

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-1O IN 76/23), 5. členom Odloka o proračunu Občine Kanal ob Soči za leto 2024 (Uradni list RS, št. 128/23) in Odloka o rebalansu I proračuna Občina Kanal ob Soči za leto 2024 (Uradni list RS, št. 41/24) župan posreduje Občinskemu svetu Občine Kanal ob Soči

## **POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE KANAL OB SOČI V OBDOBJU OD JANUARJA DO JUNIJA 2024**

### **1 UVOD**

Skladno 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-1O IN 76/23) mora župan v mesecu juliju poročati občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Poročilo o izvrševanju proračuna za prvo polletje 2024 vsebuje:

- poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do 31.12.2024,
- poročilo o vključevanju novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih proračunskih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev,
- razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom in rebalansom I za leto 2024,
- predlog potrebnih ukrepov.

Proračun Občine Kanal ob Soči za leto 2024 je bil sprejet na 9. redni seji občinskega sveta dne, 12.12.2023, objavljen pa je bil dne, 18.12.2023 v Uradnem listu RS, št. 128/23, v veljavo je stopil 19.12.2023, uporablja se od 1.1.2024.

V sprejetem proračunu za leto 2024 so bili predvideni skupni prihodki in prejemki v višini 11.922.140,38 EUR, in sicer:

- prihodki v višini 10.722.140,38 EUR,
- zadolževanje ni bilo planirano,
- stanje sredstev na računu 31. 12. 2023 v višini 1.200.000,00 EUR

in odhodki ter izdatki v višini 11.922.140,38 EUR, in sicer:

- odhodki v višini 11.724.104,19 EUR,
- povečanje kapitalskih deležev in naložb v višini 27.958,21 EUR,
- odplačilo domačega dolga v višini 170.077,98 EUR.

V času izvajanja proračuna so nastopile okoliščine, ki so povzročile, da je bilo treba proračun prilagoditi. To smo uredili s prerazporeditvami in Rebalansom I. Rebalans I proračuna občine Kanal ob Soči za leto 2024 je Občinski svet potrdil na 11. redni seji dne, 14.5.2024, Odlok o rebalansu I pa je bil objavljen v Uradnem listu št. 41/24 dne, 17.5.2024, uveljavljen je z dnem 18.5.2024.

Sprejeti rebalans I za leto 2024 predvideva skupne prihodke in prejemke v višini 12.771.404,97 EUR, in sicer:

- prihodke v višini 10.994.923,97 EUR,
- zadolževanje ni planirano,
- stanje sredstev na računu 31.12.2023 v višini 1.776.481,00 EUR

in odhodke ter izdatke v višini 12.771.404,97 EUR, in sicer:

- odhodke v višini 12.573.368,78 EUR,
- povečanje kapitalskih deležev in naložb 27.958,21 EUR,
- odplačilo domačega dolga v višini 170.077,98 EUR.

## ***Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov proračuna Občine Kanal ob Soči za obdobje od 1.1.2024 do 30.6.2024***

### **PRIHODKI**

V prvi polovici leta je Občina Kanal ob Soči realizirala 4.200.908 EUR skupnih prihodkov, kar predstavlja 38,2 % od planiranih prihodkov v rebalansu I proračuna.

**Tekoči prihodki** – davčni in nedavčni prihodki so znašali 3.816.822 EUR (37,9 % realizacija glede na rebalans I proračuna).

**70 Davčni prihodki:** Med davčnimi prihodki predstavlja 96,5 % dohodnina, ostali prihodki odpadejo na nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, davke na dediščine in darila, davke na promet nepremičnin ter druge davke na uporabo blaga in storitev.

Realizacija davčnih prihodkov izkazuje 2.587.940 EUR, kar predstavlja 34,1 % od planiranih.

- Dohodnina je realizirana v višini 2.484.222 EUR, kar je 50 % od planirane.
- Davki na premoženje so realizirani v višini 73.631 EUR, kar je 3 % od planiranih v rebalansu I. Od tega so najpomembnejši prihodki od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča za pravne in fizične osebe. Največji delež realiziranih prihodkov odpade na davke na dediščine in darila, ki znašajo 30.167 EUR ter davke na promet nepremičnin v višini 31.747 EUR.
- Domači davki na blago in storitve (okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, turistična taksa, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest) so realizirani v višini 27.424 EUR, kar pomeni 23,7 % realizacijo.

**71 Nedavčni prihodki** so znašali 1.228.882 EUR (49,5 % glede na plan v rebalansu I).

- Prihodki od obresti so realizirani v višini 35.093 EUR, kar je 86,7 % planiranih.
- Prihodki od premoženja (od koncesij za vodno pravico in od iger na srečo ter najemnine) predstavljajo 58 % vseh nedavčnih prihodkov, v prvem polletju je bila realizacija le-teh 58,1 % glede na plan. Največji delež predstavljajo prihodki iz naslova koncesijskih dajatev za vodno pravico in koncesij od posebnih iger na srečo.
- Takse so znašale 5.517 EUR, kar je 55,2 % od planiranih.
- Globe in druge denarne kazni so se realizirale v višini 31.199 EUR, to pomeni 37,1 % od planiranih.
- Prihodki od prodaje blaga in storitev (oglaševanje, plakatiranje, grobnine, uporaba mrliške vežice, drugi prihodki režijskega obrata) so realizirani v višini 10.060 EUR, kar je 20,1 % realizacija glede na plan.

- Drugi nedavčni prihodki (prihodki od vodarine, kanalščine, komunalnih prispevkov in drugi izredni nedavčni prihodki) so realizirani v višini 438.905 EUR, kar je 40,6 % od planiranih.

**72 Kapitalski prihodki** (prihodki od prodaje zgradb in prostorov ter zemljišč) so realizirani v višini 1.380 EUR, kar je 0,7 % v primerjavi s planom.

**74 Transforni prihodki** Realizacija transference prihodkov je znašala v prvem polletju 382.706 EUR, kar predstavlja 52,3 % od planiranih v rebalansu I.

- Med transference prihodki iz drugih javnofinančnih institucij največji delež predstavljajo sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin. Realizacija le-teh je 293.916 EUR, kar je 50 % od planiranih.

### **ODHODKI**

Skupni odhodki v obdobju januar-junij 2024 so znašali 4.226.986 EUR, kar je 33,6 % glede na planirane v rebalansu I.

**40 Tekoči odhodki** (sredstva za plače in prispevke, stroške materiala in storitev, stroške tekočega vzdrževanja prostorov, cest ipd., stroški energije in komunalnih storitev, subvencije za vodarino in kanalščino) so znašali 1.589.040 EUR (37,4 % glede na plan).

**41 Tekoči transferi** (transferi za plače in materialne stroške zavodom, regresiranje prevozov v šolo, transferi posameznikom za oskrbe v domovih, novorojence, subvencije stanarin, družinski pomočnik ipd.) 1.799.027 EUR (38,1 % glede na plan).

**42 Investicijski odhodki** so znašali 599.609 EUR (18,6 % glede na plan).

- Nakup opreme je realiziran v višini 40.383 EUR, kar je 30,6 % od planiranega. Realiziran je nakup opreme za občinsko upravo, režijski obrat in krajevne skupnosti.
- Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije so realizirane v višini 383.507 EUR, kar je 23,6 % od planiranih. Realizirani so stroški na investiciji v Vodovodni sistem Koprivišče in Priklop na vodovod Mrzlek.
- Stroški investicijskega nadzora in projektne dokumentacije so realizirani v višini 49.242 EUR, kar je 7,5 % od planirane.

**43 Investicijski transferi** so realizirani v višini 239.310 EUR (62,9 % glede na plan). Realizirana so nakazila prejetih požarnih taks gasilskim društvom in delni transfer PGD Kanal za novo vozilo.

### **Proračunski presežek (primanjkljaj) prihodkov nad odhodki**

Bilanca prihodkov in odhodkov izkazuje v obdobju januar-junij 2024 plačane prihodke v višini 4.200.908 EUR, plačane odhodke v višini 4.226.986 EUR ter primanjkljaj v višini 26.078 EUR.

### **Račun finančnih terjatev in naložb**

V izkazu finančnih terjatev in naložb v obdobju januar-junij 2024 ni izkazane realizacije.

### **Izkaz računa financiranja**

V računu financiranja se izkazuje realizacija zadolževanja in odplačila dolgov. Odplačilo dolgoročnih kreditov bankam izkazuje realizacijo 51.750 EUR, odplačilo dolgoročnih

kreditov javnim skladom in državnemu proračunu pa 33.177 EUR. Račun financiranja izkazuje tako za prvo polletje 2024 neto zadolževanje 84.927 EUR.

Ob upoštevanju presežka odhodkov nad prihodki v višini 26.078 EUR, neto zadolževanja 84.927 EUR občina izkazuje zmanjšanje sredstev na računu v obdobju januar-junij 2024 v višini 111.006 EUR.

### **Realizacija odhodkov po neposrednih proračunskih uporabnikih**

#### **1000 OBČINSKI SVET**

Realizacija odhodkov občinskega sveta, odborov in komisij ter financiranja političnih strank v prvem polletju leta 2024 izkazuje 22.599 EUR. Od tega znašajo odhodki za sejnine občinskega sveta 11.788 EUR, sejnine odborov in komisij 6.373 EUR, financiranje političnih strank, ki so zastopane v občinskem svetu, 4.388 EUR.

#### **2000 NADZORNI ODBOR**

Realizacija odhodkov nadzorne funkcije vključuje odhodke Nadzornega odbora občine in zunanjega izvajalca notranje revizijske službe. Sejnine nadzornega odbora so v prvem polletju znašale 2.235 EUR, strošek izvajalca notranje revizijske službe pa 4.388 EUR.

#### **3000 ŽUPAN IN PODŽUPANI**

Realizacija odhodkov povezanih z izvajanjem funkcije župana in dveh podžupanj znaša za prvo polletje 44.636 EUR. Odhodki za plačo profesionalne podžupanje in nadomestilo za neprofesionalno opravljanje funkcije župana in podžupanje so znašali 35.500 EUR, materialni stroški povezani z opravljanjem funkcije župana in podžupanj so znašali 5.037 EUR. Realizacija transferov iz javnega poziva za pokroviteljstva znaša za prvo polletje 4.100 EUR.

#### **4000 OBČINSKA UPRAVA**

##### **02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

Realizacija stroškov plačilnega prometa občine je znašala v prvem polletju 1.797 EUR.

#### **04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve**

##### **04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti**

Podprogram vključuje postavko za odhodke povezane z objavo občinskih predpisov, njegova realizacija v prvem polletju znaša 3.012 EUR.

##### **04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov**

Podprogram vključuje postavko za izvedbo občinskih proslav, izvedena je bila proslava ob občinskem prazniku in proslava ob dnevu državnosti, realizacija stroškov v prvem polletju znaša 2.061 EUR.

##### **04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskimi premoženjem**

Podprogram vključuje postavko za odhodke povezane s stroški sodnih postopkov in odvetnikov, realizacija postavke za prvo polletje znaša 3.708 EUR.

#### **06 Lokalna samouprava**

##### **06039001 Administracija občinske uprave**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Plače delavcev občinske uprave, polletna realizacija znaša 244.714 EUR;
- Materialni stroški občinske uprave, polletna realizacija v višini 335.450 EUR, najvišjo realizacijo izkazujejo subvencije za vodarino, čiščenje in odvajanje odpadne vode, sledijo drugi operativni odhodki in drugi splošni material in storitve;
- Stroški zunanjih strokovnih sodelavcev so realizirani v višini 68.296 EUR;
- Plače in materialni stroški skupne občinske uprave, polletna realizacija v višini 53.199 EUR;
- Materialni stroški krajevnih uradov, polletna realizacija znaša 458 EUR.

#### **06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Upravljanje in tekoče vzdrževanje upravnih prostorov, polletna realizacija izkazuje stroške v višini 3.550 EUR;
- Vzdrževanje opreme v upravnih prostorih, polletna realizacija izkazuje 14.483 EUR, vključuje stroške programske opreme, tiskalnikov in kopirnih naprav;
- Najemnine poslovnih prostorov, polletna realizacija znaša 724 EUR;
- Nakup opreme upravnih prostorov (računalniška oprema), polletna realizacija znaša 2.065 EUR,
- Nakup oziroma najem prevoznih sredstev (nakup tovornega in osebnega vozila), polletna realizacija znaša 67.882 EUR.

### **07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih**

#### **07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Stroški operativnega delovanja civilne zaščite, polletna realizacija je izkazana v višini 28.394 EUR in vključuje stroške pogodbenega dela, strošek usposabljanja ekipe prve pomoči, stroške nadomestil plač zaradi pozivov članom, stroške reprezentance ter delno plačilo za čoln.

#### **07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Dejavnost prostovoljnega gasilskega društva Kanal, polletna realizacija 174.561 EUR, realiziran je transfer požarnih taks ter delni investicijski transfer za nabavo novega vozila;
- Dejavnost prostovoljnega gasilskega društva Avče, polletna realizacija 2.387 EUR, realiziran je transfer požarnih taks;
- Dejavnost poklicnih gasilskih enot, polletna realizacija znaša 58.205 EUR, vključuje transfere za redno dejavnost.

### **08 Notranje zadeve in varnost**

#### **08029001 Prometna varnost**

Podprogram vključuje postavko za stroške sveta za preventivo in vzgojo v prometu, polletna realizacija znaša 1.923 EUR (čelade za vrtec, ročne lučke, triopan, poligon).

### **11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo**

#### **11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu**

Podprogram vključuje postavko Podpore za prestrukturiranje in prenove kmetijske proizvodnje, v prvem polletju še ni realizacije.

### **11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Članarina LAS, polletna realizacija 5.000,00 EUR;
- Projekt preplet kulturne dediščine dolina Soče, polletna realizacija 3.142 EUR;
- Vzpostavitev pilotnega EKO območja, realizacija projekta 5.856 EUR za delavnice v Levpi, Desklah in OŠ Kanal.

### **11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Azil za živali, polletna realizacija znaša 7.850 EUR;
- Transfer lovskim družinam še ni bil realiziran.

### **11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest**

Podprogram vključuje postavko vzdrževanja gozdnih cest, realizacije še ni.

## **12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin**

### **12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Izvajanje energetskega managementa, polletna realizacija 3.473 EUR za izvajanje aktivnosti LEK;
- Energetska sanacija objektov, polletna realizacija 3.782 EUR, stroški statičnega pregleda streh.

## **13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije**

### **13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

Podprogram vključuje postavko za vzdrževanje občinskih cest in objektov, polletna realizacija postavke znaša 110.722 EUR, vključuje stroške zimske službe, podiranja dreves ob cestah, popravilo mosta v Ložicah, varnostne ograje Ladišče, pometanja cest, tekočega vzdrževanja in intervencij na cestah.

### **13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest, polletna realizacija znaša 76.655 EUR, vključuje stroške najema radarjev in ureditev podora v Ajbi;
- Priprava investicijske dokumentacije za cestno infrastrukturo, polletna realizacija znaša 15.831 EUR, vključuje načrt prometne ureditve za varno pot v šolo, dokumentacijo za podor v Ajbi.

### **13029003 Urejanje cestnega prometa**

Podprogram vključuje postavko prometne signalizacije, polletna realizacija znaša 7.515 EUR.

### **13029004 Cestna razsvetljava**

Podprogram vključuje postavko Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave, polletna realizacija znaša 70.399 EUR, od tega je stroškov električne energije 47.403 EUR, stroškov tekočega vzdrževanja 22.997 EUR.

## **14 Gospodarstvo**

### **14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Spodbujanje razvoja podjetništva in zaposlovanja, polletne realizacije ni, razpis je izveden, izdane so odločbe in pogodbe prijaviteljem;
- Sofinanciranje Javnega sklada malega gospodarstva Goriške, polletna realizacija znaša 8.764 EUR, sredstva za delovanje javnega sklada;
- Sofinanciranje delovanja in programov razvojnih institucij, polletna realizacija znaša 1.474 EUR za delno plačilo Mrežne regijske razvojne agencije;
- Sofinanciranje programov Posoškega razvojnega centra, polletna realizacija 1.525 EUR, Partnerstvo za kadre;
- Študije in svetovanja za izvedbo projektov, polletne realizacije ni.

### **14039001 Promocija občine**

Podprogram vključuje postavko Druge promocijske aktivnosti, polletna realizacija znaša 3.038 EUR.

### **14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Zavod za turizem, kulturo, mladino in šport, polletna realizacija znaša 125.000 EUR;
- Skupnost Julijske Alpe, polletna realizacija znaša 5.000 EUR;
- Sofinanciranje programov turističnih društev, polletna realizacija znaša 15.520 EUR;
- Sofinanciranje turističnih prireditvev, polletna realizacija znaša 94.899 EUR, vključuje stroške drsališča in transfere za prireditve.

## **15 Varovanje okolja in naravne dediščine**

### **15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Ravnanje z odpadki, polletna realizacija znaša 18.838 EUR;
- Odvoz zapuščenih vozil, polletne realizacije ni;
- Urejanje kontejnerskih mest, polletne realizacije ni;
- Sofinanciranje vzdrževanja CERO Nova Gorica v zapiranju, polletna realizacija znaša 13.745 EUR.

### **15029002 Ravnanje z odpadno vodo**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje kanalizacij in čistilnih naprav, polletna realizacija znaša 5.456 EUR, za nakup opreme in nadgradnjo ČN Kanal;
- Subvencioniranje izgradnje MKČN, polletne realizacije ni;
- Priprava investicijske dokumentacije za kanalizacije in čistilne naprave, polletna realizacija znaša 5.584 EUR.

## **16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**

### **16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Vzpostavlanje in ažuriranje evidenc stavbnih zemljišč in objektov v občini, polletna realizacija znaša 10.655 EUR, stroški programske opreme za NUSZ in projektne pogoje;
- Urejanje katastra javne infrastrukture, realizacija znaša 1.818 EUR.

### **16029003 Prostorsko načrtovanje**

Podprogram vključuje postavko Urejanja prostora, polletne realizacije ni.

### **16039001 Oskrba z vodo**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodov, polletna realizacija znaša 370.110 EUR, realizirani so stroški za vodovodni sistem Koprivišče in Povezavo na vodovod Mrzlek;
- Priprava investicijske dokumentacije za vodovode, polletna realizacija znaša 3.888 EUR.

### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Podprogram vključuje postavko Investicije in investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic, polletne realizacije ni.

### **16039004 Praznično urejanje naselij**

Podprogram vključuje postavko Praznične osvetlitve in izboljšave, polletna realizacija znaša 12.403 EUR za stroške novoletne okrasitve.

### **16039005 Druge komunalne dejavnosti**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje drugih komunalnih objektov, polletna realizacija znaša 8.079 EUR;
- Urejanje javnih površin, polletna realizacija znaša 33.737 EUR, rušenje objekta v Ročinju, obrezovanje dreves, urejanje okolice;
- Nakup igral, polletna realizacija znaša 2.515 EUR, plačilo obveznosti iz leta 2023 za igrala Morsko.

### **16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje**

Podprogram vključuje postavko Vzdrževanje občinskih stanovanj, polletna realizacija znaša 26.253 EUR.

### **16069001 Urejanje občinskih zemljišč**

Podprogram vključuje postavko Stroški urejanja zemljišč, polletna realizacija znaša 9.253 EUR, realizirani stroški parcelacij, cenitev zemljišč in programske opreme za evidence.

### **16069002 Nakup zemljišč**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Kmetijska zemljišča, polletne realizacije ni;
- Stavbna zemljišča, polletne realizacije ni.

## **17 Zdravstveno varstvo**

### **17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Preventivni programi zdravstvenega varstva, ob polletju ni realizacije;
- Nakup in vzdrževanje defebriatorjev, polletne realizacije ni.

### **17079001 Nujno zdravstveno varstvo**

Podprogram vključuje postavko Investicije in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov, polletna realizacija znaša 24.154 EUR, vključuje nabavo toplotne črpalke in vrat za Zdravstveni dom Deskle ter sanacijo ravne strehe na Zdravstvenem domu Kanal.



### **17079002 Mrliško ogledna služba**

Podprogram vključuje postavko Mrliško-ogledna služba, polletne realizacije ni.

## **18 Kultura, šport in nevladne organizacije**

### **18029001 Nepremična kulturna dediščina**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Obnova sakralnih objektov, javni poziv je bil izveden, polletna realizacija znaša 31.989 EUR;
- Vzdrževanje grobov, grobišč in spominska obeležja, polletne realizacije ni.

### **18039001 Knjižničarstvo in založništvo**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Goriška knjižnica Franceta Bevka Nova Gorica, polletna realizacija transferov za delovanje znaša 48.917 EUR;
- Knjižnica Deskle in Kanal, polletna realizacija znaša 13.042 EUR;
- Izdajanje občinskega glasila, polletna realizacija znaša 16.455 EUR.

### **18039002 Umetniški programi**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Kulturni dogodki, prireditve in festivali, polletna realizacija znaša 63.500 EUR, javni poziv je izveden;
- Galerijska dejavnost – Galerija Rika Debenjaka, polletna realizacija znaša 2.550 EUR;
- Gledališki in polžkov abonma, polletna realizacija znaša 6.000 EUR, plačilo obveznosti za sezono 2023-2024.

### **18039003 Ljubiteljska kultura**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Druga kulturna društva, neprofitne kulturne organizacije in posamezniki, polletna realizacija znaša 45.395 EUR, javni razpis je izveden.
- Mladinska kultura, polletna realizacija znaša 4.200 EUR, javni razpis je izveden.

### **18039005 Drugi programi v kulturi**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Goriški muzej in JSKD, polletne realizacije ni;
- Upravljanje in vzdrževanje objektov za kulturo, polletna realizacija znaša 24.036 EUR;
- Investicije in investicijsko vzdrževanje objektov za kulturo, polletne realizacije ni.

### **18049001 Programi veteranskih organizacij**

Podprogram vključuje postavko Sofinanciranje delovanja organizacij posebnih skupin, polletna realizacija znaša 2.249 EUR, javni razpis je izveden.

### **18049004 Programi drugih posebnih skupin**

Podprogram vključuje postavko Sofinanciranje upokojenskih društev in drugih posebnih skupin, polletna realizacija znaša 8.459 EUR, javni razpis je izveden.

### **18059001 Programi športa**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Sofinanciranje športnih programov, polletna realizacija znaša 46.477 EUR, javni razpis je izveden;
- Upravljanje in vzdrževanje objektov za šport in rekreacijo, polletna realizacija znaša 61.517 EUR.

### **18059002 Programi za mladino**

Podprogram vključuje postavko Sofinanciranje dejavnosti društev, ki delajo z mladimi, polletna realizacija znaša 13.030 EUR, javni razpis je izveden.

## **19 Izobraževanje**

### **19029001 Vrtci**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Vrtec Deskle, polletna realizacija znaša 116.193 EUR;
- Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev – Vrtec Deskle, polletne realizacije ni;
- Prizidek k vrtcu Deskle, polletna realizacija znaša 167 EUR, plačilo obveznosti iz leta 2023;
- Vrtec Kanal, polletna realizacija znaša 210.000 EUR;
- Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev – Vrtec Kanal, polletne realizacije ni;
- Ostali vrtci, polletna realizacija znaša 45.153 EUR.

### **19039001 Osnovno šolstvo**

**Podprogram vključuje naslednje postavke:**

- Osnovna šola Deskle, polletna realizacija znaša 100.037 EUR, sredstva za plače in materialne stroške ter investicijski transfer;
- Osnovna šola Kanal, polletna realizacija znaša 109.359 EUR, sredstva za plače in materialne stroške;
- Investicije in investicijska vzdrževanja – OŠ Kanal in OŠ Deskle, polletna realizacija znaša 2.300 EUR;
- Osnovna šola Kozara, polletna realizacija znaša 17.165 EUR, sredstva za plače in materialne stroške ter sredstva za spremljevalca;
- Osnovna šola Tolmin – PŠ program otrok s posebnimi potrebami, polletna realizacija znaša 1.106 EUR.

### **19039002 Glasbeno šolstvo**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Glasbena šola Nova Gorica, polletna realizacija znaša 44 EUR;
- Sofinanciranje Glasbene mladine, polletne realizacije ni.

### **19059001 Izobraževanje odraslih**

Podprogram vključuje postavko Ljudske univerze Nova Gorica, polletne realizacije ni.

### **19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu**

Podprogram vključuje postavke:

- Regresiranje posebnih prevozov v šolah, polletna realizacija znaša 600 EUR;
- Regresiranje prevozov otrok v šolo, šole v naravi in prehrane, polletna realizacija znaša 248.061 EUR, šolski prevozi 244.661 EUR, doplačila za šolo v naravi 3.400 EUR.

### **19069002 Pomoči v srednjem šolstvu**

Podprogram vključuje postavko za subvencioniranje dijaških mesečnih vozovnic, polletna realizacija znaša 397 EUR.

### **19069003 Štipendije**

Podprogram vključuje postavko za socialne štipendije, polletna realizacija znaša 13.922 EUR.

## **20 Socialno varstvo**

### **20029001 Drugi programi v pomoč družini**

Podprogram vključuje postavko pomoči staršem ob rojstvu otroka, polletna realizacija znaša 6.800 EUR.

### **20049002 Socialno varstvo invalidov**

Podprogram vključuje postavke:

- Dejavnost posebnih socialnih zavodov, polletna realizacija znaša 6.543 EUR.

### **20049003 Socialno varstvo starih**

Podprogram vključuje postavke:

- Pomoč na domu, polletna realizacija znaša 59.315 EUR;
- Prostofer, polletna realizacija znaša 4.105 EUR;
- Dejavnost splošnih socialnih zavodov, polletna realizacija znaša 29.732 EUR;
- Dnevni in medgeneracijski center občine Kanal, polletna realizacija znaša 2.241 EUR.

### **20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Enkratne denarne pomoči zaradi materialne ogroženosti, polletna realizacija znaša 1.088 EUR;
- Zavetišče za brezdomce Nova Gorica, polletne realizacije ni;
- Varna hiša za Goriško, polletne realizacije ni;
- Pomoč pri uporabi stanovanj, polletna realizacija znaša 4.725 EUR;
- Pomoč pri plačilu pogrebnih stroškov, polletne realizacije ni.

### **20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin**

Podprogram vključuje naslednje postavke:

- Sofinanciranje društev s področja socialnega varstva, polletne realizacije ni, razpis je izveden;
- Sofinanciranje Rdečega križa, polletne realizacije ni.

## **22 Servisiranje javnega dolga**

### **22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje**

Podprogram vključuje postavko Plačilo obresti za kredite, polletna realizacija znaša 33.746 EUR.

## **23 Intervencijski programi in obveznosti**

### **23029002 Posebni programi pomoči v primeru nesreč**

Podprogram vključuje postavke:

- Sofinanciranje dobave vode v času suše, polletna realizacija znaša 1.186 EUR;
- Sredstva za preprečevanje širjenja COVID-19, polletne realizacije ni.

### **23039001 Splošna proračunska rezervacija**

Podprogram vključuje postavko Splošna proračunska realizacija, polletne realizacije ni.

## **5000 REŽIJSKI OBRAT**

### **06 Lokalna samouprava**

#### **06039001 Administracija občinske uprave**

Podprogram proračunskega uporabnika Režijski obrat vključuje naslednje postavke:

- Stroški za plače in druge izdatke zaposlenih v Režijskem obratu, polletna realizacija znaša 212.869 EUR;
- Materialni stroški Režijskega obrata, polletna realizacija znaša 32.682 EUR, najvišjo realizacijo izkazujejo stroški poštne in drugega splošnega materiala in storitev.

### **15 Varovanje okolja in naravne dediščine**

#### **15029002 Ravnanje z odpadno vodo**

Podprogram vključuje postavke:

- Stroški vzdrževalnih del na kanalizaciji, polletna realizacija znaša 7.808 EUR;
- Stroški komunalnih čistilnih naprav, polletna realizacija znaša 70.625 EUR, največji strošek predstavljajo stroški elektrike, odvoza mulja s čistilnih naprav, vzorčenja odpadnih voda in tekočega vzdrževanja čistilnih naprav.

#### **15049001 Načrtovanje, varstvo in urejanje voda**

Podprogram vključuje postavko Kontrola vode, vzdrževanje vodovodov, polletna realizacija 146.601 EUR, največji strošek predstavljajo stroški elektrike, tekočega vzdrževanja vodovodov, nadzor, vzorčenje in analize pitne vode, strošek nabave vode za vodovod Kal nad Kanalom.

### **16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**

#### **16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

Podprogram vključuje postavko Upravljanje in vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic, polletna realizacija znaša 17.824 EUR, največji strošek predstavljajo stroški pogodbenega dela, urejanja pokopališč in odvoza odpadkov.

## **Prikaz realizacije finančnih načrtov krajevnih skupnosti v obdobju od 1.1.2024 do 30.6.2024**

### **6001 KS ANHOVO-DESKLE**

Realizacija odhodkovne strani KS Anhovo-Deskle znaša 47.547 EUR, kar pomeni 66 % od planiranih odhodkov. Realiziranih je 38.235 EUR tekočih odhodkov za delovanje krajevne skupnosti in urejanje okolice, 8.562 EUR za nakup opreme (igrala) ter 750 EUR tekočih transferov.

Prihodkovna stran izkazuje 53.131 EUR prihodkov, od tega 52.949 EUR dotacij občine in 182 EUR obresti.

### **6002 KS AVČE**

Realizacija odhodkovne strani KS Avče znaša 5.075 EUR, kar pomeni 18 % od planiranih odhodkov. Realizirani so materialni stroški za delovanje krajevne skupnosti ter stroški drobnega inventarja (stoli za večnamenski prostor).

Prihodkovna stran izkazuje 204 EUR prihodkov, obresti od stanja na računu.

### **6003 KS KAL NAD KANALOM**

Realizacija odhodkovne strani KS Kal nad Kanalom znaša za prvo polletje 824 EUR, kar pomeni 3 % od planiranih odhodkov. Realiziranih je 176 EUR za zavarovanje objektov ter 648 EUR materialnih stroškov za delovanje krajevne skupnosti.

Prihodkovna stran izkazuje 184 EUR prihodkov, od tega 100 EUR obresti za stanje na računu in 84 EUR za uporabo prostora.

### **6004 KS KAMBREŠKO**

Realizacija odhodkovne strani KS Kambreško znaša 2.204 EUR, kar pomeni 10 % realizacijo od planiranih odhodkov. Realizirani so materialni stroški v višini 1.975 EUR za delovanje krajevne skupnosti in 229 EUR za vzdrževanje objektov in okolice.

### **6005 KS KANAL**

Realizacija odhodkovne strani KS Kanal znaša 8.229 EUR, kar pomeni 12 % od planiranih odhodkov. Od tega je realiziranih 2.188 EUR za tekoče vzdrževanje ter 6.041 EUR materialnih stroškov za delovanje krajevne skupnosti.

Prihodkovna stran izkazuje 3.908 EUR prihodkov, 302 EUR obresti, 3.406 EUR najemnin in 200 EUR drugih prihodkov.

### **6006 KS LEVPA**

Realizacija odhodkovne strani KS Levpa znaša 3.071 EUR, kar pomeni 15 % od planiranih odhodkov. Od tega je realiziranih 2.526 EUR materialnih stroškov za delovanje krajevne skupnosti ter 546 EUR za vzdrževanje objektov.

Prihodkovna stran izkazuje 5.731 EUR prihodkov, od tega 67 obresti na stanje na računu, 674 EUR ter 4.991 EUR dotacij občine.

### **6007 KS LIG**

Realizacija odhodkovne strani KS Lig znaša 2.967 EUR, kar pomeni 11 % od planiranih odhodkov. Realizirani so materialni stroški za delovanje krajevne skupnosti v višini 1.828 EUR in 1.139 EUR za tekoče vzdrževanje prostorov in okolice.

Prihodkovna stran izkazuje 427 EUR prihodkov, od tega 123 obresti za stanje na računu ter 304 prihodkov od uporabe prostora.

### **6008 KS ROČINJ-DOBLAR**

Realizacija odhodkovne strani KS Ročinj-Doblar znaša 4.566 EUR, kar pomeni 20 % od planiranih odhodkov. Realizirani so materialni stroški za delovanje krajevne skupnosti v višini 2.417 EUR in 2.150 EUR za vzdrževanje objektov in okolice.

Prihodkovna stran izkazuje 10.994 EUR prihodkov, od tega 86 EUR obresti, 588 EUR prihodkov od uporabe prostora in 10.320 EUR dotacij občine.

### ***Vključitev novih obveznosti v proračun***

V skladu z 41. členom Zakona o javnih financah bi moral župan v primeru, da bi bil po sprejemu proračuna sprejet zakon ali odlok, na podlagi katerega bi za občino nastale nove obveznosti, te obveznosti vključiti v proračun in določiti obseg izdatkov za ta namen. Takšnega primera v prvem polletju ni bilo, zato niso bile v proračun vključene nove postavke.

### ***Prenos namenskih sredstev iz preteklega leta***

Namenska sredstva, kot so opredeljena v Odloku o proračunu za leto 2023, so se porabila za vlaganja v letu 2023 in se niso prenesla v leto 2024.

### ***Neporavnane obveznosti iz preteklih let***

Neporavnane zapadle obveznosti iz preteklih let, ki so podane v zaključnem računu za leto 2023, so bile poravnane iz proračunskih sredstev leta 2024 in bremenijo posamezni ekonomski namen v skladu s predpisi. Obveznosti do dobaviteljev predstavljajo samo zaračunane opravljene dobave blaga in opravljene storitve v letu 2023, katerih poplačilo smo izvedli v letu 2024.

### ***Prerazporeditve proračunskih sredstev***

V obdobju po uveljavitvi proračuna 1.1.2024 ter sprejetju rebalansa I na 11. redni seji dne, 14.5.2024 do 30.6.2023 je bilo zaradi nepredvidenih odhodkov na nekaterih postavkah potrebno prerazporediti sredstva z drugih postavk oziroma med konti znotraj postavk. Prerazporeditve so se izvedle s sklepi o prerazporeditvah, ki jih je potrdil župan, evidence sklepov so priloga temu poročilu.

### ***Poročilo o sredstvih proračunske rezerve***

V proračunu in rebalansu I za leto 2024 ni bilo planiranih sredstev za povečanje sklada rezerve, zato v prvi polovici leta ni bila realizirana izločitev sredstev v sklad. V tem obdobju tudi ni bilo potrebe po koriščenju sredstev sklada proračunske rezerve. Stanje sredstev rezerve ostaja tako na isti višini kot 1.1.2024, in sicer 37.233,43 EUR.

### ***Spremembe neposrednih uporabnikov***

V obdobju 1.1.2024 do 30.6.2024 ni bilo sprememb neposrednih proračunskih uporabnikov.

### ***Izdana in vnovčena poročta ter izterjani regresni zahtevki iz naslova poroštev***

Občina Kanal ob Soči za leto 2024 ni izdala nobenih poroštev in ni unovčila nobenih poroštev.

### ***Glavna odstopanja v primerjavi s sprejetim rebalansom I proračuna 2024***

Prihodkovna stran proračuna izkazuje nizko realizacijo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih in fizičnih oseb, ker še niso bile izdane odločbe za leto 2024. Izkazana je tudi nizka realizacija prihodkov od prodaje blaga in storitev, ker je večina pričakovanih prihodkov iz grobnin, ki jih bo občina zaračunala v mesecu novembru. Nizka je tudi realizacija kapitalskih prihodkov od prodaj stavb in zemljišč.

Na odhodkovni strani je nekoliko nižja realizacija od pričakovane na izdatkih za blago in storitve, predvsem zaradi nižje realizacije na tekočem vzdrževanju, na tekočih transferih, kjer še ni realizacije na subvencijah v kmetijstvo in gospodarstvo ter transferih za delovanje gasilskih društev. Največje odstopanje od plana je na investicijskih odhodkih, kjer je realizacija 19 % (do 30.6. še niso zapadle v plačilo situacije za vodovodni sistem Koprivišče in Povezavo na vodovod Mrzlek).

### **Ocena realizacije do konca leta**

Ocena realizacije prihodkovne in odhodkovne strani proračuna do konca leta 2024 je prikazana v tabelaričnem delu, ki je priloga tega poročila. Na prihodkovni strani pričakujemo glede na trenutno realizacijo višje prihodke od davkov na dediščine in darila ter od obresti od sredstev na vpogled. Glede na trenutno realizacijo pričakujemo nižje prihodke od turističnih taks, od glob za prekrške in komunalnih prispevkov. Nižje odhodke pričakujemo na postavki občinskega sveta, objave občinskih predpisov, upravljanju in vzdrževanju upravnih prostorov, vzdrževanju občinskih cest in objektov, študije in svetovanja za izvedbo projektov, druge promocijske aktivnosti, praznične osvetlitve in izobešanje zastav, nakupih zemljišč, investicije v zdravstvene domove, javna dela v domovih upokojencev ter za dejavnost posebnih socialnih zavodov. Višje stroške pričakujemo na postavki operativnega delovanja civilne zaščite, azil za živali, ostali vrtci, urejanje javnih površin.

### **Predlog potrebnih ukrepov**

V drugi polovici leta bo potrebno izvesti aktivnosti za doseg planirane realizacije na tistih prihodkovnih kontih, ki predstavljajo pomembnejši delež prihodkov proračuna (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, prihodki od grobnin, prihodki od prodaje stavb in zemljišč). Na strani odhodkov bo potrebno pozornost nameniti izvrševanju planiranih nalog na strani investicijskih odhodkov ter tekočega vzdrževanja objektov, da se realizacija približa planirani. Pozornost bo potrebno namenjati tudi tekočim odhodkom (predvsem stroškom energije, materiala in storitev), da se s pooblastili, ki jih županu daje Odlok o proračunu in rebalansu I proračuna Občine Kanal ob Soči za leto 2024, zagotovi zadostna sredstva za tekočo realizacijo nalog po posameznih namenih proračunske porabe. Izvrševanje proračuna bo potrebno izvajati v skladu s planiranimi nalogami ter s pozornostjo na nepredvidene dogodke in s tem povezane stroške.

Pripravila: Metoda Humar

Številka: 410-0012/2024-1  
Kanal, 25.7.2024

 Miha Stegel  
župan

Priloge:

- Tabelarični del: Splošni in Posebni del realizacije proračuna občine za obdobje 1.1.2024 do 30.6.2024 z oceno realizacije do 31.12.2024
- Evidence sklepov o prerazporeditvah od 1.1.2024 do 30.6.2024

