



POLLETNO POROČILO O IZVRŠEVANJU
PRORAČUNA
OBČINE RIBNICA NA POHORJU
OD 1. 1. 2024 DO 30. 6. 2024
(obrazložitev)

UVOD

V skladu s 63. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23) je župan dolžan poročati Občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Poročilo vsebuje:

1. Poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, odplačilu dolga proračuna, prerazporejanju proračunskih sredstev, uporabi sredstev proračunske rezerve in oceni realizacije do konca leta.
2. Podatke o vključevanju 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 poroštevih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev.
3. Razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom in predlog potrebnih ukrepov.

Financiranje funkcij Občine ter njenih nalog je potekalo na podlagi sprejetega proračuna, ter rebalansa 1 proračuna 2024. Proračun Občine za leto 2024 je bil sprejet na 8. redni seji OS, dne 19.12.2023, ter rebalans 1 proračuna občine Ribnica na Pohorju na 10. redni seji OS, dne 15.04.2024.

V skladu z Zakonom o javnih financah Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23) je Občina v letu 2024 oblikovala proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad v višini 16.983,78 €.

Občina je v prvem polletju leta 2024 realizirala prihodke v višini 833.902,41 €, kar predstavlja 47,2 % načrtovanih proračunskih prihodkov. Na odhodkovni strani pa je bilo realiziranih 877.318,10 €, kar predstavlja 30,1 %. Prejeli smo vrnjeno posojilo v višini 33,97 in odplačali kredite v znesku 37.259,90. Prenos sredstev iz preteklega leta je znašal 218.425,96 €. Vsled tega znaša stanje na računu 30.06.2024 - 134.784,34 €.

Prvo polletje dejansko izkazuje že izvedena in plačana dela v obdobju v prvih petih mesecih leta. To pomeni, da so lahko dela v prvem polletju že bila naročena oz. izvedena, vendar računi za opravljene storitve zaradi plačilnega roka še niso bili plačani.

Manjšo realizacijo prihodkov imamo predvsem pri transfernih prihodkih. Sredstva prejmemo za projekte, ki bodo izvršeni v drugi polovici leta.

Na odhodkovni strani imamo manjšo realizacijo pri investicijskih odhodkih, saj bo večji del investicij realiziranih v drugi polovici leta.

Na podlagi tega je prikazana realizacija prihodkov in odhodkov, ki zajema dejanska vplačila in dejanska izplačila iz proračuna – plačano realizacijo od 1. 1. 2024 do 30. 6. 2024.

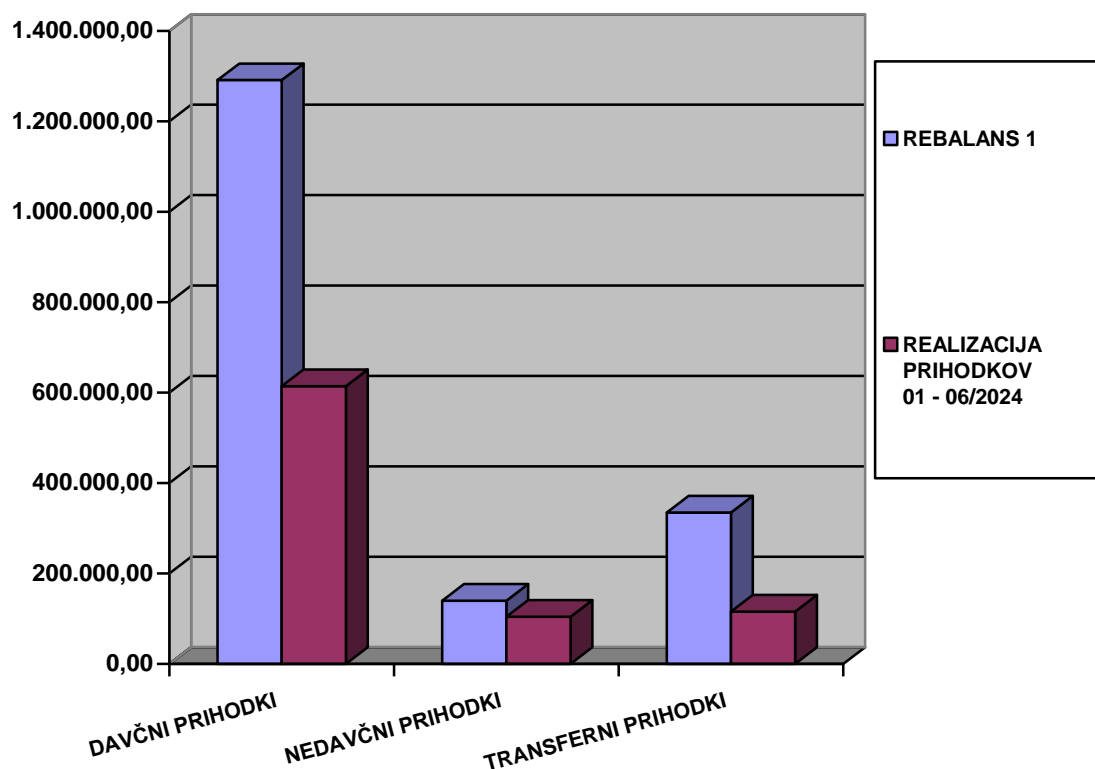
V tabelaričnem delu poročila so prikazani naslednji podatki:

- Rebalans 1/2024
- Realizacija proračuna 1-6/2024
- Indeks med realizacijo proračuna v prvem polletju leta 2024 v primerjavi z rebalansom 1 za leto 2024.

I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

A . BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

REALIZACIJA PRIHODKOV PRORAČUNA



Skupni prihodki znašajo 833.902,41 €, kar predstavlja 47,2 % realizacije planiranih skupnih prihodkov glede na sprejeti proračun.

70 Davčni prihodki:

V skladu z opredelitvijo v 53. členu Pravilnika o enotnem kontnem načrtu zajemajo davčni prihodki tekoče prihodke občinskega proračuna. V tej skupini se izkazujejo vse vrste davkov. Glavni davčni prihodek v sklopu te podskupine kontov predstavlja dohodnina, ki jo plačujejo občani na podlagi Zakona o dohodnini. Med davke od premoženja uvrščamo davke na uporabo, lastništvo ali prodajo premoženja in se zaračunavajo v določenih časovnih intervalih, v enkratnem znesku ali ob prenosu lastništva. Sem sodijo davki na spremembo lastništva nad premoženjem zaradi dedovanj, daril in drugih prometov nepremičnin. V tej strukturi prihodkov je najpomembnejši prihodek od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in davek na promet nepremičnin. Domači davki na blago in storitve zajemajo dajatve na proizvodnjo, pridobivanje, prodajo, prenos, dajanje v najem blaga in storitev ter dajatve v zvezi z uporabo ali izdajo dovoljenja za uporabo blaga ali izvajanjem storitev. Med te davčne prihodke uvrščamo: okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, turistično takso, občinske takse, pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest ter davek na dobitke od iger na srečo.

Davčni prihodki so realizirani v višini 614.314,70 €, kar predstavlja 47,6 % planiranih davčnih prihodkov v sprejetem proračunu. Največji delež prispeva dohodnina v višini 566.124,00 €, sledijo davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje v višini 29.192,86 €, nato domači davki na blago in storitve (okoljska dajatev za onesnaževanje voda, turistična taksa in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest) v višini 19.810,11 €, ter drugi davki (FURS – nerazporejene davčne dajatve) v višini – 812,27 €.

71 Nedavčni prihodki:

Nedavčne prihodke sestavljajo prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja (prihodki od udeležbe na dobičku in dividende, prihodki od obresti, prihodki od premoženja – najemnine in zakupnine, prihodki iz koncesij, odškodnine za služnost, koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo, takse in pristojbine (upravne takse), odškodnine za degradacijo in uzurpacijo prostora ter drugi nedavčni prihodki (komunalni prispevki, prihodki upravnih organov, prihodki izvajalca gospodarske službe).

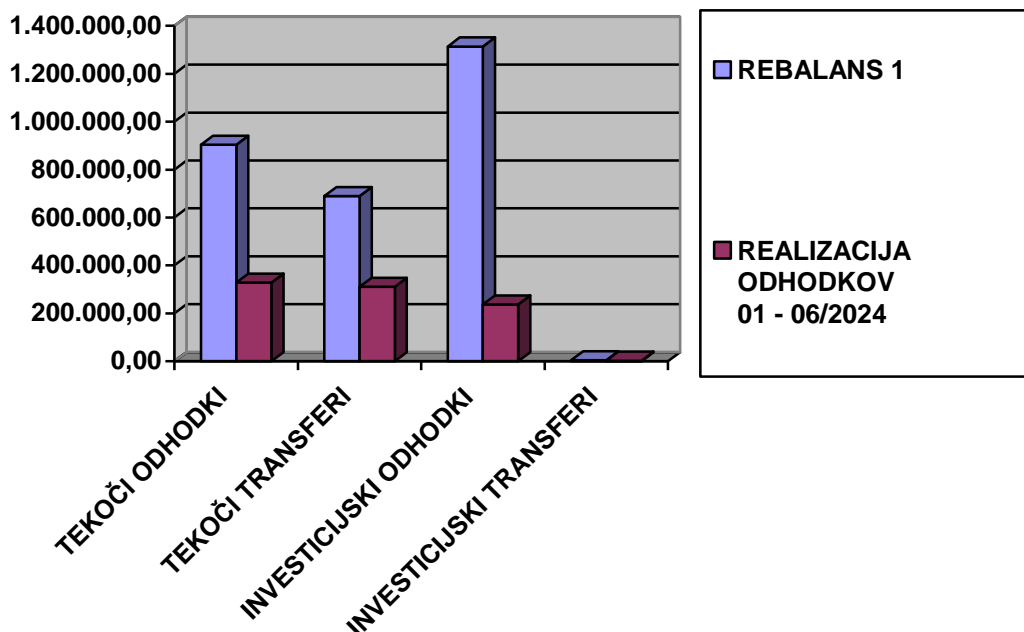
Nedavčni prihodki so realizirani v višini 104.055,70 €, kar predstavlja 74,5 % planiranih nedavčnih prihodkov sprejetega proračuna.

V to skupino uvrščamo udeležbo na dobičku in dohodke od premoženja (to so prihodki od najemnin za poslovne prostore, stanovanja, za javno gospodarsko infrastrukturo – JKP Radlje ob Dravi ter prihodki iz naslova podeljenih licenčnin) v višini 87.891,59 €, sledijo drugi nedavčni prihodki v višini 13.202,08 € (to so prihodki od refundacij šolskih prevozov, vračilo za nego, prihodki od komunalnega prispevka, prihodki vračila sredstev domske oskrbe), prihodki od prodaje blaga in storitev v višini 2.112,43 €, ter prihodki od taks in pristojbin (občinske upravne takse) v višini 849,60 €.

74 Transforni prihodki:

Transforni prihodki so realizirani v višini 115.532,01 €, kar predstavlja 34,5 % realizacije planiranih transfnih prihodkov glede na sprejeti rebalans proračuna (to so prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna – finančna izravnave, prihodki od požarne takse, ocenitev škode, sofinanciranja gozdnih cest, skupne občinske uprave – komunalni inšpektor, urada za pripravo projektov, programov javnih del).

REALIZACIJA ODHODKOV PRORAČUNA



Skupni odhodki znašajo 877.318,10 €, kar predstavlja 30,1 % realizacije planiranih skupnih odhodkov glede na sprejeti proračun.

40 Tekoči odhodki:

Tekoči odhodki so letos realizirani v vrednosti 327.894,45 €, kar predstavlja 36,3 % realizacijo tekočih odhodkov glede na veljavni proračun.

Tekoči odhodki zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (plač in drugih izdatkov zaposlenim v višini 74.450,71 € ter prispevkov delodajalca za socialno varnost v višini 11.037,48 €).

Največji delež med tekočimi odhodki predstavljajo izdatki za blago in storitve v višini 226.950,41 €. Sem se razvrščajo tudi plačila obresti za servisiranje domačega dolga, porabljena v višini 6.963,96 €.

Občina je načrtovala višino proračunske rezerve za proračunsko leto 2024 v višini 16.983,78 € in splošne proračunske rezervacije v višini 15.000,00 €. Mesečno smo razporejali sredstva iz rezerve v rezervni sklad.

41 Tekoči transferi:

Tekoči transferi so realizirani v višini 310.762,37 €, kar predstavlja 45,1 % realizacijo planiranih tekočih transferjev glede na veljavni proračun.

V to skupino tekočih odhodkov so zajeta vsa nepovratna plačila, za katera plačnik od prejemnika sredstev v povračilo ne pridobi nikakršnega materiala ali drugega blaga oziroma prejemnik teh sredstev za plačnika ne opravi nikakršne storitve. Uporaba sredstev mora biti pri prejemniku tekoče ali splošne narave in ne investicijskega značaja.

Tekoči transferi so vsa sredstva, ki se iz proračuna nakazujejo posameznikom, javnim zavodom, javnim skladom, javnim in zasebnim podjetjem.

42 Investicijski odhodki:

Investicijski odhodki so realizirani v višini 236.911,26 €, kar predstavlja 18,0 % glede na sprejeti proračun.

Končna realizacija bo znana konec leta glede na izvedbo investicij.

Investicijski odhodki zajemajo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, to je zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav in drugih osnovnih sredstev. Zajemajo izdatke za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije ter za investicijsko vzdrževanje in obnove osnovnih sredstev, izdatke za nakup zemljišč in naravnih bogastev ter izdatke za nakup nematerialnega premoženja. Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije.

43 Investicijski transferi:

Investicijski transferi so transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam (društva) in javnim zavodom (osnovnim šolam in vrtcem). Namenjeni so plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev – za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih neopredmetenih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove, redno delovanje in drugo.

Sredstva v višini 1.750,02 € so bila porabljena za investicijske transfere javnemu zavodu za nakup knjig.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK OZIROMA PRORAČUNSKI PRIMANKLJAJ PRIHODKOV NAD ODHODKI

Proračunski presežek/primanjkljaj je določen kot razlika med skupnimi prihodki in skupnimi odhodki v bilanci prihodkov in odhodkov. Ob sredstvih, ki so prenesena iz preteklih let, je veljavni proračun uravnan. Ob polletju tekočega leta je izkazan proračunski presežek prihodkov nad odhodki v višini 137.784,34 €.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Občina v letu 2024 ni dajala posojil, prav tako ni prodajala kapitalskih vlog ali povečala kapitalske deleže. Občina je v letu 2024 prejela vračila posojil malemu gospodarstvu, ki jih pobira Občina Radlje ob Dravi in jih nato nakaže Občinam v višini 33,97 €.

C. RAČUN FINANCIRANJA

50 Zadolževanje – v prvem polletju se Občina ni kratkoročno ali dolgoročno zadolževala.

55 Odplačilo dolga

Na kontih skupine 55 se izkazujejo izdatki za odplačilo kreditov poslovnim bankam in odplačilo kreditov povratnih sredstev državnemu proračunu. Realizacija je v višini 37.259,90 €, kar predstavlja 51,2 %.

II. POSEBNI DEL PRORAČUNA

V posebnem delu proračuna se znotraj proračunskih uporabnikov odhodki razvrščajo po programski klasifikaciji. Programska klasifikacija se deli na 21 področij proračunske porabe. Področja proračunske porabe so področja, na katerih Država (oziroma Občina) deluje oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov. Realizacija proračuna Občine se deli na naslednja področja:

Področja proračunske porabe skladno s programsko klasifikacijo:

- 01 POLITIČNI SISTEM
- 02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA
- 03 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ
- 04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE
- 05 ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ
- 06 LOKALNA SAMOUPRAVA
- 07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH
- 08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST
- 10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI
- 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO
- 12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN
- 13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
- 14 GOSPODARSTVO
- 15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE
- 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO-KOMUNALNA DEJAVNOST
- 17 ZDRAVSTVENO VARSTVO
- 18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE
- 19 IZOBRAŽEVANJE
- 20 SOCIALNO VARSTVO
- 22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA
- 23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI.

Programska klasifikacija področja 9. in 21. se za občinski proračun ne uporablja.

V letu 2024 smo proračun razdelili na proračunska področja po proračunskih uporabnikih, in sicer:

PU	Opis	REBALANS 1	REALIZACIJA 1-6/2024	INDEKS
1000	Občinski svet	418.094,92	204.227,41	48,9
4002	Občinska uprava - oddelek finance	188.838,21	76.154,06	40,33
4003	Občinska uprava - družbene dejavnosti	643.186,14	298.154,71	46,4
4004	Občinska uprava - gospodarstvo	158.662,62	14.621,62	9,2
4005	Občinska uprava-gospodarske javne službe	1.575.287,60	321.419,30	20,4

1000 Občinski svet

Realizacija v obdobju januar–junij je v višini 204.227,41 €, oz. 48,9 %. Financiranje političnih strank bo v večji meri realizirano v drugi polovici leta.

4002 Občinska uprava – oddelek finance

Realizacija v obdobju januar – junij je v višini 76.154,06 €, oz. 40,33 %. Manjša realizacija je pri proračunskih postavkah Rezerve občine in Splošne proračunskih rezervacijah, ki niso porabljene.

4003 Občinska uprava – družbene dejavnosti

Realizacija v obdobju januar–junij je 298.154,71 oz. 46,4 %. Manjša realizacija je v kulturi in športu, saj se po razpisih sredstva različno podeljujejo. Investicije v šport se bodo prav tako izvajale v drugi polovici leta. Tudi na socialnem področju seveda za Zavodske oskrbnine lahko le ocenjujemo potreben znesek za sofinanciranje, ne moremo pa ga točno napovedati ali porabiti, zato velikokrat zaradi umrlih ali novo nameščenih prihaja do večjih odstopanj.

4004 Občinska uprava – gospodarstvo

Realizacija v obdobju januar–junij je 14.621,62 oz. 9,2 %. Manjša realizacija je pri investicijskih postavkah, saj se bodo ta vršila v drugi polovici leta.

4005 Občinska uprava – gospodarske javne službe

Realizacija v obdobju januar–junij je 321.419,30 oz. 20,4 %. Manjša realizacija je pri investicijskih postavkah fekalne kanalizacije in investicijah v KOCEROD, kjer se bodo dela vršila v drugi polovici leta.

REALIZACIJA ODHODKOV PRORAČUNA PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI

1000 OBČINSKI SVET

01 POLITIČNI SISTEM:

Področje političnega sistema obsega tisti del dejavnosti Občine, ki se nanaša na podporo političnim strankam, ki delujejo v organih občine: Občinskega sveta, Nadzornega odbora, podžupana in župana ter delovnih teles Občinskega sveta, ki so ustanovljeni za pripravo organizacijskih in strokovnih podlag v zakonodajni ter izvršilni veji oblasti.

Realizacija na podprogramu Dejavnost Občinskega sveta je bila v obdobju januar–junij 6.407,53 € ali 28,6 %. Izplačane so bile sejnine svetnikom Občinskega sveta in udeležencem odborov na podlagi Pravilnika o plačah funkcionarjev Občine Ribnica na Pohorju, nagradah članov delovnih teles OS, članov drugih organov ter o povračilih stroškov. Sredstva na proračunskih postavkah Financiranje političnih strank bodo v večji meri realizirana v drugi polovici leta.

Prav tako so bila izvedena plačila za reprezentanco, nagrade in kilometrine županu in podžupanu v programu Dejavnost župana in podžupanov v višini 20.565,18 € ali 50,2 %. Višji procent je zaradi tega, ker se je izvršilo napredovanje za en plačni razred

Odhodki na področju proračunske porabe Politični sistem so bila realizirana v višini 26.972,71 € oziroma 42,6 %.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA:

Področje porabe zajema stroške v zvezi s pobiranjem občinskih in državnih prihodkov, ki se v skladu z uredbo prelivajo v občinski proračun ter nadzor nad porabo javnih financ. V občini je na tem področju zajeto urejanje na področju fiskalne politike ter fiskalnega nadzora, dejavnost nadzornega odbora in notranje revizije.

Realizacija na proračunski postavki Stroški bančnega poslovanja so bila realizirana v višini 186,97 € oziroma 37,40 %.

Odhodki na proračunski postavki Materialni stroški – provizija komunalnih taks predstavljajo plačilo v višini 1.123,74 €, oz. 93,6 % za obračun za leto 2023 (to je 5 % od osnove iz naslova izvajanja nalog obračuna (zbiranja, izterjave in nakazovanja okoljske dajatve – JKP Radlje ob Dravi, d. o. o.).

Odhodki na proračunski postavki Materialni stroški javna dela predstavljajo plačilo v višini 1.005,53 €, oz. 67,0 % (nabava raznega materiala, ki ga javni delavci potrebujejo za opravljanje svojega dela).

Odhodki na postavki Seje NO so bila izvršeni v višini 1.030,74 €, oziroma 33,1 %.

Odhodki na področju proračunske porabe Ekonomska in fiskalna administracija so bili realizirani v višini 3.346,98 € oziroma 53,0 %.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE:

Področje zajema vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in ki jih običajno opravljajo centralni uradi na različnih ravneh oblasti.

Odhodki na proračunski postavki Proslave – praznovanja ob občinskem prazniku so bila realizirani v višini 5.275,80 € oziroma 91,90 %. V tem znesku je zajeto urejanje, lektoriranje in tiskanje občinskega glasila Ribniške novice, napovedovalka, plakete, priznanja ter pripombe občinskih svetnikov.

Odhodki na proračunski postavki Stroški najema računalniških programov in vzdrževanja, el. hrambe, HKOM predstavljajo stroške najema računalniških programov in njihovega vzdrževanja, med katere sodijo: program glavne pisarne VBIT oz. ODOS, računovodski program SAOP, program Prostorski informacijski sistem občin PISO, vzdrževanje evidence dejanske rabe cest, vzdrževanje spletne strani občine, vzdrževanje turistično informacijskega terminala, vzdrževanje banke cestnih podatkov BCP, stroški elektronske hrambe računovodske dokumentacije pri Pošti Slovenije, vzdrževanje in dostop do komunikacijskega omrežja državnih organov – HKOM, obnova licenc antivirusnih programov ter paket TAX-FIN-LEX za dostop do baze pravnih aktov. Realizacija odhodkov v prvem polletju je bila 15.518,55 € ali 51,7 %.

Odhodki na proračunski postavki za obveščanje javnosti, stroški založniških, tiskarskih storitev, časopisov, kot so Večer, uradne objave pravilnikov in odlokov v Uradnem glasilu E-občina, revija IKS za računovodstvo in finance ter medijsko sodelovanje z Radiom Radlje, so realizirana v višini 2.125,51 € ali 70,9 % letnega zneska.

Na proračunski postavki Protokol so bila porabljen sredstva v višini 1.530,21 €, oziroma 102,0 %.

Na proračunski postavki Pokroviteljska dejavnost so bila porabljen sredstva v višini 4.780,00 €, oziroma 73,5 %.

Sredstva v višini 1.360,53 € oziroma 21,9 % so bila porabljen za odvetniške in notarske storitve (priprava ZK predlogov, overitve, varstvo zakonitosti).

Odhodki na področju proračunske porabe Skupne administrativne službe in splošne javne storitve so bili realizirani v višini 30.590,60 € oziroma 57,8 % letnega zneska.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA:

Področje porabe zajema delovanje z nevladnimi institucijami lokalnih skupnosti, delovanje ožjih delov občin in dejavnosti, ki jih občinske službe opravljajo skupno za druge proračunske uporabnike na strokovnem področju kadrov, stvarnega premoženja, zagotavljanje sredstev za vse vrste povezovanj lokalnih skupnosti.

Odhodki na podprogramu Povezovanje lokalnih skupnosti (RRA, projekt »Človek«, SOK, Energetska agencija za Podravje, Vzpostavitev in vodenje evidenc o omrežnih priključkih širokopasovnega omrežja, delež fin. Projekta RDO, kataster GJI, vzpostavitev elektronskega katastra pokopališča in Pametna mesta in skupnosti) so bila realizirana v višini 13.140,26 € ali 44,6 %.

Odhodki na podprogramu članarina Združenju Občin Slovenije in Skupnosti Občin Slovenije in so realizirani v višini 58,3 % ali 291,36 €.

Odhodki na podprogramu Administracija občinske uprave so bila realizirani v višini 91.346,88 € oziroma 49,2 %. Podprogram zajema proračunske postavke na katerih so evidentirane plače občinske uprave, dodatki za delovno dobo, regres, prehrano in prevoz, prispevki delodajalca, dodatno pokojninsko zavarovanje, pisarniški material in storitve, stroške električne energije, stroške vode in komunalnih storitev, za redno delovno uspešnost, stroške poštnih storitev, stroški telefonov in faksa, za druge splošne materiale in storitve, čiščenje upravnih prostorov, kurjava, drugi izdatki in zavarovalne premije ter varstva osebnih podatkov GDPR-pooblaščen oseba.

Odhodki na podprogramu Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave, so predvidena za proračunske postavke Stroškov konferenc, seminarjev in Nabave opreme uprave. Sredstva so bila porabljen v višini 15.772,96 € ali 57,4 %.

Odhodki na področju proračunske porabe Lokalna samouprava so bila realizirani v višini 120.551,46 € oziroma 49,6 %.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH:

Glavni program vključuje sredstva za izvedbo programa varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami in programa varstva pred požarom, ukrepe v primeru vojne in izrednih razmer.

Za podprogram Pripravljenosti sistema za zaščito, reševanje in pomoč in za proračunsko postavko Civilna zaščita so bila porabljena sredstva v višini 1.787,19 €, oz. 17,9 %.

Za podprogram Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč, torej za požarno takso, gasilsko dejavnost, za investicije v gasilsko opremo, gasilsko zvezo Dravske doline, so bila porabljena sredstva v višini 20.978,47 € ali 49,4 %.

Odhodki na področju proračunske porabe Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih so bili realizirani v višini 22.765,66 € oziroma 43,4 %.

4002 OBČINSKA UPRAVA-ODDELEK FINANCE

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA:

Na proračunski postavki Obresti, stroški vodenja in odobritve dol. kred. so sredstva porabljena v višini 7.007,88 €, oziroma 14,3 %.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI:

Na postavki Proračunske rezerve smo mesečno razporejali del sredstev v rezervni sklad.

Na postavki Odprava posledic škode na občinskih javnih infr.-naravne nesreče 04.08.2023 so bila porabljena sredstva v višini 23.395,29 € za odpravo posledic škode.

Na postavki proračunske rezervacije so evidentirana sredstva, ki 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. O uporabi splošne proračunske rezerve odloča župan na podlagi 42. člena ZJF.

Na proračunski postavki 220104, 220105, 220106, se izkazujejo izdatki za odplačilo kreditov poslovnim bankam za kredit ČN Ribnica na Pohorju in Josipdol. Obveznosti so bile do poslovnih bank v letu 2023 plačane v višini 37.259,90 € oziroma 53,0 % letnega zneska.

4003 OBČINSKA UPRAVA-DRUŽBENE DEJAVNOSTI

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI:

Področje porabe trga dela in delovni pogoji zajemajo naloge na področju aktivne politike zaposlovanja. Odhodki za program javnih del je eden izmed možnih programov, s katerim Občine sodelujejo v aktivni politiki zaposlovanja in s tem nudijo neposredno pomoč brezposelnim občanom.

Sredstva na podprogramu Povečanje zaposljivosti zajemajo proračunske postavke Javna dela – urejanje okolja, Zaposljivost – urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest ter Javna dela – drugi programi javnih del. Sredstva so bila porabljena v višini 23.045,56 €, oz. 39,6 %.

Odhodki na področju proračunske porabe Trg dela in delovni pogoji so bili realizirani v višini 23.045,56 € oziroma 39,6 %.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE:

Področje proračunske porabe vključuje programe kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin (veteranske organizacije, verske skupnosti, narodnostne skupnosti in druge posebne skupine) z namenom ohranjati kulturno dediščino, ohranjanje muzejske dejavnosti, zagotavljanje trajnejših pogojev za ustvarjanje izvajalcem, ki s kvaliteto in prepoznavnostjo svojega ustvarjanja bistveno prispevajo h

kulturni podobi kraja, knjižničarstvo, drugi umetniški programi, urejanje in ohranjanje prostorov za izvajanje kulturnih programov in prireditev.

Program Ohranjanje kulturne dediščine zajema proračunsko postavko Vzdrževanje spominskih obeležij. Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje spominskih obeležij v višini 2.000,00 € ali 100,0 %.

Na programu Programi v kulturi so evidentirani odhodki na proračunskih postavkah Knjižnice Radlje ob Dravi, kulturne dejavnosti skupaj po razpisu, Javni sklad ljubiteljske kulturne dejavnosti, vzdrževanje kulturnih objektov, Materialnih stroškov knjižnice Ribnica in Materialnih stroškov KD Josipdol ter Objekt vila Ribnica na Pohorju. Sredstva so bila porabljena v višini 36.340,57 € ali 59,0 % vrednosti letnega zneska.

Na programu Podpora posebnim skupinam so bila izplačana sredstva v višini 2.478,66 € oziroma 69,4 % letnega zneska.

Program Šport in prostočasne dejavnosti zajema postavke Igrišče Hudi Kot – večnamenski prostor, Skupaj sredstva za šport po razpisu, Voda in komunalne storitve igrišč, Vzdrževanje športnih objektov in Kolesarski park - pumptrack in Gibanje za sončne dni. Sredstva so bila porabljena v višini 18.229,88 € oziroma 29,9 % letnih sredstev.

Na programu Programi za mladino in proračunski postavki Mladi raziskovalci Gimnazija Ravne sredstva še niso bila porabljena

Odhodki na področju proračunske porabe Kultura, šport in nevladne organizacije so bila realizirana v višini 59.049,11 € oziroma 46,1 %.

19 IZOBRAŽEVANJE:

Področje porabe Izobraževanje zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, poklicnega izobraževanja, srednjega splošnega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanja odraslih in višjega in visokega strokovnega izobraževanja ter vse oblike pomoči šolajočim.

V okviru programa Varstvo in predšolska vzgoja se evidentirajo odhodki na proračunskih postavkah VVZ Ribnica na Pohorju – stroški zaposlenih v vrtcu, Subvencije vzgojnin občanom Občine Ribnica na Pohorju in Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev. Sredstva so bila porabljena v višini 85.035,78 € oziroma 46,9 %.

V okviru programa Primarno in sekundarno izobraževanje se evidentira odhodke na proračunskih postavkah Materialnih stroškov OŠ Ribnica na Pohorju, Prevozi otrok s šolskim kombijem, Varstvo vozačev, Šolska tekmovanja, projektno delo, tekoče vzdrževanje. Sredstva so bila porabljena v višini 33.208,69 €, oz. 39,9 %.

V okviru programa Pomoči šolajočim so evidentirani odhodki na proračunskih postavkah Prevozi otrok s šolskim avtobusom, Denarna pomoč občanom za nakup šolskih potrebščin in šola v naravi, Smučarske karte za osnovnošolce, Prevozi otrok s posebnimi potrebami, Materialni stroški za otroke s posebnimi potrebami, in 9. razred OŠ. Na podprogramu so bila sredstva porabljena v višini 24.159,10 € oziroma 53,8 % letnega zneska.

Odhodki na področju proračunske porabe Izobraževanje so bila realizirana v višini 142.403,57 € oziroma 46,0 %.

20 SOCIALNO VARSTVO:

Področje proračunske porabe zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjih skupin prebivalstva: družin, starih, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb in zasvojenih oseb z namenom preprečevanja revščine in socialne izključenosti ljudi s posebnimi potrebami, zagotavljanje ustreznih pogojev za bivanje pomoči potrebnim, zagotavljanje subvencij za stanarine.

Na programu Varstvo otrok in družine so evidentirani odhodki na proračunskih postavkah Rojstva novorojenčkov v Občini Ribnica na Pohorju, ki so bila v letu 2024 realizirana v višini 900,00 € oziroma 37,5 %.

Na programu Izvajanje programov socialnega varstva so evidentirani odhodki na proračunskih postavkah Pomoč na domu neposredna oskrba, Zavodske oskrbnine za občane v domovih, Enkratne denarne pomoči občanom, Subvencioniranje najemnin občanom, Skupaj sredstva za socialno varstvo ranljivih skupin po razpisu. Sredstva so bila porabljena v višini 72.756,47 € oziroma 50,2 %. Sredstva so bistveno presežena na proračunski postavki Pomoč na domu neposredna oskrba, saj se je zvišala ura oskrbnine, priključili pa so se tudi novi uporabniki, ki koristijo tudi več ur oskrbovanja, kot se jih je koristilo v preteklem letu.

Odhodki na področju proračunske porabe Socialno varstvo so bila realizirani v višini 73.656,47 € oziroma 50,0 %.

4004 OBČINSKA UPRAVA-GOSPODARSTVO

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO:

Področje proračunske porabe kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo zajema izvajanje programov na področju kmetijstva, prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve za kmetijstvo, gozdarstvo – gozdno infrastrukturo in ribištvo.

Na podprogramu Razvoj in prilagajanje podeželskih območij so bila delno porabljena sredstva za društva, ki so se prijavila na razpis na podlagi Pravilnika za vrednotenje ter sofinanciranje programov drugih društev in posameznikov v občini Ribnica na Pohorju. Sredstva so bila porabljena v višini 729,25 €, oziroma 44,3 %.

Na podprogramu Zemljiške operacije – Sredstva v kmetijstvu (po razpisu) sredstva še niso bila podeljena. Občina dodeljuje pomoč za ohranjanje in razvoj kmetijstva na podlagi Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja v Občini Ribnica na Pohorju in razpisa za leto 2024, tako da se sredstva izplačajo konec leta.

Na program Splošne storitve v kmetijstvu so bila porabljena sredstva delno porabljena na proračunski postavki Zdravstveno varstvo rastlin in živali v višini 280,32 € oziroma 28,0 %, s katerimi smo veterinarsko oskrbeli najdene živali.

Na programu Gozdarstvo so bila sredstva delno porabljena na proračunski postavki – Vzdrževanje gozdnih cest v višini 11.004,57 € oziroma 9,9 %.

Na proračunski postavki – Investicija: Most Zolar - Rot (Projektna dokumentacija) sredstva še niso bila porabljena. Projektna dokumentacija je v izdelavi.

Za program razvoja ribištva – poraba koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo: sredstva niso porabljena. Predvidena realizacija bo do konca leta 2024.

Odhodki na področju proračunske porabe Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo so bili realizirani v višini 12.014,14 € oziroma 9,5 %.

14 GOSPODARSTVO:

Področje proračunske porabe zajema urejanje in nadzor na področju varstva potrošnikov, pospeševanje in podporo gospodarskih dejavnosti, promocijo občine, razvoj turizma, vključuje sredstva za spodbujanje razvoja malega gospodarstva.

Planirana sredstva na proračunski postavki Subvencioniranje malega gospodarstva niso realizirana, saj se delijo na podlagi razpisa in bodo realizirana v drugi polovici leta.

Na proračunski postavki Promocija občine sredstva še niso bila porabljena, kakor tudi ne na proračunski postavki Mreža postajališč, katere stroške plačujemo konec leta.

Na proračunski postavki Partnerstva za Pohorje ter Upravljanje in razvoj destinacije Pohorje sredstva niso bila porabljena

Na proračunskih postavkah Turistično društvo Ribnica na Pohorju, so bila sredstva porabljena v višini 1.096,87 €, oz. 34,3 %.

Na proračunski Turistična signalizacija še ni bilo evidentiranih porabljenih sredstev.

Financiranje bankomata se evidentira na proračunski postavki Financiranje bankomata in je bilo realizirano v višini 1.250,00 €, oz. 41,7 %

Odhodki na področju proračunske porabe Gospodarstvo so bila realizirana v višini 2.346,87 € oziroma 9,3 %.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO:

Področje proračunske porabe zajema določene programe na področju primarnega in bolnišničnega zdravstva ter na področju lekarniške dejavnosti, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva. Občina se trudi zagotavljati osnovno in zobozdravstveno varstvo in lekarniško dejavnost, spodbujanje programov za preventivo, ter za investicije po planu.

Program Primarno zdravstvo evidentira proračunske postavke Sofinanciranje investicij v Zdravstveni dom Radlje ob Dravi, ter Sofinanciranje vrtca v bolnici. Sredstva so bila delno porabljena samo na postavki Sofinanciranje vrtca v bolnici v višini 260,61 € ali 58,3 %.

Program Drugi programi na področju zdravstva evidentirajo proračunske postavke za stroške vzdrževanja defibrilatorja. Postavka še ni bila realizirana.

Odhodki na področju proračunske porabe Zdravstveno varstvo so bila realizirana v višini 260,61 € oziroma 4,0 %.

4005 OBČINSKA UPRAVA-GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE:

Področje cestnega prometa in infrastrukture vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa, cestno razsvetlavo, upravljanje, tekoče vzdrževanje investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest. Odhodki zajemajo stroške ohranjanja, vzdrževanja in obnove prometne infrastrukture v občini, izboljšanje dostopnosti odročnih krajev ter izboljšanje prometne varnosti.

Na podprogramu Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest je bilo porabljenih 43.702,51 € ali 41,6 % letnega zneska.

Na podprogramu Investicijskega vzdrževanja in gradnje občinskih cest je bilo porabljenih 90,104,41 € ali 8,5 %. Sredstva so bila delno porabljena na modernizaciji cest in idejni zasnovi – pločnik iz vasi proti pokopališču.

Na podprogramu Urejanje cestnega prometa so bila sredstva za javne električne polnilnice porabljena v višini 740,73 € oziroma 3,0 % predvidenih letnih sredstev.

Sredstva na podprogramu Cestna razsvetljava so bila delno porabljena na postavki električne energije za električno energijo v višini 5.627,38 €, oz. 37,5 %.

Sredstva na proračunski postavki Izgradnja brezžičnega omrežja Ribnica na Pohorju še niso bila porabljena.

Odhodki na področju proračunske porabe Promet, prometna infrastruktura in komunikacije so bila realizirana v višini 140.175,03 € oziroma 11,5 %.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE:

Področje porabe varovanje okolja in naravne dediščine zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine. Postavka zajema odhodke skrbi za okolje, predvsem za zmanjševanje onesnaževanja okolja in izvajanje operativnega programa odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda ter načrtovanje in urejanje zadostnih vodnih virov.

Na podprogramu Zbiranja in ravnanja z odpadki so proračunske postavke Zbiranje in ravnanje z odpadki, Investicije v premično opremo KOCEROD in Obnovitve in razširitve KOCEROD. Sredstva so bila evidentirana samo na proračunski postavki Ekologije – zbiranja odpadkov v višini 2.888,44 €, oz. 11,2 %.

Na podprogramu Ravnanja z odpadno vodo so evidentirane proračunske postavke Stroški izdaje projektnih pogojev in soglasij JKP, Fekalna kanalizacija Josipdol, Sofinanciranje malih čistilnih naprav, Subvencija omrežnine za odpadne in komunalne vode ter Vzdrževanje ČN Ribnica na Pohorju in Josipdol: Sredstva so porabljena v višini 119.330,04 € oziroma 70,6 % letnih sredstev, v največji meri za subvencije omrežnin ter vzdrževanje čistilnih naprav.

Na podprogramu Izboljšanje stanja okolja so evidentirane proračunske postavke Društvo narava Pohorje,, stroški odlagališč in zbirnih centrov in ureditev ekoloških. Sredstva so bila porabljena v višini 1.099,15 €, oz. 12,0 %.

Odhodki na področju proračunske porabe Varovanje okolja in naravne dediščine so bila realizirana v višini 123.317,63 € oziroma 60,4 %.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST:

Področje porabe zajema prostorsko planiranje in stanovanjsko-komunalno dejavnost, prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru, stanovanjsko dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalno dejavnost.

Program Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija zajema proračunsko postavko Vodenje in ažuriranje katastra GJI, stroški parcelacije zemljišč in posodobitev prostorskih aktov z zakonodajo. Proračunske postavke so realizirane v višini 9.307,59 €, oz. 31,0.

Program Komunalna dejavnost evidentira proračunske postavke na podprogramih Oskrbe z vodo, Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, ter praznično urejanje naselij. Sredstva so bila delno porabljena v višini 1.153,72 €, oz. 2,1 %.

Na programu Spodbujanje stanovanjske gradnje so evidentirana sredstva na proračunskih postavkah Upravljanje stanovanj v lasti občine in vzdrževanje stanovanj v lasti občine. Sredstva so bila delno porabljena v višini 47.465,33 €, oz. 73,4 %.

Na proračunski postavki Nakup zemljišč ni bilo evidentiranih odhodkov.

Odhodki na področju proračunske porabe Prostorsko planiranje in stanovanjsko-komunalna dejavnost so bila realizirana v višini 57.926,64 € oziroma 38,6 %.

VKLJUČITEV NOVIH OBVEZNOSTI

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

prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev. Od zadnjega sprejetega rebalansa proračuna ni bilo vključenih novih obveznosti do 30. 6.2024.

PRENOS NAMENSKIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA

Namenska sredstva, ki niso bila porabljena v preteklem letu, se v skladu s 44. členom ZJF prenesejo v proračun tekočega leta. Neporabljenih sredstev iz naslova požarne takse, ki se uporablja za namene določene v Zakonu o varstvu pred požarom na dan 31.12.2023 ni bilo. Neporabljenih sredstev iz naslova koncesijskih dajatev za trajnostno gospodarjenje z divjadjo, ki se namensko porabi v skladu z Odlokom o koncesijski dajatvi za trajnostno gospodarjenje z divjadjo na 31.12.2023 ni bilo.

PLAČILA NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET

Med odhodke in druge izdatke proračuna v prvem polletju leta 2024 so vključene tudi prenesene obveznosti preteklega leta, in sicer obveznosti do dobaviteljev, obveznosti do zaposlenih, obveznosti do uporabnikov EKN ter druge finančne obveznosti.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

V zaključnem računu proračuna za leto 2023 je Občina izkazovala kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini 13.967,06 €. Nanašale so se na obračunane plače in druge osebne prejemke zaposlenih za mesec december 2023 in so bile izplačane v januarju proračunskega leta 2024.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta

Vrednost kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2023 je znašala 59.368,26 €, do uporabnikov enotnega kontnega načrta pa 27.327,42 €. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za obveznosti iz preteklega leta se postopno zmanjšujejo. Na dan 30. 6. 2023 ne evidentiramo odprtih obveznosti za leto 2023.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Celotna vrednost drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja je na dan 31. 12. 2023 bila 13.122,80 €. Nanašale so se na obveznosti za izplačilo sejin, pogodbenega dela in obveznosti za davčne dajatve in so bile poravnane v mesecu januarju.

IZDANA IN UNOVČENA POROŠTVA

Poroštev nismo izdajali ali unovčevali.

PRERAZPOREJANJE PRORAČUNSKIH SREDSTEV

V skladu z Odlokom o proračunu Občine Ribnica na Pohorju za leto 2024 lahko župan s sklepom o prerazporeditvi proračunskih sredstev spremeni višino sredstev za posamezne namene med proračunskimi postavkami.

SPREMEMBE NEPOSREDNIH UPORABNIKOV

V prvem polletju leta 2024 ni bilo sprememb neposrednih uporabnikov v smislu določil 47. člena ZJF.

PORABA SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

Proračunska rezerva ni bila porabljena. V leto 2024 je bilo prenesenih 1333,34 € sredstev.

KRATKOROČNO IN DOLGOROČNO ZADOLŽEVANJE PRORAČUNA

Občina se v obravnavanem obdobju proračunskega leta 2024 kratkoročno in dolgoročno ni zadolževala. Za odplačilo glavnih kreditov je bilo v prvem polletju proračunskega leta 2023 porabljenih 37.259,90 € sredstev proračuna in za odplačilo obresti 6.963,96 €.

OCENA REALIZACIJE PRORAČUNA ZA LETO 2024

Glede na dejstvo, da se večina investicij izvaja v poletnih mesecih, pričakujemo povečane odlive sredstev ter višjo realizacijo odhodkov do konca leta 2024 (Vzdrževanje gozdnih cest, modernizacija cest...).

GLAVNA ODPSTOPANJA V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM

Realizacija prihodkov proračuna v obdobju 1. 1. 2024 do 30. 6. 2024 v bilanci prihodkov in odhodkov znaša 833.902,41 € oziroma 47,2 % veljavnega rebalansa proračuna za leto 2024. Veljavna realizacija je vezana na dejanska vplačila v proračun, česar ni mogoče natančno predvideti in je nižja od 50 % celotnih predvidenih prihodkov proračuna za leto 2024.

Odhodki proračuna so realizirani v višini 877.318,10 €, kar v primerjavi s sprejetim proračunom predstavlja 30,1 %.

Realizacija je skoraj na vseh sklopih odhodkov pod 50 %. Največje odstopanje je na investicijskih odhodkih in transferih, ker se izvajajo v drugi polovici leta.

Pripravila:
Irena Oder

Župan
Srečko GEČ