



Številka: 021-1/2012

Datum: 31. 7. 2013

OBČINSKEMU SVETU OBČINE MENGEŠ**ZADEVA: POROČILO O REALIZACIJI PRORAČUNA OBČINE MENGEŠ V OBDOBJU
JANUAR – JUNIJ 2013****PРАВNA PODLAGA:** Zakon o javnih financah (Uradni list RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 127/06, 14/07), Zakon o financiranju občin (Uradni list RS št. 123/06) in 22. Člen Statuta Občine Mengeš (Uradni vestnik Občine Mengeš št. 5/99, 3/01, 8/06)**PRIPRAVLJAVEC:** Marija Kos, direktorica občinske uprave s sodelavci**NAMEN:** Poročilo**PREDLAGATELJ:** Franc Jerič, župan**POROČEVALEC:** Franc Jerič, župan; Marija Kos, direktorica občinske uprave**PRILOGE:**

1. Poročilo o realizaciji proračuna Občine Mengeš v prvem polletju 2013 (objavljeno na spletni strani Občine Mengeš)
2. Realizacija proračuna Občine Mengeš za obdobje od 1.1.2013 do 30.6.2013 – tabelarni del

OBRAZLOŽITEV:

V skladu z Zakonom o javnih financah in Zakonom o financiranju občin je občinska uprava pripravila poročilo o Realizaciji proračuna Občine Mengeš za obdobje od 1. 1. 2013 do 30. 6. 2013 v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2013.

PRIHODKI

Proračunski prihodki so bili v prvem polletju leta 2013 realizirani v višini 2.554.270,22€ oziroma 34,2 %. Proračunski prihodki se delijo na davčne prihodke, nedavčne prihodke, kapitalske prihodke, prejete donacije in transferne prihodke.

70 Davčni prihodki

Na kontih skupine 70 se izkazujejo davčni prihodki, ki jih uvrščamo med tekoče prihodke in zajemajo vsa obvezna in nepovratna sredstva v dobro proračuna. Realizacija davčnih prihodkov v višini 22.245.284,32 € je v prvem polletju leta 2013 realizirana 49,3% v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

700 Davek na dohodek in dobiček

Glavni in edini vir je glavarina - povprečnina, ki jo prejema občina iz državnega proračuna v skladu z veljavno zakonodajo. V prvem polletju leta 2013 je bilo prejetih v proračun 1.797.042,00 € sredstev, kar predstavlja 50,0 % realizacijo v primerjavi s proračunom.

703 - Davki na premoženje

Celotna vrednost davkov na premoženje v prvem polletju znaša 370.163,10 €, kar predstavlja 45,8 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013. Od tega znašajo:

- davki na nepremičnine so bili planirani v višini 647.000,00 €, realizirani pa v višini 270.345,78 €, kar predstavlja 41,8 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom - davke na nepremičnine sestavljajo davek od premoženja od stavb od fizičnih oseb v višini 16.625,69 €, davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo 443,36 €, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb 162.230,17 €, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od fizičnih oseb 90.331,34 € in zamudne obresti iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča 715,22 €;
- davki na premoženje so bili planirani v višini 1.010,00 €, realizirani pa v višini 1.274,24 €;
- davki na dediščine in darila so bili planirani v višini 20.500,00 €, realizirani pa v višini 5.657,30 € in
- davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje so bili planirani v višini 140.050,00 €, realizirani pa v prvi polovici leta v višini 92.885,78 €.

Pri davkih na nepremičnine predstavlja največji delež nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, ki je v prvem polletju letošnjega leta realiziran 41,7 % v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2013.

704 - Domači davki na blago in storitve

Realizirano je bilo 74.888,28 € prejemkov iz tega naslova, kar je 49,6 % realizacijo sprejetega proračuna Občine Mengeš za leto 2013. Prejemke sestavljajo davki na posebne storitve in drugi davki na uporabo blaga in opravljanje storitev.

71 Nedavčni prihodki

Na kontih skupine 71 se izkazujejo vsi nepovratni tekoči prihodki, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov. V to skupino uvrščamo udeležbo na dobičku, prihodke od obresti, prihodke od premoženja, takse in pristojbine, denarne kazni in tisti del prihodkov, ki so ustvarjeni s prodajo blaga in storitev na trgu. Nedavčni prihodki v prvem polletju leta 2013 znašajo skupaj 275.697,98 €, kar pomeni 46,2 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

710 - Udeležba na dobičku

Prihodki od obresti so bili realizirani v višini 3.765,48 €, kar pomeni 163,7 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013. Te prihodke predstavljajo prihodki od obresti od sredstev na vpogled v višini 11,36 € in prihodki od obresti od kratkoročnih vezav sredstev pri poslovnih bankah v višini 3.754,12 €. Prihodki od premoženja so realizirani v višini 125.524,60 €, kar pomeni 35,7 % realizacijo v prvem polletju leta 2013 v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013. Prihodke od premoženja sestavljajo prihodki od najemnin za poslovne prostore v višini 42.004,25 €, kar predstavlja 84,0 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013, prihodki od najemnin za stanovanja v višini 12.459,15 €, kar predstavlja 16,6 % realizacijo v prvem polletju v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013, prihodki od drugih najemnin v višini 70.802,50 €, kar predstavlja 30,8 % realizacijo v prvem polletju v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013, prihodki od najemnin zakupnin v višini 600,00 €, kar predstavlja 46,2 % realizacijo v prvem polletju v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013, prihodki iz naslova podeljenih koncesij v višini 577,18 €, kar predstavlja 94,6 % realizacijo v prvem polletju v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013 in prihodke od nadomestila za dodelitev služnostne pravice 1.081,52 €.

712 - Globe in druge denarne kazni

Celotna vrednost denarnih kazni predstavlja 9.932,23 € oziroma 58,4 % realizacijo sprejetega proračuna Občine Mengeš za leto 2013, od tega so bile realizirane globe za prekrške v višini 9.812,23 €, kar pomeni 65,4 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013, nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora, ki v letu 2013 nimajo realizacije in povprečnine oziroma sodne takse ter drugi stroški na podlagi zakona o prekrških v višini 120,00 €, kar predstavlja 12,0% realizacijo v prvem polletju v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

713 - Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani v skupni višini 3.625,37 € kar pomeni 60,4 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013. Glavni vir tega prihodka so prihodki oglaševanja v Mengšanju.

714 - drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki so realizirani v višini 130.850,30 €, kar pomeni 60,9 % realizacijo sprejetega proračuna Občine Mengeš za leto 2013, od tega so bili realizirani prihodki od komunalnih prispevkov v višini 114.307,74 €, kar predstavlja 57,2 % realizacijo v prvem polletju v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013, prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja, ki v letu 2013 nimajo realizacije in drugi izredni nedavčni prihodki v višini 16.542,56 €, kar predstavlja 165,4 % realizacijo v prvem polletju v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

72 Kapitalski prihodki

Na kontih skupine 72 se izkazujejo prihodki, pridobljeni iz naslova prodaje realnega premoženja, to je zgradb in prostorov, opreme, drugih osnovnih sredstev, zemljišč, nematerialnega premoženja. Skladno z novo ekonomsko klasifikacijo prihodkov se med kapitalske prihodke uvrščajo prihodki od prodaje realne aktive, to je osnovnih sredstev, prihodki od prodaje zalog ter prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premoženja. Kapitalski prihodki so bili v prvem polletju leta 2012 realizirani v višini 1.234,99 € oziroma 0,2 % v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

74 Transforni prihodki

Občina Mengeš je imela v letu 2012 planiranih 1.653.667,27 € transfnih prihodkov, realiziranih pa 32.052,93 € prihodkov, kar predstavlja 1,9% realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

ODHODKI

Odhodki Občine Mengeš so v bilanci prihodkov in odhodkov za prvo polletje leta 2013 izkazani skladno z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih tokov. Odhodki v skupnem znesku znašajo 2.068.191,53 €, kar predstavlja 23,4 % realizacijo odhodkov glede na sprejeti proračun Občine Mengeš za leto 2013. Proračunski odhodki se delijo na štiri sklope:

- Tekoči odhodki,
- Tekoči transferi,
- Investicijski odhodki in
- Investicijski transferi.

40 Tekoči odhodki

Na kontih skupine 40 se izkazujejo odhodki, ki zajemajo plačila, nastala zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, plačilo obresti za servisiranje domačega in tujega dolga ter sredstva, izločena v rezerve. Tekoči odhodki predstavljajo izdatke za plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalcev za socialno varnost, izdatke za blago in storitve in odplačila domačih obresti, plačila tujih obresti in rezerve. V prvem polletju leta 2012 so bili realizirani v skupni višini 893.633,58 €, kar pomeni 50,5 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

41 Tekoči transferi

Na kontih skupine 41 se izkazujejo plačila, za katere plačniki ne dobijo materiala ali storitve. Uporaba sredstev je za prejemnika tekoče in ne kapitalske narave. Konti pod to kategorijo so klasificirani glede na prejemnika. Izdatki za ta namen so znašali v prvem polletju leta 2013, 952.952,04 € in so dosegli 39,6 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

42 Investicijski odhodki

Na kontih skupine 42 so izkazana plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih sredstev, premoženja, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb ter drugih pomembnih naprav in so bili v prvem polletju leta 2013 realizirani v skupni višini 221.605,91 €, kar pomeni 4,8 % realizacijo v primerjavi s sprejetim proračunom Občine Mengeš za leto 2013.

43 Investicijski transferi

Na kontih skupine 43 so izkazani izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo. Za namen investicijskih transferov v prvem polletju leta 2013 ni bilo namenjenih in tudi ne porabljenih nič sredstev.

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V računu finančnih terjatev in naložb so zajeti tisti tokovi izdatkov, ki za proračun nimajo značaja odhodkov, imajo pa značaj danih posojil, finančnih naložb oziroma kapitalskih deležev občine v podjetja, banke oziroma druge finančne institucije. Na strani prejemkov so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaja prihodkov so pa to sredstva iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev občine oziroma prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalskih deležev občine v podjetjih, bankah in drugih finančnih institucijah. Občina Mengeš je na kontih skupine 75 v letu 2013 planirala 19.000,00 €, realizacije ni bilo.

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

Račun financiranja zajema zadolževanje in odplačilo dolgoročnega kredita, ki ga je Občina Mengeš najela za izgradnjo prizidka k vrtcu Gobica.

PREDLOG SKLEPA

Sprejme se poročilo o realizaciji proračuna Občine Mengeš v prvem polletju 2013.

Franc Jerič, župan