zimsko vzdrževanje cest je bilo realizirano v višini 48.412,73 €, za tekoče vzdrževanje in upravljanje občinskih cest je bilo v prvi polovici leta porabljeno 49.157,15 € oz. 35,1 % glede na planirana sredstva, višjo realizacijo lahko pričakujemo v drugi polovici leta, tekoča vzdrževalna dela potekajo pretežno po zaključku zimske sezone. Postavka za odbojne ograje je bila v prvi polovici leta realizirana v višini 2.422,92 € oz. 30,3 % planirane vrednosti.

Postavka za investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest je bila v prvi polovici leta realizirana v višini 45.782,96 € za LC 460011 Vitanje – Trebuhinja (cesta na Antonovo proti Breznu), kjer smo uredili razširitev ceste s spodnjim ustrojem in asfaltiranjem z odvodnjavanjem v dolžini 300 m.

Znotraj področja prometa smo v pri sprejetju proračuna za leto 2024 odprli novo proračunsko postavko 13004 Celostna prometna strategija Občine Vitanje, ki je bila ob prvi polovici leta realizirana v višini 280,00 € oz. 1,0 % glede na plan. Postavka bo v celoti realizirana v drugi polovici leta.

Znotraj področja prometa zagotavljamo tudi sredstva za delovanje in vzdrževanje javne električne polnilnice, ki so bila realizirana v višini 5.212,15 € oz. 43,4 % predvidenih odhodkov ter sredstva na postavki cestna razsvetljava, kjer so bili odhodki namenjeni za tekoče vzdrževanje in stroške, in sicer so realizirani v višini 17.494,85 € oz. 52,1 % veljavnega proračuna.

Za področje **gospodarstva** so planirana sredstva za spodbujanje razvoja malega gospodarstva, promocijo občine, spodbujanje razvoja turizma in gostinstva ter nov projekt Pot belega kamna. Sredstva za to področje so v prvi polovici leta porabljena v višini 39.508,71 € oz. 23,4 % od planiranih. Večji del sredstev se nanaša projekt Pot belega kamna, ki je bil v prvi polovici leta realiziran v višini 24.422,63 € oz. 20,1 % planiranega proračuna. Za spodbujanje razvoja turizma in gostinstva se planirana sredstva za lokalni turizem dodelijo na podlagi razpisa in sklepa komisije Odbora za razvoj turizma in kmečkega turizma in se bodo skladno s pogodbami nakazala do konca proračunskega leta. V letu 2016 smo pridobili načrt razvoja in trženja turizma v destinaciji Rogla – Pohorje 2017 – 2021, načrt za obdobje 2022-2028 je bil sprejet 20.5.2022. Promocija občine se skladno s sprejetim programom kooperative Destinacije Rogla Pohorje izvaja skladno s programom tekočih aktivnosti. Sredstva za spodbujanje malega gospodarstva so bila realizirana v višini 2.067,90 € za sofinanciranje stroškov obrtnega plesa. Postavka promocija občine je realizirana v višini 741,00 € za stroške delovanja TUR informata ter sofinanciranje izvedbe dogodka Slovenska bakla, postavka spodbujanje razvoja in turizma pa v višini 6.000,00 € za sofinanciranje načrta razvoja in trženja – TK Rogla – Pohorje. Sredstva za sofinanciranje delovanja Turistično informacijskega centra Vitanje (TIC) so bila realizirana v višini 6.277,18 € oz. 52,3 % predvidenih. Višja realizacija na postavkah gospodarstva se predvideva v drugi polovici leta.



Občina Vitanje

Odhodki na področju **varovanja okolja** zajemajo ravnanje z odpadki in odpadno vodo, kanalizacijo Vitanje in čistilno napravo ter subvencioniranje cen iz naslova ravnanja z odpadno vodo. Odhodki so na celotnem področju v prvi polovici leta realizirani v skupni višini 10.227,09 € oz. 30,7 % glede na plan proračuna. Odhodki za področje ravnanja z odpadki se nanašajo na CERO, in sicer tekoče aktivnosti ter aktivnosti povezane z zapiranjem oz. sanacijo odlagališča. Na področju ravnanja z odpadno vodo (kanalizacija in čistilna naprava) odhodki v prvi polovici leta niso bili realizirani. Za subvencioniranje cen iz naslova ravnanja z odpadno vodo realizacija znaša 47,0 % predvidenih sredstev oz. 3.756,05 €.

Področje **prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti** je realizirano v višini 579.815,44 € oz. 38,4 % planirane vrednosti za letošnje leto. Prostorsko planiranje in administracija je bila v prvi polovici leta realizirana v višini 10.405,9 € oz. 15,9 %, predvsem za sofinanciranje izvajanja splošnih razvojnih nalog v Savinjski regiji, ureditve in vzdrževanja baz podatkov (geoinformacijski sistem ter baza NUSZ), odmer cest, geodetskih posnetkov in ureditve zemljiškoknjižnih stanj. Pridobili smo tudi dokumentacijo IZP za izgradnjo večstanovanjskega objekta s pripadajočimi parkingi pri objektu Rupnik. Področje komunalne dejavnosti je bilo realizirano v višini 493.695,97 € oz. 48,3 %, največji obseg porabljenih sredstev je namenjenih za investicijo v vodooskrbo (izgradnja vodovoda Vitanje) v višini 407.365,44 €. Ob izgradnji vodovoda bomo porabili tudi prihranjeno okoljsko dajatev iz preteklih let. Za druge komunalne dejavnosti smo v prvi polovici leta namenili sredstva za urejanje javnih površin, stroške povezav za Wifi4EU, čistilno akcijo, potepuške živali ter druge komunalne dejavnosti v skupni višini 82.334,52 € oz. 49,6 % plana. Na področju investicij in investicijskega vzdrževanja pa smo uredili škarpo na Štajnhofu, uredili gugalnico na igrišču, kupili defibrilator za Ljubnico, obnovili streho na avtobusni postaji Spodnji Dolič, postavili drog za zastavo in porabili sredstva za ureditev prostorov PD Vitanje. Sredstva namenjena za spodbujanje stanovanjske gradnje so v prvi polovici leta porabljena v višini 66.434,52 € oz. 16,4 % glede na plan, glavna realizacija se nanaša na postavko Revitalizacija "Objekta Rupnik", ki je bila realizirana v višini 60.111,65 € oz. 15,8 % plana za plačilo 1. situacije obnovitvenih del in svetovalnih storitev pri projektu. Na postavki drugi programi na stanovanjskem področju so bili realizirani tekoči odhodki, ki se nanašajo na elektriko, vodarino, stroške ogrevanja in ostale tekoče vzdrževanje v skupni višini 5.002,56 € in investicijski odhodek v višini 1.320,31 € za zamenjavo vhodnih vrat na Grajskem trgu 1 v stanovanju 6. Sredstva za nakup stavb in zemljišč so planirana v višini 20.000 €, predvsem za stroške kupnin in s pridobitvijo nepremičnin povezanih stroškov (notarski stroški, davek na promet nepremičnin, odmere). Realizacija, v višini 9.279,05 € se delno nanaša na notarske stroške, takse in davke povezane z menjalnimi pogodbami (4.886,05 €), v višini 4.393,00 € pa na kupnine za pridobitev zemljišča pri Rupniku.

Za namen **zdravstvenega varstva** so planirana sredstva realizirana v višini 1.411,35 € oz. 28,2 % glede na veljavni plan za tekoče stroške in tekoče vzdrževanje (zavarovanje objekta, beljenje čakalnice v ZD Vitanje in popravilo škode na objektu po neurju 2023).

Področje **kulture in športa** zajema odhodke namenjene obnovi kulturno varstvenih objektov, knjižničarstvu, financiranju društev na področju športa in kulture in podporo drugih posebnih skupin, materialne in investicijske odhodke Centra Noordung. Za obnovo



Občina Vitanje

kulturno varstvenih objektov v prvi polovici leta ni bilo realizacije. Sredstva za knjižnico so bila realizirana v višini 18.565,71 € oz. 46,5 %, in sicer za tekoče materialne stroške in sofinanciranje delovanja Splošne knjižnice Slovenske Konjice. Postavka drugi programi v kulturi je bila realizirana v višini 9.544,58 € oz. 37,1 %, in sicer se odhodki nanašajo na električno omrežnino za šolo v Rakovcu, stroške v ZD-mansarda za društva, sofinanciranje prireditev (pustovanje, občinski praznik, kulturni praznik, božično-novoletni koncert, županov sprejem, ob materinskem dnevu) ter ostale manjše odhodke na tem področju. Sredstva po razpisu bodo predvidoma realizirana do konca proračunskega leta. Na postavki Center Noordung zagotavljamo sredstva v višini 45.000,00 € za materialne stroške objekta (elektriko, odvoz smeti, vodo, varovanje, ogrevanje, tekoče in investicijsko vzdrževanje), odhodki so bili realizirani v višini 29.167,05 € oz. 64,8 %. Postavka podpora drugih posebnih skupin je bila realizirana v višini 69,42 € oz. 0,5 % za tekoče stroške društvenih prostorov na Grajskem trgu 6. Postavka bo v glavnini realizirana v drugi polovici leta za dejavnosti društev in ostalih skupin. Realiziran odhodek v višini 6.313,50 € se na postavki Investicijsko vzdrževanje objekta KSEVT nanaša na dobavo in montažo svetil. Sredstva za financiranje programov športa po razpisu bodo predvidoma realizirana v drugi polovici leta. Projekt Športni park Vitanje ima v prvi polovici leta realizacijo v višini 21.090,20 € oz. 5,6 % plana, odhodek se nanaša na ureditev dokumentacije za izgradnjo drugega dela opornega zidu pri igrišču, dokumentacijo za spremembo gradbenega dovoljenja in PZI za dokončanje Večnamenskega športnega parka pri OŠ Vitanje.

Odhodki na področju **izobraževanja** zajemajo vrtce, šole, prevoze in ostale programe izobraževanja, hkrati pa tudi investicijo Vrtec Vitanje – novogradnja. Predvideni odhodki so bili ob polletju realizirani v višini 460.180,38 € oz. 56,8 % glede na plan. Sredstva za vrtčevsko varstvo so bila realizirana na več postavkah v skupni višini 200.050,54 €, sredstva za osnovno šolstvo pa v višini 34.913,88 € oz. 41,5 % predvidenih odhodkov. Sredstva za Glasbeno šolo in Regijsko študijsko središče so bila realizirana v skupni višini 1.657,87 €, za regresiran prevoz v šolo so bila porabljena sredstva v višini 104.661,51 € oz. 63,4% plana, realizacija je nekoliko višja, ker so višje cene prevoza podjetju Sireni d.o.o., prav tako pa povrnemo kilometrino petim staršem otrok, ki jih sami vozijo v šolo, glede na prisotnost v šoli, kar na mesečni ravni znaša okoli 390,00 €. Za izgradnjo vrtca je bila realizacija v višini 118.896,58 € oz. 100,00 % plana za plačilo zadnje situacije izgradnje vrtca, izvajanje strokovnega nadzora, izdelave vodovodnega priključka za nov vrtec, tehnični pregled, izdelavo PZI za notranjo opremo, izdelavo PID dokumentacije in svetovalne storitve.

Za **socialno varstvo** namenjamo sredstva za pomoč družinam ter socialno varstvo starejših in materialno ogroženih občanov (domska oskrba in pomoč na domu, pomoč ob rojstvu otroka, subvencioniranje najemnin), program "Prostofer" (novo v letu 2024), brezplačna pravna pomoč občanom in sredstva, vezana na projekt »Občina po meri invalidov«. Sredstva so bila ob polletju porabljena v skupni višini 81.590,95 € oz. 48,8 %.

Sredstva za **servisiranje javnega dolga** so namenjena odplačilu obresti v letošnjem letu ter stroškom kreditiranja (vodenja kreditov). Realizacija je ob polletju znašala 48,1 % planiranih sredstev.



Občina Vitanje

Sredstva **intervencijskih programov** (ki zajemajo posebno proračunsko rezervo, elementar, odpravo posledic škode na cestah – naravne nesreče pred 4.8.2023 in splošno proračunsko rezervacijo) so se ob polletju porabila v višini 115.847,32 € oz. 73,2 % glede na veljavni plan. Sredstva posebne proračunske rezerve so bila oblikovana v višini 15.585,42 € (dvanajstine), porabljena pa so bila v znesku 6.453,01 €, za namene sanacije cest po neurju. Do konca leta bodo sredstva oblikovana še za preostali del in predvidoma tudi porabljena. Realizacija na postavki elementar je ob polletju znašala 1.140,00 €, ki je bila porabljena za strošek prevozov pitne vode. Postavka, ki je bila prvič odprta v letu 2023 Odprava posledic škode na cestah – naravne nesreče pred 4.8.2023 po neurjih v juliju in avgustu 2023, je bila realizirana v višini 99.121,90 € oz. 100,0 % veljavnega plana. Sredstva so se porabila za sanacije plazov: na JP 960381 Petrol – Tinče (izdelava projektne dokumentacije) – 3.479,44 €, plaz Novak (izvedba plazu) – 39.049,49 €, na JP 960341 Lanšperg Jevnišek (izdelava projektne dokumentacije, izvedba sanacijskih del) in na LC 460050 Sv. Vid – Hudinja (izdelava projektne dokumentacije, izvedba plazu) – 38.393,01 €. Splošna proračunska rezervacija se je v prvi polovici leta porabila v višini 1.916,70 €.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V računu finančnih terjatev in naložb ni planiranih sredstev in do konca leta ne planiramo sprememb.

RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja so izkazani prejemki v višini 268.791,00 €, saj smo prejeli sredstva najetega dolgoročnega kredita za izgradnjo vodovoda Vitanje. Občina Vitanje je v juniju 2024 sklenila posojilno pogodbo za najem dolgoročnega kredita s Slovensko regionalnim razvojnim skladom, ki je ponudil najugodnejšo ponudbo, z dobo odplačevanja 15 let v višini 268.791,00 € in s fiksno obrestno mero 3,22 % letno. Pred podpisom pogodbe s skladom smo dne 12.6.2024 prejeli Soglasje k zadolžitvi za investicije, predvidene v občinskem proračunu št. 4122-24/2024/9 s strani Ministrstva za finance.

Izdatki za odplačilo dolga znašajo v višini 86.006,23 € oz. 43,4 % od planiranih. Izdatek se nanaša na odplačilo glavnice kreditov, najetih v preteklih letih za gradnjo KSEVT-a, upravljanje z dolgom, za gradnjo vrtca (najem konec leta 2022, najem 2023) in povratna sredstva MGRT v letih 2016 - 2020.

Ob polletju je imela občina presežek odhodkov nad prihodki v višini 443.292,54 €, ob upoštevanju neto zadolževanja v višini 182.784,77 € znaša presežek prejemkov nad izdatki 205.929,07 €, kar se skupaj s presežki preteklih let odraža na stanju sredstev na računih.



Občina Vitanje

DRUGI PODATKI POSLOVANJA OBČINE V PRVI POLOVICI LETA

Občina do polletja ni imela likvidnostnih težav, zato tudi ni sklenila pogodbe za likvidnostni kredit. Deponiranih sredstev na dan 30.6.2024 občina ni imela, sredstva na temeljnem računu pa so znašala 245.040,15 €. Povišanje sredstev na temeljnem računu se kaže zaradi prejema dela kredita za izgradnjo vodovoda.

Občina je v zaključevanju postopka podpisa pogodbe z najugodnejšim ponudnikom likvidnostnega kredita za sredstva EU v višini 622.000,00 €, saj mora občina ob oddaji zahtevkov na resorna ministrstva vse situacije za projekte (Revitalizacija objekta Rupnik, Pot belega kamna, Razširitev vodovoda Vitanje in Celostna prometna strategija) plačati oz. denar založiti, ki jih dobi povrnjena ob potrditvi dokumentacije oz. planiramo, da bomo sredstva prejeli tik pred koncem leta 2024. Likvidnosti kredit se bo najel postopoma glede na prejete situacije in glede na stanje sredstev na računu (ob pokrivanju ostalih odhodkov). V skladu z 2. odstavkom 10. a člena Zakona o financiranju občin se lahko občina zadolži največ do višine odobrenih EU sredstev in največ za obdobje do prejema teh sredstev.

PRERAZPOREJANJE PRORAČUNSKIH SREDSTEV

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Vitanje za leto 2024 je župan pooblaščen, da lahko razporedi pravice porabe v posebnem delu proračuna med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe s sklepi. Upoštevani sklepi o prerazporeditvah predstavljajo veljavni proračun za leto 2024. V prilogi gradiva polletnega poročila prikazujemo prerazporeditve med posameznimi proračunskimi postavkami, ki vplivajo na načrt razvojnih programov in prerazporeditve iz splošne proračunske rezervacije. V prilogi pa niso zajete prerazporeditve, ki se nanašajo na uskladitev 4-mestnih kontov znotraj iste proračunske postavke (v skladu z navodilom Ministrstva za finance).

PORABA SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

Sredstva proračunske rezerve so namenjena za odpravo posledic naravnih nesreč in druge namene v skladu z zakonom. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. V letu 2024 so planirana sredstva proračunske rezerve v višini 31.170,87 €. V prvi polovici leta so bila v proračunski sklad izločena sredstva v višini 15.585,42 € (50,0 %) in porabljena v višini 6.453,01 €. Poraba sredstev proračunske rezerve je prikazana v naslednji tabeli:



Občina Vitanje

Zap. št.	Naziv partnerja	Vsebina	Znesek iz rezerve	Št. rač.
1.	KOMUNALA VITANJE D.O.O.	sanacija gozdnih cest po neurju v novembru 2023	4.655,25 €	RA-23000160
2.	KOMUNALA VITANJE D.O.O.	sanacija cest po neurju v decembru 2023	809,32 €	RA-23000169
3.	KOMUNALA VITANJE D.O.O.	sanacija cest po neurju v februarju 2024	988,44 €	RA-24000025
IZ SREDSTEV REZERVNEGA SKLADA			6.453,01	

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. Sredstva proračunske rezervacije, ki so bila planirana v sprejetem proračunu 2024 na proračunski postavki 2303 v višini 20.000,00 €, so bila s sklepom župana prerazporejena v višini 1.916,70 € na naslednje proračunske postavke, kar se je upoštevalo v veljavnem proračunu 2024:

- 19022 – Vrtec Vitanje - novogradnja v višini 288,41 € in
- 2306 – odprava posledic škode na cestah – naravne nesreče pred 4.8.2023 v višini 1.628,29 €.

ODPRTE OBVEZNOSTI OBČINE NA DAN 30.6.2024

V začetku leta so se poravnale obveznosti, ki so se nanašale na leto 2023, vendar so po zapadlosti sodile v leto 2024, kar smo pri poročilu o zaključnem računu proračuna zneskovno opredelili po posameznih postavkah.

V nadaljevanju podajamo podatke o obveznostih občine.

Obveznosti iz poslovanja na dan 30.6.2024	
dobavitelji - 220	455.686,69 €
kratkoročne obveznosti za dajatve - 230001	11,48 €
ostale obveznosti iz poslovanja - 2341	812,78 €
obveznosti do države - 2400	140.726,64 €
obveznosti do občin - 241	6.430,00 €
obveznosti do posrednih državnih - 242	23.221,74 €
obveznosti do posrednih občinskih - 243	52.073,90 €
obveznosti iz financiranja - 260	565,86 €
skupaj	679.529,09 €



Občina Vitanje

V tabeli so zajete vse obveznosti, katerih storitev ali dobava je bila opravljena do 30.6.2024, zapadlost je pa glede na prejem računa (30 dni) po 30.6.2024.

Med večjimi obveznostmi do dobaviteljev na dan 30.6.2024, ki niso zgolj tekoče mesečne obveznosti, so obveznosti za 5. začasno situacijo Razširitev vodovoda Vitanje in za 2. začasno situacijo Revitalizacija objekta Rupnik v skupni višini 222.025,52 €, ki zapadejo v plačilo julija in avgusta. Prav tako še vedno na dan 30.6.2024 izkazujemo obveznost do Ministrstva za naravne vire in prostor v višini 140.417,00 € za predplačilo škode po neurju v juliju in avgustu 2023.

Ostale obveznosti na dan 30.6.2024	
plače	14.178,15 €
Nadomestila županu, podžupanu	2.147,65 €
sejnine	1.538,68 €
pogodbeno, avtorsko delo	0,00 €
skupaj	17.864,48 €

Občina v prvi polovici leta ni izdala ali unovčila poroštev.

Vitanje, 30.7.2024

Številka: 410-0018/2023-8

Pripravila:
mag. Tanja Čretnik s sodelavci

Andraž Pogorevc
Župan občine Vitanje

Priloga:

- povzetki sklepov o prerazporeditvah za veljavni proračun.