

Številka: 410-0110/2025
Datum: 28/8-2025

**OBČINSKEMU SVETU
OBČINE ŽALEC**

ZADEVA:	Poročilo o izvrševanju proračuna občine Žalec v obdobju januar – junij 2025
PRAVNA PODLAGA:	- 63. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS št. 11/11-UPB, 14/13 - popr., 101/13, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 13/18, 195/20 - odl. US, 18/23 – ZDU-10, 76/23, 24/25 – ZfisP-1 in 39/25), - 5. člen Odloka o proračunu občine Žalec za leto 2025 (Uradni list RS št. 110/24), - 20. člen Statuta občine Žalec (Uradni list RS št. 29/13 in 23/17).
NAMEN:	Seznanitev Občinskega sveta s poročilom o izvrševanju proračuna v obdobju januar – junij 2025
OCENA STANJA:	Seznanitev Občinskega sveta s poročilom o izvrševanju proračuna v obdobju januar – junij 2025
RAZLOGI ZA SPREJEM:	Seznanitev Občinskega sveta s poročilom o izvrševanju proračuna v obdobju januar – junij 2025
NAČELA IN CILJI:	Seznanitev Občinskega sveta s poročilom o izvrševanju proračuna v obdobju januar – junij 2025
FINANČNE POSLEDICE:	
PREDLAGATELJ:	Župan Občine Žalec Janko Kos
POROČEVALEC:	Poročilo o izvrševanju proračuna občine Žalec v obdobju januar – junij 2025 bo na seji Občinskega sveta obrazložila mag. Gabrijela Vodnik, vodja Urada za finance in proračun.
DELOVNO TELO, KI OBRAVNAVA AKT OZIROMA GRADIVO IN POROČA OBČINSKEMU SVETU	Poročilo o izvrševanju proračuna občine Žalec v obdobju januar – junij 2025 bo na svoji seji obravnaval Odbor za finance, proračun in premoženje. Stališče bo na seji Občinskega sveta podala predsednica odbora Slavica Čehovin.



OBČINA ŽALEC

ŽUPAN

www.zalec.si, e: glavna.pisarna@zalec.si
Ulica Savinjske čete 5, 3310 Žalec
t: 03 713 64 20, f: 03 713 64 64

Številka: 410-0110/2025
Datum: 28/8-2025

OBČINSKEMU SVETU OBČINE ŽALEC

ZADEVA: POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE ŽALEC V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2025

V prilogi vam skladno z določili 1. odstavka 34. člena Poslovnika Občinskega sveta občine Žalec (Uradni list RS št. 92/13 in 63/20) posredujemo Poročilo o izvrševanju proračuna občine Žalec v obdobju januar – junij 2025 za obravnavo na 23. redni seji Občinskega sveta, ki bo v sredo, dne 17. septembra 2025.

Poročilo o izvrševanju proračuna občine Žalec v obdobju januar – junij 2025 bo na seji Občinskega sveta obrazložila mag. Gabrijela Vodnik, vodja Urada za finance in proračun.

PREDLOG SKLEPA:

Občinski svet se seznani s poročilom o izvrševanju proračuna Občine Žalec v obdobju januar – junij 2025.

Vodja Urada za finance in proračun
mag. Gabrijela Vodnik l.r.

**DIREKTORICA OBČINSKE UPRAVE
Dr. Darja Majkovič l.r.**

**Ž U P A N
Janko Kos l.r.**

Priloga:

1. Poročilo o izvrševanju proračuna občine Žalec v obdobju januar – junij 2025
2. Obrazložitev

Posredovano:

- naslovníku, po e pošti
- objavljeno na spletni strani Občine Žalec
- zbirka dokumentarnega gradiva

OBRAZLOŽITEV

1. UVOD

Na podlagi 63. člena Zakona o javnih financah in (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, 76/23, 24/25 in 39/25) in zadnjega odstavka 5. člena Odloka o proračunu Občine Žalec za leto 2025 (Uradni list RS, št. 110/24) mora župan s poročilom o izvrševanju proračuna poročati občinskemu svetu o veljavnem proračunu za leto 2025 in njegovi realizaciji v obdobju od 1.1.2025 do 30.6.2025.

30. julija 2025 je bilo občinskim svetnikom poslano obvestilo in povezava (link), da se na spletni strani občine Žalec nahaja poročilo o izvrševanju proračuna občine Žalec v obdobju januar – junij 2025.

Poročilo vsebuje podatke o realizaciji prejemkov ter izdatkov v obdobju januar – junij tekočega leta in oceno realizacije do konca leta. Poročilo vsebuje tudi druge podatke o izvrševanju proračuna, kot so podatki o vključevanju novih obveznosti v proračun, prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, podatke o prerazporejanju proračunskih sredstev, vključevanje namenskih prejemkov in izdatkov, o spremembah neposrednih proračunskih uporabnikov, uporabi sredstev proračunske rezerve, splošne proračunske rezervacije, poročilo o izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev, poročilo o realizaciji odhodkov po neposrednih uporabnikih in predlog potrebnih ukrepov.

V nadaljevanju je kratek povzetek poročila o izvrševanju proračuna občine Žalec v prvem polletju 2025.

2. POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV, IZDATKOV, PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU

Proračun Občine Žalec za leto 2025 je bil sprejet 18. decembra 2024.

2.1. Bilanca prihodkov in odhodkov proračuna

PRIHODKI:

Podatki o realizaciji občinskega proračuna v obdobju januar – junij letošnjega leta kažejo, da so bili celotni prihodki proračuna doseženi v višini 11.840.099,08 €, kar je za 4,3 % več glede na enako obdobje lani in kar predstavlja 38,9 % realizacijo glede na veljavni proračun 2025.

Realizacija posameznih skupin prihodkov je razvidna iz spodnje preglednice:

Skupina prihodka	Realizacija 2024	Realizacija jan. – junij 2024	Veljavni plan 2025	Realizacija jan. – junij 2025	Indeks	
	1	2	3	4	4/2	4/3
70 Davčni prihodki	17.886.493	8.020.237	18.477.215	9.132.369	113,9	49,4
71 Nedavčni prihodki	4.560.650	2.353.323	4.701.835	1.854.241	78,8	39,4
72 Kapitalski prihodki	539.495	390.301	1.136.062	33.540	8,6	3,0
73 Prejete donacije	33.740	13.547	55.325	90.799	670,3	164,1
74 Transforni prihodki	1.602.472	572.169	6.072.243	729.150	127,4	12,0
SKUPAJ	24.622.851	11.349.578	30.442.680	11.840.099	104,3	38,9

Davčni prihodki, so bili realizirani v višini 9.132.368,76 € oziroma 49,4 % načrtovanih sredstev. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta so večji za 13,9 %. Delež davčnih prihodkov v skupni realizaciji znaša 77,1 %.

Nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 1.854.241,08 €, kar predstavlja 39,4 % načrtovanih nedavčnih prihodkov. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2024 so nižji za 21,2 %.

Kapitalski prihodki: prihodki od prodaje opreme, stavbnih in kmetijskih zemljišč so bili realizirani v višini 33.540,00 €, kar predstavlja 3,0 % realizacijo glede na plan.

Prejete donacije: V proračunu za leto 2025 so bile načrtovane donacije v višini 55.325,00 €, in sicer za občino 25.825,00 € od Fundacije za šport ter 29.500,00 € za ožje dele občine. V prvem polletju je občina prejela donacijo v višini 75.000,00 € od Fundacije za šport za izgradnjo nogometnega igrišča z umetno travo v ŠC Žalec. Projekt je bil zaključen v letu 2024. KS Liboje je prejela donacije od domačih pravnih oseb v višini 5.984,65 €, KS Galicija pa v višini 9.814,63 €.

Transforni prihodki so bili realizirani v višini 729.149,96 €, kar predstavlja 12,0 % realizacijo glede na plan. V primerjavi z enakim obdobjem lani so višji za 27,4 %.

ODHODKI:

Odhodki proračuna občine, izkazani v bilanci prihodkov in odhodkov, so bili v obdobju januar – junij 2025 realizirani v višini 11.595.776,88 €, kar predstavlja 30,9 % načrtovanih celotnih odhodkov proračuna za leto 2025. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta so višji za 14,6 %.

Realizacija posameznih skupin odhodkov je razvidna iz spodnje preglednice:

Skupina odhodka	Realizacija 2024	Realizacija jan. – junij 2024	Veljavni plan 2025	Realizacija jan. – junij 2025	Indeks	
	1	2	3	4	4/2	4/3
40 Tekoči odhodki	7.223.210	2.946.887	8.570.844	3.719.389	126,2	43,4
41 Tekoči transferi	11.139.245	5.092.872	12.506.017	5.488.205	107,8	43,9
42 Investicijski odhodki	5.969.004	1.913.443	15.007.330	2.174.804	113,7	14,5
43 Investicijski transferi	1.109.647	163.397	1.502.118	213.378	130,6	14,2
SKUPAJ	25.441.107	10.116.599	37.586.309	11.595.777	114,6	30,9

Tekoči odhodki Tekoči odhodki so bili v prvem polletju letošnjega leta realizirani v višini 3.719.389,28 €, kar predstavlja 43,4 % v veljavnem proračunu predvidenih tekočih odhodkov. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2024 so višji za 26,2 %.

Realizacija **tekočih transferov** v obdobju januar – junij 2025 je znašala 5.488.205,32 € oziroma 43,9 % predvidenih tekočih transferov. V primerjavi z enakim obdobjem lani so tekoči transferi višji za 7,8 %.

Investicijski odhodki: za nakup in gradnjo osnovnih sredstev neposrednih proračunskih uporabnikov je bilo porabljenih 2.174.803,94 €, kar predstavlja 14,5 % v veljavnem proračunu predvidenih investicijskih odhodkov. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2024 so višji za 13,7 %.

Investicijski transferi so bili v šestih mesecih letošnjega leta realizirani v višini 213.378,34 €, kar predstavlja 14,2 % v veljavnem proračunu predvidenih investicijskih transferov. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2024 so višji za 30,6 %.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI

V bilanci prihodkov in odhodkov v obdobju od 1.1.2025 do 30.06.2025 občina izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 244.322,20 €.

2.2. Račun finančnih terjatev in naložb

V prvem polletju 2025 je bil v okviru računa finančnih terjatev in naložb vplačan ustanovni kapital za ustanovitev Javnega podjetja za urejanje okolja in storitve Žalec d. o. o. v višini 100.000,00 €.

2.3. Račun financiranja

V letu 2025 je predvideno zadolževanje v višini 6.300.000,00 €, ki pa v prvem polletju še ni bilo realizirano.

V prvem polletju leta 2025 je bilo odplačanih za 590.551,56 € glavnice dolgoročnih kreditov, kar znaša 50,0 % predvidenega zneska v sprejetem proračunu. Stanje dolga na dan 30. 6. 2025 znaša 4.234.202,20 €.

2.4. Spremembe stanja sredstev na računu

V prvem polletju leta 2025 so se sredstva na računu glede na stanje konec leta 2024 zmanjšala za 446.229,36 €. in so na dan 30.6.2025 znašala 3.932.658,98 €.

3. OCENA REALIZACIJE PRORAČUNA DO KONCA LETA 2025

Na osnovi realizacije proračuna za obdobje januar – junij 2025 ocenjujemo, da bodo prihodki do konca leta v veliki meri realizirani. V drugem polletju pričakujemo prilive sofinancerskih sredstev ter transfernih prihodkov za sofinanciranje naslednjih projektov in investicij: izgradnja parkirišča pri Zdravstvenem domu dr. Jožeta Potrate Žalec, investicije v primarno zdravstvo, Turistična pešpot od hmelja do piva, obnova tartana na večnamenskem športnem igrišču v Grižah, Mrežni podjetniški inkubator Savinjske regije, obnova vodovodnega sistema Šempeter, izgradnja kanalizacije v aglomeraciji Kasaze, izdelava celostne prometne strategije občine Žalec in posodobitve evidence stavbnih zemljišč. Prav tako pričakujemo v drugem polletju prihodke iz naslova davkov na nepremičnine (preostali obroki NUSZ), kapitalske prihodke in prihodke iz naslova plačil komunalnega prispevka. Prejem dodatnih finančnih sredstev iz rezerve RS za odpravo posledic naravnih nesreč bo odvisen od dinamike izvedbe sanacije posledic neurij in poplave v letu 2023. Nekateri prihodki bodo realizirani v nižjem, drugi pa v višjem obsegu kot je bilo načrtovano.

Na odhodkovni strani je tekoči del proračuna realiziran 43,7 %, investicijski del pa 14,5 %. Razlog za nižjo realizacijo investicijskega dela v sami naravi investicijskih del, kjer bo glavnina stroškov izvedenih del zapadla v plačilo v drugi polovici leta. Ocenjujemo, da bodo načrtovani odhodki do konca leta v veliki meri realizirani. Podrobno poročilo o realizaciji odhodkov in oceni do konca leta je razvidno iz poročila o realizaciji odhodkov po neposrednih proračunskih uporabnikih.

Kot je razvidno iz poročila prihaja tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani proračuna do odstopanj, zato bo potrebno pristopiti k pripravi rebalansa proračuna za leto 2025, katerega cilj je ponovno uravnovesiti prejemke in izdatke občinskega proračuna.

4. VKLJUČEVANJE NOVIH OBVEZNOSTI V PRORAČUN

Zakon o javnih financah v 41. členu govori o vključevanju novih obveznosti v proračun, ki bi jih župan vključil v primeru, če bi Državni zbor ali Občinski svet sprejela zakon oz. odlok, na podlagi katerega bi nastale za občinski proračun nove obveznosti. Potreb po vključitvi tovrstnih novih obveznosti v obdobju januar – junij 2025 ni bilo.

5. PRENOS NAMENSKIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA PRETEKLEGA LETA

Ob koncu leta 2024 smo imeli za 2.346.753,53 € neporabljenih namenskih sredstev, ki so bila prenesena v proračun tekočega leta.

6. PLAČILO NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET

Po stanju na dan 31.12.2024 smo imeli neplačanih kratkoročnih obveznosti za 3.398.605,18 €, in drugih dolgoročnih obveznosti iz poslovanja za 186.115,68 €. V prvi polovici leta 2025 so bile poravnane vse obveznosti, ki so zapadle, razen obveznosti za prejete varščine. Gre za prejete varščine za resnost ponudbe pri odkupih zemljišč, varščine za najem poslovnih prostorov, finančno zavarovanje za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti in finančno zavarovanje za odpravo napak v garancijski dobi kot prejeti denarni depozit. Sredstva bodo vrnjena, ko bodo izpolnjeni pogoji za vračilo.

7. PRERAZPOREJANJE PRORAČUNSKIH SREDSTEV

Sprejeti proračun je proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna, ki ga je sprejel občinski svet. Veljavni proračun je sprejeti proračun, ki so mu dodane spremembe pravic porabe na osnovi sklepov o prerazporeditvi na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah in drugega ter tretjega odstavka 5. člena Odloka o proračunu Občine Žalec za leto 2025. Vsi sklepi o prerazporeditvi so navedeni v prilogi poročila.

8. VKLJUČEVANJE NAMENSKIH PREJEMKOV IN IZDATKOV

V prvem polletju ni bilo po sprejemu proračuna vplačanih namenskih prejemkov, ki bi zahtevali namenski izdatke.

9. SPREMEMBE NEPOSREDNIH UPORABNIKOV MED LETOM

Sprememb neposrednih uporabnikov med letom ni bilo.

10. PORABA SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

V skladu s petim odstavkom 10. člena Odloka o proračunu Občine Žalec za leto 2025 se v proračunsko rezervo izločijo sredstva v višini 166.000,00 €. Z upoštevanjem neporabljenih sredstev iz leta 2024 v znesku 127.442,76 € lahko v letu 2025 razpolagamo z 293.442,76 € sredstev proračunske rezerve. V prvem polletju smo iz rezervnega sklada porabili 29.736,28 €. Od tega je bilo za sanacijo plazu nad poljsko potjo nad LC 490081 pri stanovanjski hiši Pongrac 135 porabljeno 18.290,44 €. Za izdelavo geološkega poročila s predlogom sanacije plazu v Arnovskem gozdu, je bilo porabljeno 2.745,00 €, za geološko geomehansko poročilo in projektno dokumentacijo za sanacijo udara na JP 991682 do Podkraj 17, pa je bilo porabljeno 8.701,04 €.

11. PORABA SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVACIJE

V sprejetem proračunu za leto 2025 so bila oblikovana sredstva splošne proračunske rezervacije v višini 107.052,00 €. V obdobju januar – junij 2025 je župan, skladno z 42. členom Zakona o javnih financah, razporedil sredstva splošne proračunske rezervacije v višini 1.500,00 €, kot je razvidno iz priložene tabele. V prvem polletju je bilo izdan 1 sklep o prerazporeditvi sredstev, kar je 5 manj kot v enakem obdobju lani.

12. POROČILO O IZDANIH IN UNOVČENIH POROŠTVIH TER IZTERJANIH REGRESNIH ZAHTEVKIH IZ NASLOVA POROŠTEV

Občina Žalec v tem obdobju ni izdajala nobenih poroštev. Prav tako ni bil uveden nobeden regresni zahtevek iz naslova danih poroštev iz preteklih let.

13. ODSTOPANJA V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM IN PREDLOG POTREBNIH UKREPOV

Iz polletnega poročila o izvrševanju proračuna Občine Žalec je razvidno, da prihaja tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani do odstopanj, zato bo potrebno pristopiti k pripravi rebalansa proračuna za leto 2025, katerega cilj je ponovno uravnovesiti prejemke in izdatke občinskega proračuna. Rebalans občinskega proračuna bo Občinski svet obravnaval v mesecu oktobru 2025.

Pripravila: Gabrijela Vodnik