

# VSEBINA

## **1. ODLOK O SPREMEMBI ODLOKA O PRORAČUNU OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2006**

## **2. UVOD**

2.1. Obrazložitev rebalansa proračuna

## **3. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA**

3.1. Bilance splošnega dela proračuna

3.1.1. Bilanca prihodkov in odhodkov

3.1.2. Račun finančnih terjatev in naložb

3.1.3. Račun financiranja

## **4. POSEBNI DEL PRORAČUNA**

4.1. Funkcionalna klasifikacija-zbirna tabela

4.2. Občinski svet – 1000 (tabela)

4.3. Nadzorni odbor – 2000 (tabela)

4.4. Župan – 3000 (tabela)

4.5. Oddelek za splošne zadeve – 4001 (tabela)

4.6. Oddelek za javne finance – 4002 (tabela)

4.7. Oddelek za družbene dejavnosti – 4003 (tabela)

4.8. Oddelek za gospodarske javne službe – 4004 (tabela)

4.9. Oddelek za okolje in prostor – 4005 (tabela)

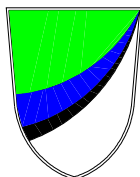
4.10. Oddelek za gospodarstvo – 4006 (tabela)

4.11. Krajevne skupnosti – 5001 do 5012 (tabela)

## **5. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2006 do 2009-spremembe in dopolnitve**

5.1. Obrazložitev (tabela)

**Republika Slovenija**  
**OBČINA ZAGORJE ob Savi**  
Cesta 9. avgusta 5, 1410 Zagorje  
tel 03 56 55 700  
fax 03 56 64-011  
e-mail:obcina.zagorje@zagorje.si



**ŽUPAN**

Številka : 410-33/2005  
Datum : 13.12.2006

**OBČINSKEMU SVETU**  
**OBČINE ZAGORJE OB SAVI**

**ZADEVA:** Predlog Odloka o spremembi Odloka o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2006 – 1. rebalans – HITRI POSTOPEK

**NAMEN:** Obravnava in sprejem

**PRAVNA PODLAGA:** Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 80/94, 45/97, 56/98, 59/99, 61/99, 79/99, 89/99, 119/02, 40/03, 90/05), Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU in 110/02-ZDT-B), 121. člen Statuta Občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št.109/2005 – UPB), 99. člen Poslovnika Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (Uradni vestnik Zasavja št. 13/2003 in Uradni list RS, št. 62/2004))

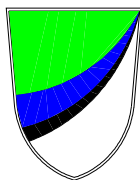
**POROČEVALCA:** Matjaž Švagan, župan  
Jelena Mlakar, vodja oddelka za javne finance

**PRIPRAVILI:**  
Direktor občinske uprave  
in vodje oddelkov

**ŽUPAN**  
**OBČINE ZAGORJE OB SAVI**  
Matjaž Švagan

**Republika Slovenija**  
**OBČINA ZAGORJE ob Savi**  
Cesta 9. avgusta 5, 1410 Zagorje

tel 03 56 55 700  
fax 03 56 64-011  
e-mail:obcina.zagorje@zagorje.si



**OBČINSKI SVET**

Številka: 410-33/2005

Datum:

**PREDLOG**

Na podlagi 29. člena zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93 in dopolnitve), 29. člena zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99 in dopolnitve), 16. in 121. člena Statuta Občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, 109/2005 – UPB) in 99. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (Uradni vestnik Zasavja, št. 13/2003 in Uradni list RS, št. 62/2004) je Občinski svet Občine Zagorje ob Savi na svoji \_\_\_\_\_ seji, dne \_\_\_\_\_ na predlog župana Občine Zagorje ob Savi sprejel naslednji

**S K L E P**

1.

Občinski svet Občine Zagorje ob Savi je po hitrem postopku sprejel Odlok o spremembi Odloka o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2006 – 1. rebalans.

2.

Odlok se objavi v Uradnem listu RS.

**ŽUPAN**  
**OBČINE ZAGORJE OB SAVI:**  
**Matjaž ŠVAGAN**

**VROČITI :**

- 1.Oddelku za javne finance
- 2.Neposrednim proračunskim uporabnikom
- 3.Občinski svet – arhiv
- 4.Spis

## HITRI POSTOPEK

Na podlagi 29. člena zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93 in dopolnitve), 29. člena zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99 in dopolnitve), 16. in 121. člena Statuta Občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, 109/2005 – UPB) in 99. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (Uradni vestnik Zasavja, št. 13/2003 in Uradni list RS, št. 62/2004) je Občinski svet Občine Zagorje ob Savi na svoji \_\_\_\_\_seji, dne \_\_\_\_\_ na predlog župana Občine Zagorje ob Savi sprejel naslednji

### O D L O K O SPREMEMBI ODLOKA O PRORAČUNU OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2006

#### 1.člen

V Odloku o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2006 (Uradni list RS, št. 58/2006) se spremeni 3. člen, tako da se glasi:

Splošni del proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2006 se določa v naslednjih tolarških zneskih:

#### A BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

<b>I</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>70+71+72+73+74</b>	<b>2.296.310.630</b>
	<b>TEKOČI PRIHODKI</b>	<b>70+71</b>	<b>1.542.320.630</b>
<b>70</b>	<b>DAVČNI PRIHODKI</b>		<b>1.388.010.000</b>
700	Davki na dohodek in dobiček		1.085.122.000
703	Davki na premoženje		182.213.000
704	Domači davki na blago in storitve		120.675.000
<b>71</b>	<b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>		<b>154.310.630</b>
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja		80.182.630
711	Takse in pristojbine		4.165.000
712	Denarne kazni		128.000
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev		22.359.000
714	Drugi nedavčni prihodki		47.476.000
<b>72</b>	<b>KAPITALSKI PRIHODKI</b>		<b>40.564.000</b>
720	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev		22.517.000
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolg. sr.		18.047.000

<b>73</b>	<b>PREJETE DONACIJE</b>		<b>616.000</b>
730	Prejete donacije iz domačih virov		616.000
<b>74</b>	<b>TRANSFERNI PRIHODKI</b>		<b>712.810.000</b>
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij		712.810.000
<b>II</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>40+41+42+43</b>	<b>2.411.848.165</b>
<b>40</b>	<b>TEKOČI ODHODKI</b>		<b>578.671.630</b>
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim		124.834.880
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost		23.901.890
402	Izdatki za blago in storitve		393.124.315
403	Plačila domačih obresti		7.500.000
409	Sredstva, izločena v rezerve		29.310.545
<b>41</b>	<b>TEKOČI TRANSFERI</b>		<b>1.085.262.585</b>
410	Subvencije		9.632.000
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom		513.888.400
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		152.663.685
413	Drugi tekoči domači transferi		409.078.500
<b>42</b>	<b>INVESTICIJSKI ODHODKI</b>		<b>568.193.950</b>
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev		568.193.950
<b>43</b>	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>		<b>179.720.000</b>
431	Investicijski transf. pravnim in fiz. osebam, ki niso pror. uporabniki		129.848.000
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom		49.872.000
<b>III</b>	<b>PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</b>	<b>I - II</b>	<b>-115.537.535</b>

## **B RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

<b>IV</b>	<b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</b>	<b>750+751+752</b>	<b>6.076.000</b>
<b>75</b>	<b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>		
750	Prejeta vračila danih posojil		4.576.000
751	Prodaja kapitalskih deležev		1.500.000
<b>V</b>	<b>DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</b>		<b>0</b>
441	Povečanje kapitalskih deležev		0
<b>VI</b>	<b>PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV</b>	<b>IV - V</b>	<b>6.076.000</b>

**C RAČUN FINANCIRANJA**

<b>VII</b>	<b>ZADOLŽEVANJE</b>		
<b>50</b>	<b>ZADOLŽEVANJE</b>		<b>100.000.000</b>
500	Domače zadolževanje		100.000.000
<b>VIII</b>	<b>ODPLAČILA DOLGA</b>		
<b>55</b>	<b>ODPLAČILA DOLGA</b>		<b>11.550.000</b>
550	Odplačila domačega dolga		11.550.000
<b>IX</b>	<b>POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	<b>I+IV+VII-II-V-VIII</b>	<b>-21.011.535</b>
<b>X</b>	<b>NETO ZADOLŽEVANJE</b>	<b>VII-VIII</b>	<b>88.450.000</b>
<b>XI</b>	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>VI+VII-VIII-IX=-III</b>	<b>115.537.535</b>

XII Stanje sredstev na računih konec preteklega leta 21.011.535

**2. člen**

Ostala določila Odloka o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2006 ostajajo nespremenjena.

**3. člen**

Ta odlok začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije.

Številka: 410-33/2005

Datum:

**Ž U P A N**  
**OBČINE ZAGORJE OB SAVI**  
**Matjaž ŠVAGAN**

## **2. UVOD**

### **2.1. Obrazložitev rebalansa proračuna**

Občinski svet Občine Zagorje ob Savi je na predlog župana na 28. seji dne 29.05.2006 sprejel Odlok o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2006 in s tem omogočil normalno poslovanje in izvrševanje proračuna v letu 2006.

Odlok o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2006 je bil prvič spremenjen na osnovi sklepa občinskega sveta na 30. seji dne 21.09.2006. Spremembe so se nanašale na opredelitev prihodkov in namenskih prihodkov občine Zagorje ob Savi, na znesek oblikovane proračunske rezerve in na prerazporejanje pravic porabe med proračunskimi postavkami.

V nadaljevanju predlagamo Občinskemu svetu v sprejem spremembo in dopolnitev Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2006, ki predstavlja dejansko rebalans proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006. Rebalans proračuna je akt občine o spremembi proračuna med proračunskim letom, ki omogoča, da se prejemki in izdatki proračuna ponovno uravnesijo.

Rebalans proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006 je potreben zaradi:

- vključitve vseh prejemkov in izdatkov krajevnih skupnosti v proračun občine Zagorje ob Savi upoštevanje institucionalno, ekonomsko, programsko in funkcionalno klasifikacijo
- manjšega obsega prejemkov od načrtovanega oz. planiranega obsega prejemkov
- prerazporeditve sredstev med posameznimi proračunskimi postavkami, ki bodo omogočile realizacijo zastavljenih ciljev posameznim neposrednim proračunskim uporabnikom.

### **3. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA**

#### **3.1. Bilanca splošnega dela proračuna**

Bilanca splošnega dela proračuna vsebuje tri podbilance: bilanco prihodkov in odhodkov, bilanco finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja.

Sledi prikaz sprememb, ki so posledica predlaganega rebalansa, v vseh treh podbilancah in sicer tabelarno v Tabeli: Splošni del proračuna ter tudi opisno.

Tabela Splošni del proračuna prikazuje naslednje kolone:

- prva kolona: sprejeti proračun 2006;
- druga kolona: prerazporeditve;
- tretja kolona: veljavni proračun 2006  
(v veljavnem proračunu so upoštevane prerazporeditve, ki so bile opravljene tekom proračunskega leta v skladu z Odlokom o spremembi Odloka proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2006. Veljavni proračun se razlikuje od sprejetega proračuna za obseg opravljenih prerazporeditev);
- četrta kolona: predlog rebalansa v SIT;
- peta kolona: predlog rebalansa v EUR;
- šesta kolona: razlika med predlogom rebalansa in veljavnim proračunom.



3.1.1. Bilanca prihodkov in odhodkov  
(A.BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV)

- OBRAZLOŽITEV SPREMEMB PRIHODKOV

Davčni prihodki (70)

Pri pripravi novih ocen davčnih prihodkov za leto 2006 smo upoštevali v mesecu oktobru prejeto poročilo Ministrstva za finance, ki je na osnovi gibanj davčnih prihodkov v devetmesečnem obdobju letošnjega leta izdelalo novo oceno primerne porabe, lastnih prihodkov in zneskov finančne izravnave za vse slovenske občine v SIT.

**Prihodki primerne porabe**

(način izračuna kalkulativnih prihodkov in finančne izravnave)

Zap.	VRSTA PRIHODKA	SPREJETI	VELJAVNI	PREDLOG	IND
		PRORAČUN	PRORAČUN	REBALANSA	
št.	PRIMERNE PORABE	2006	2006	2006	
1	2	3	4	5	5/4*100
	<b>PRIHODKI PRIMERNE PORABE</b>	<b>1.845.586.000</b>	<b>1.845.586.000</b>	<b>1.845.586.000</b>	<b>100</b>
	<b>(A+B+C+D+E)</b>				
1.	Dohodnina	1.044.115.000	1.044.115.000	1.085.122.000	104
2.	Davek na promet nepremičnin	29.763.000	29.763.000	29.445.000	99
3.	Davek na dediščine in darila	2.157.000	2.157.000	3.868.000	179
4.	Davek na dobitke na srečo	5.920.000	5.920.000	2.717.000	46
5.	Upravne takse	5.524.000	5.524.000	4.165.000	75
<b>A</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI PO</b>				
	<b>21. členu ZFO</b>	<b>1.087.479.000</b>	<b>1.087.479.000</b>	<b>1.125.317.000</b>	<b>101</b>
1.	Davek od premoženja	4.809.000	4.809.000	5.542.000	115
2.	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	1.814.000	1.814.000	2.708.000	149
3.	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	375.000	375.000	128.000	34
4.	Koncesije za vodno pravico	591.000	591.000	340.000	20
5.	Ostale podeljene koncesije	914.000	914.000	0	0
<b>B</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI PO</b>				
	<b>22. členu ZFO</b>	<b>8.503.000</b>	<b>8.503.000</b>	<b>8.718.000</b>	<b>102</b>
<b>C</b>	<b>Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča</b>	<b>11.423.000</b>	<b>111.423.000</b>	<b>111.423.000</b>	<b>100</b>
<b>D</b>	<b>Kalkulativni prihodki</b>	<b>30.959.000</b>	<b>30.959.000</b>	<b>31.935.000</b>	<b>103</b>
	<b>SKUPNA OCENA LASTNIH PRIHODKOV</b>				
	<b>(A+B+C+D)</b>	<b>1.238.364.000</b>	<b>1.238.364.000</b>	<b>1.277.393.000</b>	<b>103</b>
<b>E</b>	<b>FINANČNA IZRAVNAVA</b>	<b>607.222.000</b>	<b>607.222.000</b>	<b>568.193.000</b>	<b>93</b>

Iz zgornje tabele je razvidno, da ostaja izračunan znesek primerne porabe za občino Zagorje ob Savi za leto 2006 glede na prvoten plan nespremenjen. Spremenila pa se je struktura primerne porabe glede na sprejeti oziroma veljavni plan in sicer so se povečali lastni prihodki za dobre 3%, posledično pa se je znižal znesek finančne izravnave, ki ga občina prejema mesečno iz državnega proračuna.

#### Nedavčni prihodki (71)

Ocenjujemo, da bodo nedavčni prihodki glede na sprejeti oziroma veljavni plan višji za 19.406.630,00 SIT ali 14%. Znotraj nedavčnih prihodkov planiramo, da se bodo povišali prihodki od udeležbe na dobičku za 2.390.000,00 SIT, prihodki od prodaje blaga in storitev za 10.359.000,00 SIT in drugi nedavčni prihodki za 4.476.000,00 SIT. Iz naslova taks in pristojbin ter iz naslova denarnih kazni pa planiramo znižanje prihodkov glede na sprejeti oziroma veljavni plan za 1.606.000,00 SIT.

#### Kapitalski prihodki (72)

Ocenjujemo, da se bodo kapitalski prihodki glede na sprejeti oziroma veljavni plan v primerjavi z drugimi vrstami prihodkov najbolj spremenili. Planiramo, da se bodo kapitalski prihodki glede na sprejeti oziroma veljavni plan znižali za 178.436.000,00 SIT oziroma 81%.

V sprejetem oziroma veljavnem planu je bilo načrtovanih 219.000.000,00 SIT kapitalskih prihodkov. V predlaganem rebalansu pa je načrtovanih 40.564.000,00 SIT kapitalskih prihodkov, od tega 22.517.000,00 SIT prihodkov iz naslova prodaje zgradb in prostorov in 18.047.000,00 SIT prihodkov iz naslova prodaje zemljišč. Vzrok znižanja kapitalskih prihodkov v predlaganem rebalansu je v nerealizirani prodaji nepremičnin v Vrsarju in Savudriji ter le delno realizirani odprodaji stanovanj.

#### Prejete donacije (73)

V sprejetem oziroma veljavnem proračunu prihodkov iz naslova donacij ni bilo planiranih. Ker z rebalansom vključujemo med prihodke občine tudi vse prihodke krajevnih skupnosti, nekatere krajevne skupnosti pa načrtujejo med svojimi izvirnimi prihodki tudi donacijska sredstva, jih v predlaganem rebalansu vključujemo v občinski proračun.

#### Transforni prihodki (74)

Ocenjujemo, da se bodo transforni prihodki glede na sprejeti oziroma veljavni plan znižali za 105.494.000,00 SIT oziroma 13%. Med transfornimi prihodki predstavljajo v sprejetem oziroma veljavnem planu in v predlaganem rebalansu glavnino sredstva prejeta iz državnega proračuna. Sredstva prejeta iz državnega proračuna so razdeljena na dva dela in sicer na sredstva prejeta iz državnega proračuna iz naslova tekočih obveznosti (finančna izravnava) in na sredstva prejeta iz državnega proračuna za investicije.

V sprejetem oziroma veljavnem planu je bilo načrtovano, da bo občina dobila iz naslova finančne izravnave 607.222.000,00 SIT prihodkov, v predlaganem rebalansu pa je načrtovanih prihodkov iz naslova finančne izravnave v višini 562.663.000,00 SIT, kar je 44.559.000,00 SIT manj glede na sprejeti oziroma veljavni proračun. Znižanje je posledica novih izračunov, ki jih je v mesecu oktobru pripravilo Ministrstva za finance,

na osnovi gibanj davčnih prihodkov v devetmesečnem obdobju letošnjega leta in poročila na osnovi preplačila Ministrstva za finance za 2005 v višini 5.530.000,00.

V sprejetem oziroma veljavnem proračunu je bilo načrtovano, da bo občina dobila 211.082.000,00 SIT sredstev iz državnega proračuna za investicije, v predlaganem rebalansu pa je načrtovanih 149.705.000,00 SIT prihodkov iz naslova sredstev pridobljenih iz državnega proračuna za investicije (OŠ Izlake, Igrišče Izlake, investicije v cestno infrastrukturo in zdravstvo). Vzrok, da se v rebalansu planira znižanje tovrstnih prihodkov je v prestatitvi oziroma raztegnitvi dela projektov, ki se financirajo tudi s sredstvi državnega proračuna iz proračunskega leta 2006 na proračunsko leto 2007.

V predlaganem rebalansu so vključeni med prihodke občine tudi vsi lastni prihodki krajevnih skupnosti. Znesek planiranih lastnih prihodkov vseh krajevnih skupnosti znaša 22.232.630,00 SIT. Ta znesek je v predlaganem rebalansu vključen med prihodke občine po enotnem sistemu upošteva veljavno zakonodajo. Za ta znesek se v predlaganem rebalansu večji prihodki občine glede na sprejeti oziroma veljavni proračun.

**Na osnovi vseh predlaganih sprememb se prvotno načrtovani prihodki v letu 2006 planirani v višini 2.515.167.000,00 SIT znižajo za 218.856.370,00 SIT, kar pomeni 9% znižanje na sprejeti oziroma veljavni plan in znašajo 2.296.310.630,00 SIT.**

#### - OBRAZLOŽITEV SPREMEMB ODHODKOV

Na odhodkovni strani Balance prihodkov in odhodkov Splošnega dela proračuna se na osnovi znižanja načrtovanih prihodkov za leto 2006 in načrtovanih sprememb posebnega dela proračuna, ustrezno znižajo oziroma povečajo planirane postavke po ekonomski klasifikaciji oziroma kontih.

##### Tekoči odhodki (40)

Ocenjujemo, da bodo tekoči odhodki glede na veljavni plan višji za 61.125.210,00 SIT ali 12%. Znotraj tekočih odhodkov ocenjujemo, da se bodo povišali odhodki za plače in drugi izdatki zaposlenim ter prispevki delodajalcev za socialno varnost za 5.381.600,00 SIT, izdatki za blago in storitve za 56.033.065,00 SIT ter splošna proračunska rezervacija za 310.545,00 SIT. Iz naslova obresti planiramo znižanje odhodkov za 600.000,00 SIT.

Kot posledica prerazporeditev opravljenih med letom so se tekoči odhodki povišali za 16.094.630,00 SIT glede na sprejeti proračun.

##### Tekoči transferi (41)

Ocenjujemo znižanje tekočih transferov glede na veljavni plan za 40.047.005,00 SIT ali 3%. Znotraj tekočih transferov planiramo povišanje odhodkov iz naslova subvencij in transferov posameznikom in gospodinjstvom za 1.591.990,00 SIT in znižanje

odhodkov iz naslova transferov neprofitnim organizacijam in ustanovam in drugih tekočih domačih transferov za 41.810.995,00 SIT.

Znotraj znižanja tekočih transferov izstopa znesek 42.509.995,00 SIT, ki predstavlja sredstva prenesena iz občinskega proračuna ožjim delom občin oziroma krajevnim skupnostim.

Ta znesek v predlaganem rebalansu ni izkazan med tekočimi transferi, ampak je porazdeljen med posamezne vrste odhodkov proračuna upošteva ekonomsko klasifikacijo. Največji del tega zneska je vključen med tekoče odhodke občinskega proračuna predvsem med izdatke za blago in storitve.

Po opravljenih medletnih prerazporeditvah so se tekoči transferi povečali za 33.626.380,00 SIT glede na sprejeti proračun.

#### Investicijski odhodki (42)

Ocenjujemo, da bodo investicijski odhodki glede na veljavni plan nižji za 196.057.040,00 SIT ali 14% in bodo znašali 568.193.950,00 SIT.

Po opravljenih prerazporeditvah so se tekoči investicijski odhodki znižali za 60.047.010,00 SIT na sprejeti proračun.

#### Investicijski transferi (43)

Ocenjujemo, da bodo investicijski transferi glede na veljavni plan nižji za 19.240.000,00 SIT ali 10% in bodo znašali 179.720.000,00 SIT.

Po opravljenih prerazporeditvah so se investicijski transferi znižali za 10.326.000,00 SIT na sprejeti proračun.

Posledica znižanja planiranih kapitalskih prihodkov je znižanje investicijskih odhodkov in investicijskih transferov v predlaganem rebalansu proračuna.

V poglavju 4 sledi predstavitev posebnega dela proračuna in obrazložitev projektov, ki so bili zaradi planiranega izpada prihodkov prestavljeni ali zamaknjeni iz proračuna 2006 v proračun 2007.

**V predlaganem rebalansu znaša negativna razlika med prihodki in odhodki A.**

**Bilance prihodkov in odhodkov 115.537.535,00 SIT, kar je za 24.637.535,00 SIT ali 27% več glede na sprejeti oziroma veljavni proračun.**

Razmerje med tekočim in investicijskim delom proračuna:

v SIT

Skupina kontov	sprejeti proračun 2006	Veljavni proračun 2006	Predlog rebalansa
tekoči odhodki	501.451.790	517.446.420	578.671.630
tekoči transferi	1.091.683.210	1.125.409.590	1.085.262.585
<b>Skupaj tekoči del</b>	<b>1.593.135.000</b>	<b>1.642.856.010</b>	<b>1.663.934.215</b>
Investicijski odhodki	824.298.000	764.250.990	568.193.950
Investicijski transferi	188.634.000	198.960.000	179.720.000
<b>Skupaj investicijski del</b>	<b>1.012.932.000</b>	<b>963.210.990</b>	<b>747.113.950</b>
VSI ODHODKI	<b>2.606.067.000</b>	<b>2.606.067.000</b>	<b>2.411.848.165</b>
<b>Delež tekočega dela</b>	<b>61%</b>	<b>63%</b>	<b>69%</b>
<b>Delež investicijskega dela</b>	<b>39%</b>	<b>37%</b>	<b>31%</b>

V zgornji tabeli je prikazan vpliv izpada dela prihodkov in zmanjšanja odhodkov na razmerje med tekočim in investicijskim delom proračuna. V predlaganem rebalansu proračuna je razmerje med investicijskim in tekočim delom proračuna glede na veljavni proračun, predvsem pa glede na sprejeti proračun spremenjeno. V strukturi odhodkov se je v predlaganem rebalansu povečal delež tekočih odhodkov na račun investicijskih odhodkov.

### 3.1.2. Račun finančnih terjatev in naložb (B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB)

V računu finančnih terjatev in naložb, ki izkazuje vsa sredstva, ki jih je občina prejela iz naslova vrnjenih posojil in prodaje kapitalskih deležev po eni in vsa sredstva, ki jih je občina dala za dana posojila in nakup kapitalskih deležev po drugi strani, v rebalansu planiramo povečanje pozitivne razlike v višini SIT 1.776.000,00 kar je 41% glede na sprejeti oziroma veljavni proračun.

**Na osnovi načrtovanih prihodkov in odhodkov B. Računa finančnih terjatev in naložb je razlika v predlaganem rebalansu proračuna pozitivna in znaša 6.076.000,00 SIT kar je za 1.776.000,00 SIT ali 41% več glede na sprejeti oziroma veljavni plan.**

### 3.1.3. Račun financiranja (C. RAČUN FINANCIRANJA)

Račun financiranja izkazuje zadolževanje občine in odplačevanje dolgov občine. Na strani zadolževanja občine v predlaganem rebalansu v primerjavi s sprejetim oziroma veljavnim proračunom ni sprememb.

V skladu s predlaganim rebalansom bo občina v letu 2006 vrnila za 1.850.000,00 SIT kar je 14% manj dolga kot je bilo planirano v sprejetem oziroma veljavnem proračunu. V sprejetem oziroma veljavnem proračunu je bilo planirano, da bo občina začela odplačevati glavnico posojila najetega v letu 2006 v mesecu oktobru, ker pa je bilo to posojilo prvič črpano šele v mesecu oktobru, je občina začela glavnico odplačevati z enomesečnim zamikom, to je v mesecu novembru.

**Na osnovi načrtovanih prihodkov in odhodkov C. Računa financiranja je v predlaganem rebalansu proračuna planirano neto zadolževanje v višini SIT 88.450.000,00, kar je za 1.850.000,00 SIT ali 14% več kot je bilo planirano v sprejetem oziroma veljavnem proračunu.**

➤ Rekapitulacija bilanc

V SIT

	<b>Sprejeti proračun 2006</b>	<b>Veljavni proračun 2006</b>	<b>Predlog rebalansa</b>
<b>PRIHODKI</b>			
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	2.515.167.000	2.515.167.000	2.296.310.630
B. Račun finančnih terjatev in naložb	4.300.000	4.300.000	6.076.000
C. Račun financiranja	100.000.000	100.000.000	100.000.000
Sredstva na računih iz preteklih let			21.011.535
<b>SKUPAJ prihodki</b>	<b>2.619.467.000</b>	<b>2.619.467.000</b>	<b>2.423.398.165</b>
<b>ODHODKI</b>			
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	2.606.067.000	2.606.067.000	2.411.848.165
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0	0	0
C. Račun financiranja	13.400.000	13.400.000	11.550.000
<b>SKUPAJ odhodki</b>	<b>2.619.467.000</b>	<b>2.619.467.000</b>	<b>2.423.398.165</b>

## **4. POSEBNI DEL PRORAČUNA**

### **4.1. Funkcionalna klasifikacija - zbirna tabela**

V tabeli Posebni del proračuna Obrazec P1 je prikazan proračun po funkcionalni klasifikaciji, to je po posameznih funkcijah, ki jih opravlja občina. Iz te tabele je razviden sprejeti proračun, prerazporeditve, veljavni proračun (to je sprejeti proračun z upoštevanimi prerazporeditvami) in predlog rebalansa proračuna izražen v SIT in EUR ter razlika predlaganega rebalansa na veljavni proračun upošteva funkcionalno klasifikacijo.

V nadaljevanju posebnega dela proračuna sledi obrazložitev predlaganega rebalansa posameznih neposrednih proračunskih uporabnikov.

Obrazložitev je prikazana tabelarno in opisno.

Tabele prikazujejo naslednje kolone:

- prva kolona: sprejeti proračun 2006
- druga kolona: prerazporeditve
- tretja kolona veljavni proračun 2006
- četrta kolona: razlika za rebalansa
- peta kolona: predlog rebalansa v SIT
- šesta kolona: predlog rebalansa v EUR

Veljavni proračun se razlikuje od sprejetega proračuna za obseg opravljenih prerazporeditev realiziranih tekom leta. Prerazporeditve so bile opravljene na osnovi sklepa župana v skladu z Odlokom o spremembi Odloka o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2006. V opisnem delu navajamo obseg pridobljenih ali izgubljenih pravic porabe posameznega proračunskega uporabnika, področja, glavnega programa ali podprograma zaradi opravljenih prerazporeditev; razlike za rebalans, to je razlike med veljavnim proračunom in predlaganim rebalansom pa so razložene tudi vsebinsko.

#### **4.2. Občinski svet – 1000 (tabela)**

Proračunski uporabnik »**OBČINSKI SVET**« planira z rebalansom proračuna odhodke v višini 71.303.315,00 SIT kar je za 2.999.000,00 SIT ali 4% več glede na veljavni proračun 2006.

Ta proračunski uporabnik je na osnovi prerazporeditev pridobil 14.410.000,00 SIT dodatnih pravic porabe glede na sprejeti proračun.

Na področju »**političnega sistema**« se z rebalansom proračuna ocenjuje povišanje odhodkov za 2.100.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Povišanje je posledica ocene, da bodo znašali odhodki iz naslova proračunske postavke »**stroški volitev**« 8.100.000,00, kar je za 2.100.000,00 SIT več kot je bilo planirano z veljavnim proračunom. Razlika je posledica tekočega poravnavanja vseh nastalih stroškov volitev, saj bi bil njihov prenos v leto 2007 finančno nesmotern.

To področje je zaradi prerazporeditev pridobilo dodatne pravice porabe v višini 7.110.000,00 SIT.

Na področju »**skupne administrativne službe in splošne javne storitve**« se z rebalansom proračuna ocenjuje povišanje za 823.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Povišanje izhaja iz ocene, da bodo odhodki za realizacijo prireditev ob občinskem prazniku in praznikih KS ter prireditev ob državnih praznikih višji za 823.000,00 SIT glede na veljavni proračun, V času izvajanja proračuna, je kot vsa leta do sedaj, prijavilo svoje prireditve veliko število društev in ustanov, ki so v veliki meri pripomogli k pestrejši in bogatejši ponudbi prireditev v okviru občinskega praznika. Vzrok za večjo porabo je tudi vključitev sofinanciranja prireditev praznikov krajevnih



skupnosti v proračunsko postavko 17230 – prireditve ob občinskem prazniku in praznikih KS.

To področje je zaradi prerazporeditev pridobilo dodatne pravice porabe v višini 8.8286.000,00 SIT.

Na področju »**lokalne samouprave**« se z rebalansom proračuna ne predvidevajo spremembe glede na veljavni proračun.

Je pa to področje s prerazporeditvami pridobilo dodatne pravice porabe v višini 300.000,00 SIT.

Na področju »**gospodarstva**« se z rebalansom proračuna planira minimalno povišanje v višini SIT 76.000,00 SIT glede na veljavni proračun, povišanje izhaja iz povečanih promocijskih aktivnosti.

To področje je s prerazporeditvami izgubilo pravice porabe v višini 1.206.000,00 SIT.

Na področju »**kultura šport in nevladne organizacije**« se z rebalansom proračuna ne predvidevajo spremembe glede na veljavni proračun.

To področje je s prerazporeditvami izgubilo pravice porabe v višini 80.000,00 SIT.

#### **4.3. Nadzorni odbor – 2000 (tabela)**

Proračunski uporabnik »**NADZORNI ODBOR**« z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun.

Ta proračunski uporabnik je na osnovi prerazporeditev izgubil 330.000,00 SIT pravic porabe.

#### **4.4. Župan – 3000 (tabela)**

Proračunski uporabnik »**ŽUPAN**« planira z rebalansom proračuna odhodke v višini 22.204.000,00 SIT kar je za 604.000,00 SIT ali 3% več glede na veljavni proračun 2006.

Ta proračunski uporabnik je na osnovi prerazporeditev pridobil 3.100.000,00 SIT pravic porabe.

Na področju »**političnega sistema**« se z rebalansom proračuna planira povišane odhodkov za 354.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Povišanje izhaja iz ocene, da bodo odhodki za materialne stroške in reprezentanco ter odnose z javnostjo višji za 354.000,00 SIT.

To področje je s prerazporeditvami pridobilo dodatne pravice porabe v višini 1.200.000,00 SIT.

Na področju »**skupne administrativne službe in splošne javne storitve**« se z rebalansom proračuna ocenjuje povišanje za 250.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Povišanje izhaja iz ocene, da bodo odhodki za realizacijo pokroviteljstev višji za 250.000,00 SIT, saj se je v letošnjem letu izjemno veliko posameznikov, društev in ustanov obrnilo na župana z vlogami za donatorstvo za različne namene, ki po vsebini niso sodili v področja kjer so bili izvedeni razpisi za sofinanciranje.

To področje je s prerazporeditvami pridobilo dodatne pravice porabe v višini 1.900.000,00 SIT.

#### **4.5. Oddelek za splošne zadeve – 4001 (tabela)**

Proračunski uporabnik »**ODDELEK ZA SPLOŠNE ZADEVE**« planira z rebalansom proračuna odhodke v višini 268.321.190,00 kar je za 2.018.000,00 SIT ali 1% več glede na veljavni proračun 2006.

Ta proračunski uporabnik je na osnovi prerazporeditev izgubil 6.248.000,00 SIT pravic porabe.

Na področju »**skupne administrativne službe in splošne javne storitve**« se z rebalansom proračuna ocenjuje povišanje odhodkov za 288.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Povišanje je posledica ocene, da bodo višji stroški zaradi potrebne zamenjave strežnika občinske uprave in večjega števila potrebnih zamenjav informacijske opreme (računalniki, monitorji, tiskalniki).

To področje je s prerazporeditvami pridobilo dodatne pravice porabe v višini 2.282.000,00 SIT.

Na področju »**lokalne samouprave**« se z rebalansom proračuna planira povišanje odhodkov za 1.380.000,00 SIT glede na veljavni proračun, zaradi večjega števila bolniškega in invalidskega staleža uslužbencev občinske uprave.

To področje je s prerazporeditvami izgubilo pravice porabe v višini 2.960.000,00 SIT.

Na področju »**obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih**« se z rebalansom proračuna ne predvidevajo spremembe glede na veljavni proračun.

Na tem področju ni bilo opravljenih prerazporeditev, ki bi vplivale na obseg pravic porabe tega področja.

Na področju »**prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**« se z rebalansom proračuna planira povišanje odhodkov za 50.000,00 SIT glede na veljavni proračun, kar je posledica minimalnega povišanja odhodkov za stroške urejanja zemljišč, ZK zadeve in cenitve.

To področje je s prerazporeditvami izgubilo pravice porabe v 6.070.000,00 SIT in sicer zaradi tega, ker so se planirani nakupi stavbnih zemljišč za potrebe izgradnje kolektorskega sistema realizirali iz postavk Oddelka za gospodarske javne službe.

Na področju »**kultura, šport in nevladne organizacije**« se z rebalansom proračuna planira povišanje odhodkov za 300.000,00 SIT glede na veljavni proračun, kar je posledica prenosa obveznosti iz pogodbe o programskem sodelovanju z Radiem Kum za leto 2005 v višini 300.000,00 SIT.

To področje je s prerazporeditvami pridobilo dodatne pravice porabe v višini 500.000,00 SIT.

#### **4.6. Oddelek za javne finance – 4002 (tabela)**

Proračunski uporabnik »**ODDELEK ZA JAVNE FINANCE**« planira z rebalansom odhodke v višini SIT 50.760.545,00 SIT, kar je za 2.339.545,00 SIT ali 4% manj glede na veljavni proračun 2006.

Na področju »**ekonomske in fiskalne administracije**« se z rebalansom proračuna ne predvidevajo spremembe glede na veljavni proračun.

To področje je s prerazporeditvami opravljenimi med letom pridobilo dodatne pravice porabe v višini 150.000,00 SIT glede na sprejeti proračun.

Na področju »**servisiranja javnega dolga**« se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 2.650.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Znižanje je posledica ocene, da bo občina v letu 2006 plačala za 600.000,00 SIT manj obresti iz naslova koriščenja kratkoročnega okvirnega kredita in za 1.850.000,00 SIT manj glavnice iz naslova odplačil glavnice dolgoročnih kreditov poslovnim bankam. V veljavnem proračunu je bilo planirano, da bo občina začela odplačevati glavnico posojila najetega v letu 2006 v mesecu oktobru, ker pa je bilo to posojilo črpano v mesecu oktobru, je občina začela odplačevati glavnico z enomesečnim zamikom, to je v mesecu novembru.

To področje je s prerazporeditvami izgubilo pravice porabe v višini 150.000,00 SIT.

Na področju »**intervencijskih programov in obveznosti**« se z rebalansom proračuna planira zvišanje proračunske postavke splošna proračunska rezervacija in sicer za 310.545,00 SIT. Sredstva planirana s splošno proračunsko rezervacijo se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali niso zagotovljena v zadostnem obsegu .

Na tem področju ni bilo opravljenih prerazporeditev.

#### **4.7. Oddelek za družbene dejavnosti – 4003 (tabela)**

Temu proračunskemu uporabniku so se zaradi prerazporeditev povečale pravice porabe za 1.270.000,00 SIT.

Proračunski uporabnik »**ODDELEK ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI**« planira z rebalansom proračuna odhodke v višini 1.095.063.490,00 SIT, kar je za 74.761.010,00 SIT ali 6% manj glede na veljavni proračun 2006.

Na področju »**skupne administrativne službe in splošne javne storitve**« se z rebalansom proračuna ocenjuje povišanje odhodkov za 260.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Povišanje izhaja iz ocene, da bodo odhodki za realizacijo prireditev višji za 260.000,00 SIT.

To področje je zaradi prerazporeditev pridobilo dodatne pravice porabe v višini 1.610.000,00 SIT.

Na področju »**trg dela in delovni pogoji**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb odhodkov glede na veljavni proračun.

Je pa to področje zaradi prerazporeditev pridobilo dodatne pravice porabe v višini 500.000,00 SIT.

Na področju »**prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun niti ni imelo to področje spremenjenih pravic porabe zaradi prerazporeditev.

Na področju »**zdravstveno varstvo**« se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 11.066.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Sprememba višine sredstev je posledica:

- znižanja investicijskih vlaganj v ZD Zagorje za 10.000.000,00 SIT. ZD Zagorje in občina sta namreč sklenila dogovor, da večji del občinskega sofinanciranja te investicije prevzame ZD Zagorje sam in sicer iz naslova pobranih najemnin nepremičnin, ki so last občine,
- znižanja odhodkov za plačevanje prispevkov za zdravstveno zavarovanje nezaposlenih oseb za 616.000,00 SIT,
- znižanja odhodkov za opravljanje mrliško ogledne službe za 500.000,00 SIT,
- minimalnega povišanja odhodkov v višini SIT 50.000,00 za opravljanje laične nege.

To področje je na osnovi prerazporeditev izgubilo za 3.550.000,00 SIT pravic porabe.

Seveda pa znižanje ne pomeni zmanjšanja pravic iz naslova zdravstvenega zavarovanja nezaposlenih oseb, kot tudi ne neplačil opravljenih mrliških ogledov. Zniževanje teh postavk temelji na podatkih 11 – mesečne realizacije stroškov.

Na področju »**kultura, šport in nevladne organizacije**« se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 19.767.000,00 SIT glede na veljavni proračun.

Zaradi kompleksnosti področja bodo spremembe prikazane na nivoju glavnih programov.

Glavni program »ohranjanje kulturne dediščine« ima v rebalansu planiranih za 200.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni plan, ker s strani cerkve v Podkumu doslej še nismo prejeli s pogodbo zahtevanega dokazila o realizaciji prenove slik, na osnovi katerega bi se lahko realiziral pogodbeni znesek.

Ta glavni program je zaradi prerazporeditev pridobil dodatne pravice porabe v višini 1.010.000,00 SIT.

Glavni program »programi v kulturi« ima v rebalansu proračuna planiranih za 3.190.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun. Sprememba višine sredstev je posledica:

- ocene, da bo KC Delavski dom Zagorje za izplačilo plač potreboval 600.000,00 SIT manj sredstev.
- znižanja odhodkov za financiranje investicije Zadružni dom Mlinše za 3.500.000,00 SIT glede na veljavni proračun . Nadaljevanje del prenove objekta sicer poteka, vendar bodo situacije v izplačilo zapadle v naslednjem letu
- minimalnega povišanja odhodkov v višini 110.000,00 SIT, ki jih beležimo na postavki materialni stroški galerije Medija
- z rebalansom smo planirali novo proračunsko postavko za ureditev Weinbergerjeve hiše v višini 800.000,00 SIT. Glavnina stroškov za ureditev novih prostorov galerije, poročne dvorane in spominske sobe Ladka Korošca bo poravnana v letu 2007.

Ta glavni program je zaradi prerazporeditev pridobil dodatne pravice porabe v višini 1.010.000,00 SIT.

Glavni program »podpora posebnim skupinam« z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun niti ni imel ta glavni program spremenjenih pravic porabe zaradi prerazporeditev opravljenih tekom leta.

Glavni program »šport in prostochasne aktivnosti« ima v rebalansu planiranih za 16.377.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun. Sprememba višine sredstev je posledica:

- znižanja odhodkov iz naslova obnove športnega parka na Izlakah za 12.400.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Znižanje je posledica sprejetega aneksa med občino in izvajalcem gradbeno – obrtniških del o podaljšanju roka za dokončanje naročenih del.
- znižanja odhodkov za ureditev igrišča za mali nogomet za 1.577.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Planirano igrišče je bilo sicer urejeno, vendar so se sredstva za ureditev zagotovila iz drugih virov.
- znižanje odhodkov za Mladinski center Vašhava za 2.500.000,00 SIT glede na veljavni proračun. V proračunskem letu 2006 planiramo na tej postavki samo 400.000,00 SIT za delno poravnavo plačila projektne dokumentacije in izvedbena dela , ostali stroški za plačilo projektne

dokumentacije bodo poravnani iz proračuna za leto 2007. Izbrani izvajalec namreč občini še ni predložil projektne dokumentacije, ki je bila predmet pogodbe.

- povišanje odhodkov za 100.000,00 SIT za realizacijo promocijskih športnih prireditev.

Ta glavni program je zaradi prerazporeditev izgubil pravice porabe v višini 8.189.000,00 SIT.

Na področju **»izobraževanje«** se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 44.000.000,00 SIT glede na veljavni proračun.

Zaradi kompleksnosti področja spremembe prikazujemo na nivoju glavnih programov.

Glavni program **»varstvo in vzgoja predšolskih otrok«** ima v rebalansu proračuna planiranih za 1.500.000,00 SIT več odhodkov glede na veljavni proračun. Povišanje je posledica ocene, da bodo odhodki za financiranje dejavnosti drugih javnih vrtcev višji za 1.500.000,00 SIT glede na veljavni proračun, saj se je število otrok iz občine Zagorje ob Savi v drugih vrtcih, bistveno povečalo.

Temu glavnemu programu se ni spremenil obseg pravic zaradi prerazporeditev realiziranih med letom.

Glavni program **»primarno in sekundarno izobraževanje«** ima v rebalansu proračuna planiranih za 45.500.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun. Sprememba višine sredstev je posledica:

- sredstva za financiranje materialnih stroškov v osnovnih šolah smo povišali za 1.300.000,00 SIT glede na veljavni proračun, saj je iz zahtevkov šol za refundacijo materialnih stroškov bilo povišanje nujno. Za isti znesek pa smo znižali proračunsko postavko investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol, ker zavodi niso predložili zahtevkov za izplačilo.
- znižanja odhodkov za financiranje OŠ I. Kavčiča-investicije in investicijsko vzdrževanje za 1.000.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Ta sredstva so bila v proračunu namenjena za sanacijo strehe na OŠ Mlinše. Investicija je bila izvedena, vendar valuta za plačilo situacije zapade v prihodnje leto.
- znižanja odhodkov za financiranje OŠ T. Okrogar – Kisovec za 2.000.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Večji del situacij je bilo oziroma bo poravnanih v letu 2006, zaključna situacija pa zapade v izplačilo v prihodnjem letu.
- znižanja odhodkov za financiranje investicije OŠ I.Kavčič na Izlakah za 42.000.000,00 SIT. Glede na to, da se je investicija pričela kasneje, kot je bilo planirano, bodo prve situacije iz naslova izvedbe gradbeno obrtniških del zapadle v izplačilo v letu 2007.
- znižanja odhodkov za financiranje materialnih stroškov Glasbene šole Zagorje za 500.000,00 SIT glede na veljavni proračun, ker v letu 2006 nismo uspeli skleniti ustreznega dogovora o nakupu klavirja.



Ta glavni program je zaradi prerazporeditev izgubil pravice porabe v višini 130.000,00 SIT.

Glavni program «drugi izobraževalni programi» z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun, je pa ta glavni program pridobil zaradi prerazporeditev dodatne pravice porabe v višini 923.000,00 SIT.

Glavni program »pomoč šolajočim« z rebalansom proračuna ne planira sprememb glede na veljavni proračun, je pa ta glavni program zaradi prerazporeditev pridobil dodatne pravice porabe v višini 650.000,00 SIT.

Na področju »socialno varstvo« se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 188.010,00 SIT glede na veljavni proračun. Z medletnimi prerazporeditvami pa je to področje pridobilo dodatno pravico porabe v višini 7.446.000,00 SIT.

Zaradi kompleksnosti področja bodo spremembe prikazane na nivoju glavnih programov.

Glavni program »varstvo otrok in družine« ima v rebalansu proračuna planiranih za 700.000,00 SIT več odhodkov glede na veljavni proračun. Povišanje je posledica večjega števila upravičencev do enkratne denarne pomoči za novorojence.

Ta glavni program je zaradi prerazporeditev pridobil dodatne pravice porabe v višini 2.000.000,00 SIT.

Glavni program »izvajanje programov socialnega varstva« ima v rebalansu za 888.010,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni plan. Sprememba višine sredstev je posledica:

- zvišanja odhodkov za financiranje oseb s statusom družinskega pomočnika. Število teh oseb se je tekom leta bistveno povečalo od prvotno planiranih,
- znižanja sredstev v višini 4.008.010,00 SIT za ( so ) financiranje oskrbnih stroškov odraslih v zavodu , ker se je število upravičencev nekoliko znižalo glede na prvotni plan,
- zvišanje odhodkov za izvajanje dejavnosti pomoč na domu . Število uporabnikov se je med letom bistveno povečevalo , hkrati se je povečalo tudi število opravljenih ur za opravljanje teh storitev,
- znižanje odhodkov za subvencije stanarin za 200.000,00 SIT glede na podatke iz 11-mesečne realizacije.

Ta glavni program je zaradi prerazporeditev pridobil skupno 5.446.000,00 SIT dodatnih pravic porabe, od tega je 7.200.000,00 SIT bilo dodatno dodeljenih sredstev za področje socialnega varstva invalidov, 246.000,00 SIT pa za socialno varstvo starih , medtem ko so se sredstva za podprogram " socialno varstvo materialno ogroženih " znižala za 2.000.000,00 SIT.

#### **4.8. Oddelek za gospodarske javne službe – 4004 (tabela)**

Proračunskemu uporabniku »**oddelek za GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE**« se zaradi prerazporeditev opravljenih tekom proračunskega leta ni spremenil obseg pravic porabe.

Ta proračunski uporabnik planira z rebalansom proračuna odhodke v višini 823.788.000,00 SIT kar je za 136.114.000,00 SIT ali 14% manj glede na veljavni proračun 2006.

Na področju »**skupne administrativne službe in splošne javne storitve**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun niti ni imelo to področje spremenjenih pravic porabe zaradi prerazporeditev realiziranih med letom.

Na področju »**notranje zadeve in varnosti**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb odhodkov glede na veljavni proračun.

Je pa to področje zaradi prerazporeditev pridobilo dodatne pravice porabe v višini 97.200,00 SIT, kar je posledica stroška nepredvidene storitve za Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

Na področju »**trg dela in delovni pogoji**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun niti ni imelo to področje spremenjenih pravic porabe zaradi prerazporeditev realiziranih med letom.

Na področju »**kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb odhodkov glede na veljavni proračun.

To področje je zaradi prerazporeditev izgubilo pravice porabe v višini 400.000,00 SIT.

Na področju »**pridobivanje in distribucija energetskih surovin**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb odhodkov glede na veljavni proračun.

To področje je zaradi prerazporeditev izgubilo pravice porabe v višini 765.000,00 SIT.

Na področju »**promet, prometna infrastruktura in komunikacije**« se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 39.021.000,00 SIT glede na veljavni proračun.

Zaradi kompleksnosti področja so spremembe prikazane na nivoju podprogramov.

Podprogram »**upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**« ima v rebalansu planiranih za 1.140.000,00 SIT več odhodkov glede na veljavni plan. Ta program pa je s prerazporeditvami tekom leta pridobil dodatne pravice porabe v višini 19.730.000,00 SIT.

Glavni strošek dodatnega vzdrževanja je bil predvsem večji poudarek in dela na vzdrževanju lokalnih in javnih asfaltiranih cest, kjer je zaradi vsakoletnih zimskih zmrzali cestišča prišlo do velikih poškodb in bi cestišča brez intenzivnejšega krpanja prehitro propadla. Ravno tako smo zaradi zaraščenosti obcestnega sveta povečali intenzivnost košnje, katero v prejšnjih letih nismo izvajali zaradi premajhnih sredstev.

Podprogram »investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest« ima v rebalansu proračuna planiranih za 34.371.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun, kar je predvsem posledica neopravljenega dela na nekaterih planiranih objektih kot so pridobitev projektne dokumentacije, asfaltiranje LC Padež, pločnik Kotredež, sanacija dela Eberlove ceste ter manjših odsekov mestnih ulic.

Posledica zgoraj navedenega je, da je ta podprogram že s prerazporeditvami tekom leta izgubil pravice porabe v višini 34.250.000,00 SIT.

Podprogram »urejanje cestnega prometa« ima v rebalansu proračuna planiranih za 1.000.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun, ker smo nekatera planirana dela opravili skupaj z rednimi vzdrževalnimi deli v sklopu podprograma upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest  
Ta podprogram je zaradi prerazporeditev izgubil 6.000.000,00 SIT pravic porabe.

Podprogram »cestna razsvetljava« ima v rebalansu proračuna planiranih za 4.790.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun, ker del planiranih investicij v javno razsvetljava ni bil realiziran, oz. nekatere finančne obveznosti  
Ta podprogram je zaradi medletnih prerazporeditev izgubil 2.097.200,00 SIT pravic porabe.

Za podprogram »investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest« se v rebalansu proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun.  
Je pa ta podprogram s prerazporeditvami izgubil 200.000,00 SIT pravic porabe.

Na področju »varovanje okolja in naravne dediščine« se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 22.140.000,00 SIT glede na veljavni proračun.  
Spremembe se odražajo na dveh podprogramih.

Podprogram »zbiranje in ravnanje z odpadki« ima z rebalansom planiranih za 150.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun.  
Ta podprogram je z medletnimi prerazporeditvami pridobil 7.250.000,00 SIT pravica porabe, zaradi upravičenega povečanja uporabe takse iz naslova onesnaževanja okolja za leto 2006.

Podprogram »ravnanje z odpadno vodo« ima z rebalansom planiranih za 21.990.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun, zaradi:  
- prenosa del investicij iz področja namenske porabe sredstev taks za obremenjevanje voda iz leta 2006 na leto 2007. Investicija izgradnje kolektorja ob cesti zmage III.faza in PBMV C je namreč pogojena s sočasno izgradnjo obvoznice Zagorje II.faza in modernizacijo vozišča po cesti zmagi na trasi kolektorja.  
Ta podprogram je z prerazporeditvami opravljenimi med letom izgubil 2.500.000,00 SIT pravic porabe.

Na področju »**prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**« se z rebalansom proračuna ocenjuje znižanje odhodkov za 74.953.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Spremembe se odražajo v dveh glavnih programih.

Glavni program »**komunalna dejavnost**« ima z rebalansom proračuna ocenjenih za 67.097.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun.

Vse postopke za pričetek predvidenih investicij smo lahko pričeli izvajati po sprejetju proračuna za leto 2006, kar pomeni, da so se dela na objektih pričela izvajati v jesenskih mesecih in se sedaj v večji meri zaključujejo. Zaradi izstavljanja začasnih mesečnih situacij in plačil s 60-dnevnim rokom finančne obveznosti zapadejo v leto 2007.

Je pa ta glavni program s prerazporeditvami opravljenimi med letom pridobil 21.135.000, 00 SIT pravic porabe, predvsem zaradi investicij v posodobitev športnih igrišč in otroških igral.

Glavni program »**spodbujanje stanovanjske gradnje**« ima z rebalansom proračuna planiranih 7.856.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun, zaradi:

- obseg sredstev se je zmanjšal zaradi neodvajanja sredstev rezervnega sklada za potrebe investicijskega vzdrževanja stanovanjskih in poslovnih objektov v lasti občine, kar je s predpisi dovoljeno.
- zaradi zasedenosti objekta z najemniki v katerem smo nameravali usposobiti sedem bivalnih enot.

Zaradi zgoraj navedenega je ta glavni program že pri prerazporeditvah opravljenih med letom izgubil 2.000.000,00 SIT pravic porabe.

Na področju »**intervencijski programi in obveznosti**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb glede na veljavni proračun niti ni imelo to področje spremenjenih pravic porabe zaradi prerazporeditev opravljenih med letom.

#### **4.9. Oddelek za okolje in prostor – 4005 (tabela)**

Proračunski uporabnik »**ODDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR**« planira z rebalansom proračuna odhodke v višini 12.668.000,00 SIT kar je za 8.610.000,00 SIT ali 40% manj glede na veljavni proračun 2006.

Temu proračunskemu uporabniku so se zaradi prerazporeditev opravljenih tekom proračunskega leta znižale pravice porabe v višini 12.202.000,00 SIT.

Na področju »**kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo**« se z rebalansom proračuna ocenjuje minimalno povišanje v višini 280.000,00 SIT, kar je posledica problematike zapuščenih živali in nujnosti zagotavljanja sredstev za njihovo oskrbo, kar je lokalna skupnost dolžna urediti, nemogoče pa je točno definirati stroške, ki pri tem nastajajo. Zaradi zgoraj navedenega je to področje že s prerazporeditvami tekom leta pridobilo 200.000,00 SIT pravic porabe.

Na področju »**varovanje okolja in naravne dediščine**« se z rebalansom proračuna ne predvideva sprememb odhodkov glede na veljavni proračun.

Je pa to področje zaradi prerazporeditev opravljenih tekom leta izgubilo 1.200.000,00 SIT pravic porabe.

Na področju »**prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**« se z rebalansom proračuna planira znižanje odhodkov v višini 8.890.000,00 SIT glede na veljavni proračun.

Spremembe se odražajo v dveh glavnih programih.

Glavni program »**prostorsko in podeželsko planiranje in administracija**« ima z rebalansom planiranih za 6.390.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun. Sprememba višine sredstev je posledica:

- »vzpostavitev in ažuriranje evidenc stavbnih zemljišč ter geodetski posnetki območij« so v teku in še niso zaključeni, zato je znižana proračunska postavka za 790.000,00 SIT
- sredstva za »prostorske dokumente« so zmanjšana za 5.000.000,00 SIT, ker pri Strategiji prostorskega razvoja in prostorskem redu občine Zagorje ob Savi zaradi dolgotrajnosti postopkov še ni bil realiziran del pogodbenih obveznosti
- zaradi istega razloga se sredstva za »strokovne podlage za pripravo prostorskih dokumentov« zmanjšajo za 600.000,00 SIT

Zaradi navedenega je ta glavni program že pri prerazporeditvah tekom leta izgubil 11.202.000,00 SIT pravic porabe.

Glavni program »**komunalna dejavnost**« ima z rebalansom planiranih za 2.500.000,00 SIT manj odhodkov glede na veljavni proračun. Znižanje je posledica prerazporeditve pravic porabe iz naslova proračunske postavke »hortikultura ureditev«, kot ureditev, zasaditev in vzdrževanje cvetočih javnih površin, na drugo proračunsko postavko »objekti za rekreacijo« znotraj proračunskega uporabnika »oddelka za gospodarske javne službe«.

#### **4.10. Oddelek za gospodarstvo – 4006 (tabela)**

Proračunski uporabnik »**ODDELEK ZA GOSPODARSTVO**« planira z rebalansom proračuna odhodke v višini 15.827.000,00 SIT, kar je za 372.000,00 SIT več glede na veljavni in sprejeti proračun 2006.

Temu proračunskemu uporabniku se zaradi prerazporeditev ni spremenil obseg pravic porabe.

Na področju »**kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo**« se z rebalansom proračuna ocenjuje povišanje odhodkov za 12.000,00 SIT za realizacijo celotnega razpisa subvencij v letu 2006 na tem področju.

Na področju »**gospodarstvo**« se z rebalansom proračuna ocenjuje povišanje odhodkov za 200.000,00 SIT glede na veljavni proračun. Povišanje izhaja iz ocene, da bodo odhodki za sofinanciranje turističnih društev višji za 200.000,00 SIT zaradi delnega pokrivanja stroškov turistične infrastrukture. To področje je zaradi prerazporeditev pridobilo dodatne pravice porabe v višini 160.000,00 SIT za namene dejavnosti Združenja potrošnikov Zasavja še za obveznost iz leta 2005.

Pred tem so bile opravljene prerazporeditve v višini 160.000,00 SIT znotraj proračunskega uporabnika.

#### **4.11. Krajevne skupnosti – 5001 do 5012 (tabela)**

V nadaljevanju sledi prikaz ocene prihodkov krajevnih skupnosti v letu 2006. V planu so prihodki razdeljeni na proračunske prihodke, to je prihodke, ki jih krajevne skupnosti dobijo iz občinskega proračuna in na lastne prihodke, to je prihodke, ki jih krajevne skupnosti realizirajo same na osnovi lastne dejavnosti.

	V SIT		
	<b>Sprejeti proračun 2006</b>	<b>Veljavni proračun 2006</b>	<b>Predlagani rebalans</b>
<b>1. PRORAČUNSKI prihodki</b>	<b>42.509.995</b>	<b>42.509.995</b>	<b>40.039.994</b>
<b>2. LASTNI prihodki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.232.630</b>
- od obresti			110.630
- od najemnin za poslovne prostore			5.767.000
- od drugih najemnin, zemljišča			704.000
- drugi prihodki od premoženja			325.000
- od prodaje blaga in storitev			7.550.000
- drugi prihodki od prodaje			2.909.000
- drugi izredni nedavčni prihodki			4.251.000
- prejete donacije			616.000
<b>SKUPAJ VSI PRIHODKI KS</b>	<b>42.509.995</b>	<b>42.509.995</b>	<b>62.272.624</b>

Iz tabele je razvidno, da je v rebalansu proračuna znesek proračunskih prihodkov krajevnih skupnosti glede na sprejeti oziroma veljavni proračun nižji. Ocenjujemo da bodo nižje proračunske prihodke realizirale naslednje krajevne skupnosti:

- KS Izlake za 970.000,00 SIT
- KS Čemšenik za 400.000,00 SIT
- KS Senožeti Tirna za 150.000,00 SIT
- KS Franc Farčnik za 250.000,00 SIT.

Razlike izhajajo iz dogovora, da bodo krajevne skupnosti plačale stroške prireditvev na osnovi črpanja v ta namen zvišane proračunske postavke funkcionalni stroški znotraj teh krajevnih skupnosti. Dejansko so bila ta plačila realizirana preko stroškovnega mesta prireditve ob občinskem prazniku in praznikih KS oz. stroškovnega mesta pokroviteljstva.

V KS Izlake pa je bil v sprejetem oziroma veljavnem proračunu vključen znesek odpravnine, ki pa je bila poravnana že v predhodnem letu.

Z rebalansom planirani proračunski prihodki krajevnih skupnosti so usklajeni z Odlokom o osnovah in merilih za financiranje krajevnih skupnosti Občine Zagorje ob Savi.

V sprejetem oziroma veljavnem proračunu ni bilo planiranih in v občinski proračun vključenih lastnih prihodkov krajevnih skupnosti.

Predlagani rebalans je nujen zaradi vključitve vseh prejemkov in izdatkov krajevnih skupnosti v proračun občine Zagorje ob Savi upošteva institucionalno, ekonomsko, programsko in funkcionalno klasifikacijo. V skladu z Zakonom o javnih financah morajo biti vsi prihodki in odhodki krajevnih skupnosti, ki so pravne osebe, obravnavani kot prejemki in izdatki občinskega proračuna in vključeni v občinski proračun v celotnem proračunskem ciklusu, to je v fazi priprave proračuna, izvajanja proračuna in poročanja o realizaciji proračuna.

Z vključitvijo lastnih prihodkov krajevnih skupnosti v rebalans proračuna, se planira povišanje prihodkov občinskega proračuna za 22.232.630 SIT glede na sprejeti oziroma veljavni proračun.

V nadaljevanju sledi Tabela: Posebni del proračuna

V veljavnem oziroma sprejetem proračunu so za krajevne skupnosti planirani odhodki razdeljeni na odhodke za funkcionalne stroške in odhodke za vzdrževanje javnih poti. Ti odhodki so planirani zgolj v višini sredstev oziroma prihodkov, ki jih dobijo krajevne skupnosti iz občinskega proračuna. Ni pa v veljavnem oziroma sprejetem proračunu prikazanih odhodkov, ki jih krajevne skupnosti planirajo na osnovi porabe sredstev, ki jih dobijo iz lastne dejavnosti (lastni prihodki).

Predlagani rebalans prikazuje tudi odhodke, ki jih krajevne skupnosti planirajo na osnovi porabe sredstev, ki jih pridobijo iz lastne dejavnosti.



## **5. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2006 do 2009- spremembe in dopolnitve**

### **5.1. Obrazložitev (tabela)**

V okviru sprememb in dopolnitev Načrta razvojnih programov 2006-2009 se temeljne naloge ne spreminjajo. Zaradi izpada dela prihodkov so se dela na posameznih projektih zamaknila in delno predstavila v naslednje proračunsko leto.

V okviru 4. poglavja so proračunski uporabniki predstavili vpliv izpada prihodkov na izvedbo posameznih projektov. Vsebini teh poročil je prilagojen načrt razvojnih programov.