

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



**PREDLOG**

**ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**

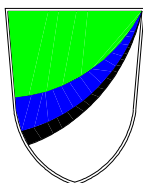
**OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2006**

**SKRAJŠANI POSTOPEK**

Zagorje ob Savi , februar 2007



Župan :  
Matjaž ŠVAGAN



**ŽUPAN**

Republika Slovenija  
OBČINA ZAGORJE ob Savi  
Republika Slovenija  
**OBČINA ZAGORJE ob Savi**  
Cesta 9. avgusta 5, 1410 Zagorje  
tel 03 56 55 727  
fax 03 56 64-011  
e-mail:obcina.zagorje@zagorje.si

Številka: 007-4/2007

Datum:01.03.2007

**OBČINSKEMU SVETU  
OBČINE ZAGORJE OB SAVI**

**ZADEVA:** Predlog Odloka o zaključnem računu proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2006 – skrajšani postopek

**NAMEN:** Obravnava in sprejem

**PRAVNA PODLAGA:** 98. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU in 110/02-ZDT-B) in 126. člen Statuta občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/05-uradno prečiščeno besedilo)

**PREDLAGATELJ:** Matjaž Švagan, župan

**GRADIVO PRIPRAVILI:**

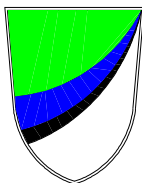
- Direktor občinske
- Oddelek za splošne zadeve
- Oddelek za javne finance
- Oddelek za družbene dejavnosti
- Oddelek za okolje in prostor
- Oddelek za gospodarske javne službe
- Oddelek za gospodarstvo

**POROČEVALCI:** Župan, direktor občinske uprave in vodje oddelkov v občinski upravi

**PRILOGE:**

- Predlog sklepa
- Odlok o Zaključnem računu proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006
- Obrazložitev Predloga Zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006 s tabelami

**ŽUPAN  
OBČINE ZAGORJE OB SAVI  
Matjaž Švagan**



**Republika Slovenija**  
**OBČINA ZAGORJE ob Savi**  
Cesta 9. avgusta 5, 1410 Zagorje  
tel 03 56 55 727  
fax 03 56 64-011  
e-mail:obcina.zagorje@zagorje.si

## **OBČINSKI SVET**

Številka: 007-4/2007

Datum:

Na podlagi 98. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU in 110/02-ZDT-B) in 126. člen Statuta občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/05-uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet občine Zagorje ob Savi na svoji \_\_\_\_\_ seji dne \_\_\_\_\_ sprejel naslednji

## **S K L E P**

1.

Občinski svet občine Zagorje ob Savi potrjuje sprejem zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006.

2.

Odlok o zaključnem računu proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006 se objavi v Uradnem listu in začne veljati z dnem objave

3.

Ta sklep velja takoj.

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

# VSEBINA

1. ODLOK O SPREJETJU ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2006
2. UVOD K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2006

## I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

1. UVOD
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA (tabela)
  - A. Bilanca prihodkov in odhodkov
  - B. Račun finančnih terjatev in naložb
  - C. Račun financiranja
3. STANJE SREDSTEV NA RAČUNU IZ PRETEKLIH LET
4. POROČILO O PORABI NAMENSKIH SREDSTEV
5. POROČILO O SPREMEMBI MED SPREJETIM IN VELJAVNIM PRORAČUNOM
6. POROČILO O UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKEGA SKLADA REZERV
7. POROČILO O UPORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE
8. DELOVANJE SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

## II. POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

1. UVOD
2. POROČILA O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV

1000 Občinski svet (tabela)  
2000 Nadzorni odbor (tabela)  
3000 Župan (tabela)  
4001 Oddelek za splošne zadeve (tabela)  
4002 Oddelek za javne finance (tabela)  
4003 Oddelek za družbene dejavnosti (tabela)  
4004 Oddelek za gospodarske javne službe (tabela)  
4005 Oddelek za okolje in prostor (tabela)  
4006 Oddelek za gospodarstvo (tabela)  
5001 do 5012 Krajevne skupnosti (tabela)

3. REALIZACIJA ODHODKOV PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI (tabela)

## III. REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV 2006-2009

1. UVOD (tabela)
3. BILANCA STANJA
  1. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA (tabele)

Na podlagi 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU in 110/02-ZDT-B) in 126. člena Statuta občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/05-uradno prečiščeno besedilo) je Občinski svet občine Zagorje ob Savi na svoji \_\_\_\_\_ seji dne \_\_\_\_\_ sprejel naslednji

## ODLOK o sprejetju zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006

### 1. člen

Sprejme se zaključni račun proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006.

Zaključni račun proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006 obsega v tolarjih:

A	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		v tolarjih
<b>I</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>70+71+72+73+74</b>	<b>2.280.878.529</b>
	<b>TEKOČI PRIHODKI</b>	<b>70+71</b>	<b>1.531.008.936</b>
<b>70</b>	<b>DAVČNI PRIHODKI</b>		<b>1.389.692.425</b>
700	Davki na dohodek in dobiček		1.079.899.644
703	Davki na premoženje		186.110.651
704	Domači davki na blago in storitve		123.682.131
<b>71</b>	<b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>		<b>141.316.510</b>
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja		83.851.160
711	Takse in pristojbine		4.694.268
712	Denarne kazni		162.701
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev		13.986.004
714	Drugi nedavčni prihodki		38.622.378
<b>72</b>	<b>KAPITALSKI PRIHODKI</b>		<b>38.434.757</b>
720	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev		21.464.634
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolg. sr.		16.970.123
<b>73</b>	<b>PREJETE DONACIJE</b>		<b>644.623</b>
730	Prejete donacije iz domačih virov		644.623
<b>74</b>	<b>TRANSFERNI PRIHODKI</b>		<b>710.790.213</b>
740	Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij		710.790.213

<b>II</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>40+41+42+43</b>	<b>2.377.758.577</b>
	<b>40 TEKOČI ODHODKI</b>		<b>567.885.945</b>
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim		127.029.014
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost		21.081.696
402	Izdatki za blago in storitve		384.432.276
403	Plačila domačih obresti		7.342.959
409	Sredstva, izločena v rezerve		28.000.000
	<b>41 TEKOČI TRANSFERI</b>		<b>1.095.528.858</b>
410	Subvencije		9.460.967
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom		514.184.920
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		149.883.918
413	Drugi tekoči domači transferi		421.999.053
	<b>42 INVESTICIJSKI ODHODKI</b>		<b>530.834.060</b>
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev		530.834.060
	<b>43 INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>		<b>183.509.714</b>
431	Investicijski transf. pravnim in fiz. osebam, ki niso pror. uporabniki		134.567.908
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom		48.941.807
<b>III</b>	<b>PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</b>	<b>I - II</b>	<b>-96.880.048</b>
<b>B</b>	<b>RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</b>		
<b>IV</b>	<b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</b>	<b>750+751+752</b>	<b>6.220.007</b>
<b>75</b>	<b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>		
750	Prejeta vračila danih posojil		4.679.806
751	Prodaja kapitalskih deležev		1.540.201
<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>6.220.007</b>
<b>C</b>	<b>RAČUN FINANCIRANJA</b>		
<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>11.421.495</b>
550	Odplačila domačega dolga		11.421.495

<b>IX</b>	<b>POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	<b>I+IV+VII-II-V-VIII</b>	<b>-2.081.537</b>
<b>X</b>	<b>NETO ZADOLŽEVANJE</b>	<b>VII-VIII</b>	<b>88.578.505</b>
<b>XI</b>	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>VI+VII-VIII-IX=-III</b>	<b>96.880.048</b>
<b>XII</b>	Stanje sredstev na računih konec preteklega leta		11.067.475

## 2. člen

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

Številka: 007-4/2007

Datum:

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

## 2. UVOD K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2006

Zaključni račun proračuna je akt občine v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine v preteklem letu. Pri sestavi zaključnega računa je upoštevana členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna. Zaključni račun proračuna zajema računovodske izkaze (bilanca stanja in priloge k bilanci stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter priloge k izkazu prihodkov in odhodkov) ter poslovno letno poročilo.

Zaključni račun proračuna je po vsebini sestavljen iz splošnega dela, posebnega dela in načrta razvojnih programov ter obrazložitev.

**Splošni del** zaključnega računa proračuna je sestavljen iz naslednjih izkazov:

- A. bilance prihodkov in odhodkov;
- B. računa finančnih terjatev in naložb;
- C. računa financiranja.

**Posebni del** zaključnega računa proračuna sestavljajo realizirani finančni načrti uporabnikov občinskega proračuna z obrazložitvami.

V tretjem delu zaključnega računa proračuna je predstavljena realizacija **Načrta razvojnih programov**.

Poslovno poročilo je poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega uporabnika, o uspehu pri doseganju teh ciljev ter o razlogih, zakaj morebiti cilji niso bili doseženi. To poročilo je integrirano v obrazložitvah finančnih načrtov v okviru posebnega dela zaključnega računa proračuna.

**Poročilo oziroma zaključni račun občine vključuje tudi ožje dele občine to je 12 krajevnih skupnosti, ki delujejo v občini Zagorje ob Savi kot pravne osebe z lastnimi transakcijskimi računi.**

Kot neposredni proračunski uporabnik je bila občina dolžna predložiti letno poročilo, ki vsebuje računovodsko in poslovno poročilo na Agencijo za javnopravne evidence in storitve (AJ PES) do 28.02.2007.

Na osnovi računovodskih izkazov in poslovnih poročil uporabnikov proračuna je župan dolžan predložiti do 31.03.2007 predlog zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2006 na Ministrstvo za finance. Župan je dolžan predložiti predlog zaključnega računa proračuna za leto 2006 v sprejem Občinskemu svetu občine Zagorje ob Savi. V 30 dneh po sprejemu zaključnega računa proračuna za leto 2006 mora župan obvestiti Ministrstvo za finance.



# I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

## 1. UVOD

Pri pripravi proračuna za leto 2006 so bila upoštevana v skladu z navodili Ministrstva za finance naslednja ekonomska izhodišča:

➤ znesek primerne porabe na prebivalca	103.638 SIT
➤ nominalna rast osnove za uskladitev plač v javnem sektorju	102,3
➤ načrtovanje sredstev za delovno uspešnost	2%
načrtovanje sredstev za odpravo plačnih nesorazmerij	0,7% od sred. za plače za celo leto
➤ pri planiranju sredstev za regres za letni dopust se upošteva za upravičenca	148.028 SIT
➤ sredstva za povračilo prevoza na delo se planirajo v višini predvidenih stroškov za dejansko prisotnost na delu	
upoštevaje povprečno letno rast cen	102,3
➤ pri planiranju sredstev za prispevke delodajalcev se upoštevajo nespremenjene prispevne stopnje, kot veljajo	16,10
➤ pri načrtovanju sredstev za davek na izplačane plače se upošteva splošna rast plač, znižana za 20%	
➤ rast materialnih stroškov	102,3
➤ tečaj EUR-a	239,70

Pri izdelavi računovodskih izkazov in pri izvrševanju proračuna v letu 2006 so bili upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99 in spr.);
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in spr.);
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 52/02 in spr.);
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02);
- Odredba o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02);
- Navodilo o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 54/02);
- Odlok o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2006 (Uradni list RS, št. 58/06);
- Odlok o spremembi odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2006 (Uradni list RS, št. 101/2006);
- Odlok o spremembi odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2006 (Uradni list RS, št. 139/2006).

Realizacija prihodkov proračuna za leto 2006, brez sredstev računa finančnih terjatev in naložb ter brez sredstev računa financiranja, je bila v višini 2.280.878.528,87 SIT oziroma 99,32 % glede na veljavni plan.

Tekoči prihodki so bili realizirani 99,26%, kapitalski prihodki 94,75%, donacije 104,64% in transferni prihodki 99,71% glede na veljavni proračun.

Realizacija odhodkov proračuna za leto 2006, brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 2.377.758.577,26 SIT oziroma 98,58% glede na veljavni proračun.

Tekoči odhodki so bili realizirani 98,59%, tekoči transferi 99,62%, investicijski odhodki 96,35% in investicijski transferi 99,08% glede na veljavni proračun.

Prvi proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki ponazarja razliko med prihodki in odhodki bilance prihodkov in odhodkov realiziranih v letu 2006 je bil v višini - 96.880.048,39 SIT (proračunski primanjkljaj). To pomeni, da smo v letu 2006 realizirali za 96.880.048,39 SIT več odhodkov kot prihodkov.

Drugi proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki vključuje prvega ter račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja je bil v letu 2006 v višini -2.081.537,07 SIT.

Skupni proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki vključuje drugega ter stanje sredstev na računu iz preteklega leta je bil na dan 31.12.2006 v višini + 8.985.938,02 SIT.

Izvrševanje proračuna je potekalo v skladu s sprejetimi višinami proračunskih postavk za posamezna področja porabe. Finančna realizacija po posameznih proračunskih postavkah ni presegala sprejetih višin. Je pa na nekaterih področjih prišlo do sprejemanja večjih obveznosti kot so dovoljevale sprejete proračunske postavke. V kolikor je bila za posamezno proračunsko postavko sprejeta višja obveznost kot je dovoljevala višina sprejete proračunske postavke, razlika med sprejeto obveznostjo in višino proračunske postavke ni bila finančno realizirana v letu 2006 in je bila predmet prenosa v naslednje leto.

Previsoke obveznosti so bile prevzete na naslednjih proračunskih postavkah:

		v SIT	
	PRORAČUNSKA POSTAVKA	ZNESEK PREKORAČITVE RAZPOLOŽLJIVIH SREDSTEV PRORAČUNSKE POSTAVKE	% PREKORAČITVE RAZPOLOŽLJIVIH SREDSTEV PRORAČUNSKE POSTAVKE
<b>Župan</b>	01082 protokolarne storitve	599.997,45	8,12%
<b>Oddelek za družbene dejavnosti</b>	06010 prispevki za zdravstvene storitev nezavarovanih oseb	1.868.850,00	4,84%
	02010 dejavnost vrtca Zagorje	2.752.633,10	0,95%
	02021 dejavnost drugih javnih vrtcev	881.252,57	4,96%
	04400 prevozi otrok v šolo	16.645.070,38	22,19%
	05100 bivanje starejših oseb v socialnih zavodih	2.230.766,66	5,58%
	05400 subvencioniranje stanarin	2.183.507,05	7,74%
<b>Oddelek za gospodarske javne službe</b>	10400 javna dela s področja komunalnih dejavnosti	984.106,13	6,56%
	10110 letno vzdrževanje občinskih	6.364.930,78	10,10%

	cest		
	10010 investicije in investicijsko vzdrževanje obč. cest	29.637.707,99	18,41%
	09010 upravljanje in tekoče vzdržev. objektov za rekreacijo	1.103.758,36	3,03%
		65.252.580,47	

Zgornja tabela kaže, da je na dan 31.12.2006 evidentiranih 65.252.580,47 SIT prekoračitev razpoložljivih sredstev proračunskih postavk oziroma, da je občina prevzela za 65.252.580,47 SIT več obveznosti, kot so dovoljevale proračunske postavke.

Znesek prekoračitev proračunskih postavk v višini 65.252.580,47 SIT ni bil finančno realiziran v letu 2006 in je bil predmet prenosa v naslednje leto.

## 2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA

Splošni del zaključnega računa proračuna vsebuje tri bilance in sicer:

- A. Bilanco prihodkov in odhodkov;
- B. Račun finančnih terjatev in naložb;
- C. Račun financiranja.

V nadaljevanju je prikazana Tabela »Splošni del proračuna«, ki prikazuje vse tri bilance splošnega dela zaključnega računa proračuna. V posameznih stolpcih so v tabeli prikazani naslednji podatki:

- Realizacija proračuna občine za leto 2005;
- Sprejeti proračun občine za leto 2006;
- Rebalans proračuna občine za leto 2006;
- Veljavni proračun občine za leto 2006;  
(Razliko med rebalansom proračuna občine za leto 2006 in veljavnim proračunom občine za leto 2006 predstavlja obseg opravljenih prerazporeditev);
- Realizacija proračuna za leto 2006, ki predstavlja dejansko realizirane prihodke in druge prejemke ter dejansko realizirane odhodke in druge izdatke proračuna v letu 2006;
- Primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom leta 2006;
- Primerjava med realiziranim proračunom 2006 in realiziranim proračunom 2005.

Prihodki in odhodki so v skladu z ekonomsko klasifikacijo in kontnim načrtom razčlenjeni na skupine, podskupine, konte in podkonte.

## **A. Bilanca prihodkov in odhodkov**

### **PRIHODKI**

V Bilanci prihodkov in odhodkov se proračunski prihodki delijo na:

- davčne prihodke (70);
- nedavčne prihodke (71);
- kapitalske prihodke (72);
- prejete donacije (73);
- transferne prihodke (74).

Zgoraj navedene vrste proračunskih prihodkov tvorijo prihodke primerne porabe občine (znesek primerne porabe za vsako občino določi Ministrstvo za finance) in druge prihodke občine, ki jih občina ustvarja in razporeja samostojno.

Skupna realizacija prihodkov v letu 2006 je znašala 2.280.878.528,87 SIT, kar pomeni 99,32% načrtovanih prihodkov. Realizacija prihodkov v letu 2006 je za 11% večja od realizacije prihodkov v letu 2005.

### **Primerna poraba**

Primerna poraba občine je v skladu z Zakonom o financiranju občin za posamezno občino za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev, ki jih potrebuje občina za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance je občine pred pripravo proračunov za leto 2006 obvestilo o izračunanih zneskih primerne porabe za posamezno občino.

Znesek primerne porabe za posamezno občino je bil določen tako, da se je primerna poraba na prebivalca korigirala z razmerjem površine občine, dolžine lokalnih cest, številom prebivalcev mlajših od 15 let in številom prebivalcev starejših od 65 let, v celotni populaciji občine in povprečjem v državi. Znesek primerne porabe za občino Zagorje za leto 2006 je bil določen v višini 1.845.586.000 SIT.

Ministrstvo za finance je izračun zneskov primerne porabe tekom leta dopolnilo. Dopolnitev se je nanašala le na strukturo oziroma vire primerne porabe, obseg primerne porabe pa je ostal nespremenjen.

Spremenila se je struktura primerne porabe, povečali so se lastni prihodki za dobre 3%, posledično pa se je znižal znesek finančne izravnave, ki ga je občina prejela mesečno iz državnega proračuna.

Občina je v letu 2006 prejela 562.766.000,00 SIT sredstev iz naslova finančne izravnave.

Ministrstvo za finance je zadnje dni meseca februarja 2007 napravilo dokončni izračun pripadajočih zneskov finančne izravnave občinam za leto 2006, upošteva realizirane zneske finančne izravnave v letu 2006 in realizirane prihodke občin v letu 2006. Za občino Zagorje je bil za leto 2006 ugotovljen primanjkljaj finančne izravnave, kar pomeni, da je **občina v letu 2006 dobila za 9.641.000 SIT premalo prihodkov iz naslova finančne izravnave**. Ta primanjkljaj bo poračunan v letu 2007.

<b>Prihodki primerne porabe (v SIT)</b>				
(način izračuna kalkulativnih prihodkov in finančne izravnave)				
Zap. št.	VRSTA PRIHODKA	PRORAČUN	REBALANS	REALIZACIJA
1	PRIMERNE PORABE	2006	2006	2006
1	2	3	4	5
	<b>PRIHODKI PRIMERNE PORABE</b>	<b>1.845.586.000</b>	<b>1.845.586.000</b>	<b>1.845.586.000</b>
	<b>(A+B+C+D+E)</b>			
1.	Dohodnina	1.044.115.000	1.085.122.000	1.079.900.000
2.	Davek na promet nepremičnin	29.763.000	29.445.000	26.758.000
3.	Davek na dediščine in darila	2.157.000	3.868.000	2.681.000
4.	Davek na dobitke na srečo	5.920.000	2.717.000	1.740.000
5.	Upravne takes	5.524.000	4.165.000	4.543.000
<b>A</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI PO</b>			
	<b>21. členu ZFO</b>	<b>1.087.479.000</b>	<b>1.125.317.000</b>	<b>1.115.622.000</b>
1.	Davek od premoženja	4.809.000	5.542.000	5.727.000
2.	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	1.814.000	2.708.000	2.561.000
3.	Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora	375.000	128.000	163.000
4.	Koncesije za vodno pravico	591.000	340.000	321.000
5.	Ostale podeljene koncesije	914.000	0	
<b>B</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI PO</b>			
	<b>22. členu ZFO</b>	<b>8.503.000</b>	<b>8.718.000</b>	<b>8.772.000</b>
<b>C</b>	<b>Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča</b>	<b>111.423.000</b>	<b>111.423.000</b>	<b>111.423.000</b>
<b>D</b>	<b>Kalkulativni prihodki (B+C)</b>	<b>30.959.000</b>	<b>31.935.000</b>	<b>31.935.000</b>
	<b>SKUPNI LASTNI PRIHODKI OBČINE</b>			
	<b>(A+B+C+D)</b>	<b>1.238.364.000</b>	<b>1.277.393.000</b>	<b>1.267.752.000</b>
<b>E</b>	<b>FINANČNA IZRAVNAVA</b>	<b>607.222.000</b>	<b>568.193.000</b>	<b>568.193.000</b>
	<b>FINANČNA IZRAVNAVA - poračun 2007</b>			<b>9.641.000</b>

### ➤ **Davčni prihodki (70)**

Davčni prihodki spadajo med tekoče prihodke in zajemajo vsa obvezna, nepovratna in nepoplačljiva sredstva. V to skupino vključujemo davke na dohodek in dobiček, davke na premoženje in domače davke na blago in storitve.

Ti prihodki so bili v letu 2006 realizirani v višini **1.389.692.425,30 SIT**, to je dejansko 100% glede na plan in predstavljajo največji delež prihodkov občine in sicer **60,93 %** glede na vse prihodke. V primerjavi z realizacijo teh prihodkov v letu 2005, je realizacija v letu 2006 večja za 10,72% oziroma za 134.554.836,26 SIT, kar je v največji meri posledica več pobrane dohodnine.

#### **Med davke na dohodek in dobiček (dohodnina)**

Občinam je v letu 2006 pripadalo na osnovi zakona o dohodnini 35% prihodkov dohodnine, ki so se po posameznih občinah razporedili v razmerju med odmerjeno

dohodnino zavezancev, ki imajo stalno prebivališče v občini in odmerjeno dohodnino v državi.

**Dohodnina** je v strukturi občinskih prihodkov najpomembnejši del prihodkov. Za leto 2006 je Ministrstvo za finance za občino Zagorje ob Savi sprva planiralo prihodke od dohodnine v višini 1.044.115.000,00 SIT. Na podlagi novih medletnih podatkov Ministrstva za finance o dohodnini za leto 2006 v višini 1.085.122.000,00 SIT, smo z rebalansom plan prihodkov iz naslova dohodnine zvišali. Dejansko realizirani dohodki iz naslova dohodnine so v letu 2006 znašali 1.079.899.643,78 SIT, kar je 7,74 % več kot v letu 2005. Strukturni delež teh prihodkov pomeni **47,35%** vseh prihodkov občine, oziroma 58,51% prihodkov primerne porabe občine.

Med **davke na premoženje** sodijo:

- davek na nepremičnine;
- davek na dediščine in darila;
- davek na promet nepremičnin in finančno premoženje.

Z davki na premoženje je občina zbrala 186.110.650,68 SIT, kar predstavlja 2,13% večjo realizacijo glede na plan, oziroma za 8,35% večjo realizacijo glede na leto 2005. V strukturi vseh prihodkov predstavljajo davki na premoženje **8,16%**. Pretežni del davkov na premoženje se nanaša na *nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča* in sicer je bilo v letu 2006 iz tega naslova zbranih 150.944.502,66 SIT, kar predstavlja 5,29% večjo realizacijo kot je bila planirana.

Pravne osebe so v letu 2006 plačale 98.611.185,12 SIT nadomestila, fizične osebe 51.863.855,15 SIT, z zamudnimi obrestmi pa je bilo zbranih še 469.462,39 SIT prihodkov.

Med **domače davke na blago in storitve** spadajo:

- davek na dobiček od iger na srečo;
- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda;
- turistična taksa;
- pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest;
- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov.

Z domačimi davki na blago in storitve je občina v letu 2006 zbrala 123.682.130,84 SIT prihodkov oziroma 2,49% več kot je teh prihodkov načrtovala. Ti prihodki so v primerjavi z letom 2005 višji za 51,60%, v strukturi vseh prihodkov proračuna pa predstavljajo **5,42 %** vseh prihodkov.

Med domačimi davki na blago in storitev predstavljajo največji delež prihodki realizirani iz naslova *takse za obremenjevanje voda in prihodki iz naslova takse za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov*.

Prihodki iz naslova takse za obremenjevanje voda so bili v letu 2006 realizirani v višini 95.040.259,43 SIT, kar je 2,19% nad planom in za 64,17 % več kot v letu 2005. Taksa za obremenjevanje vode se pobira na osnovi Uredbe o taksi za obremenjevanje vode, zavezanec je Javno komunalno podjetje Zagorje d.o.o..

Prihodki iz naslova takse za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov so bili v letu 2006 realizirani v višini 23.582.669,00 SIT, kar je 9,68% nad planom in za 14,29% več kot v letu 2005. To takso je pobiralo Javno komunalno podjetje d.o.o. na osnovi Uredbe o taksi za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov.

Javno komunalno podjetje Zagorje d.o.o. kot zavezanec za pobiranje obeh taks je uveljavljalo pravico oprostitve oziroma zmanjšanja plačila takse v državni proračun, zaradi izvajanja sanacijskih ali drugih del, s katerimi se je zmanjševalo

obremenjevanje okolja z odpadnimi vodami oziroma odpadki. Sredstva iz naslova taks so se nakazovala v občinski proračun kot namenska sredstva.

### ➤ **Nedavčni prihodki (71)**

Nedavčni prihodki spadajo med tekoče prihodke in obsegajo vse nepovratne in nepoplačljive prihodke, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov.

Z nedavčnimi prihodki je občina v letu 2006 zbrala 141.316.510,36 SIT prihodkov, oziroma 8,63% manj kot je načrtovala. Ti prihodki so v primerjavi z letom 2005 višji za 16,72%, v strukturi vseh prihodkov proračuna pa predstavljajo **6,20%** vseh prihodkov.

V skupino nedavčnih prihodkov vključujemo: udeležbo na dobičku in dohodke od premoženja, takse in pristojbine, denarne kazni, prihodke od prodaje blaga in storitev ter druge nedavčne prihodke.

Med prihodke od **udeležbe na dobičku in dohodke na premoženje** sodijo in v strukturi vseh prihodkov proračuna predstavljajo **3,68%** :

- udeležba na dobičku drugih podjetij in finančnih institucij; iz tega naslova je občina v letu 2006 zbrala 2.389.710,10 SIT prihodkov, kot izplačilo dividende Banke Zasavje d.d..

- prihodki od obresti na depozite in sredstva na vpogled; iz tega naslova je občina v letu 2006 zbrala 2.360.979,88 SIT prihodkov, kar je 11,86% nad planom in 7,45% več kot predhodno leto. Nekoliko višji prihodki od obresti so posledica dejstva, da je občina v letu 2006 podpisala pogodbo o nočnem deponiranju sredstev pri poslovni banki, kar je ugodno z vidika doseganja višje obrestne mere, v ta znesek so vštete tudi obresti krajevnih skupnosti v višini 145.353,58 SIT.

- najemnine za poslovne prostore; ti prihodki so bili v letu 2006 realizirani v višini 16.037.975,42 SIT, kar je za 0,80 % manj kot je bilo planirano. Ta znesek vključuje tudi prihodke iz naslova najemnin realiziranih v krajevnih skupnostih in sicer v višini 5.386.374,65 SIT.

- najemnine za stanovanja; pretežno s stanovanji v lasti občine Zagorje ob Savi upravlja Stanovanjsko podjetje Zagorje d.o.o. (poleg Spektra d.o.o in Domex d.o.o.), in tudi pobira najemnino in jo nakazuje v proračun v višini izterjanih oziroma plačanih najemnin. V letu 2006 je bilo v proračun nakazanih 47.900.331,00 SIT prihodkov od najemnin, kar predstavlja 6,44% preseganje plana oziroma 4,11% povečanje glede na leto 2005;

- prihodki od drugih najemnin; iz tega naslova je občina v letu 2006 zbrala 9.652.169,61 SIT prihodkov, kar je 8,40% več od plana in 57,71% več kot predhodno leto. Ta znesek vključuje tudi prihodke od drugih najemnin, ki so jih realizirale krajevne skupnosti in sicer v višini 1.430.333,19 SIT. Druge najemnine vključujejo najemnine za vrtove, zemljišča.

- prihodki iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico so bili v letu 2006 realizirani v višini 321.436,00 SIT, kar je 5,46% izpod plana;

- drugi prihodki od premoženja; le teh je občina v letu 2006 realizirala v višini 2.502.168,29 SIT, oziroma 10,64% manj kot je planirala in 17% več kot predhodno leto. Glavnino teh prihodkov so ustvarile krajevne skupnosti in sicer v višini 2.235.682,00 SIT.

Med **takse in pristojbine** spadajo upravne takse in z njimi je občina v letu 2006 zbrala 4.694.268,06 SIT prihodkov, kar pomeni 12,70% več od načrtovanih prihodkov oziroma 7,27% manj kot v letu 2005.

Med **denarne kazni** se vključujejo prihranki iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora. Občina je v letu 2006 realizirala 162.700,50 SIT tovrstnih prihodkov.

**Prihodki od prodaje blaga in storitev** so bili v letu 2006 realizirani v višini 13.986.003,51 SIT, to je 37,45 % manj kot je bilo planirano. Med prihodki od prodaje blaga in storitev predstavljajo glavni delež prihodki od prodaje blaga in storitev krajevnih skupnosti v višini 8.290.231,22 SIT in prihodki od komunalnih soglasij v višini 2.931.658,00 SIT. Največji izpad glede na plan je bil na komunalnih soglasij, zaradi predstavitve projekta »Spar« v leto 2007. Sicer pa so bili prihodki od prodaje blaga in storitev v letu 2006 večji kot v letu 2005 za 66%. V strukturi vseh prihodkov predstavljajo ti prihodki **0,61%**.

Med **druge nedavčne prihodke** spadajo:

- prihodki od komunalnih prispevkov in
- drugi tekoči nedavčni prihodki.

Drugih nedavčnih prihodkov je občina v letu 2006 realizirala v višini 38.622.378,00 SIT, kar je 18,65% manj kot je planirala in 68,31% več glede na leto 2005. V strukturi vseh prihodkov predstavljajo drugi nedavčni prihodki **1,69%**.

Največji izpad prihodka glede na plan je bil iz naslova komunalnih prispevkov, ki jih je občina realizirala v višini 8.628.744,00 SIT, kar je 55,06% izpod plana. Vzrok odstopanj je predstavitev projekta »Spar« v leto 2007.

Pomembnejši delež med drugimi nedavčnimi prihodki predstavljajo drugi tekoči nedavčni prihodki, ki so bili realizirani v višini 29.773.117,00 SIT, kar je 6,13% nad planom in 89,50% nad lansko realizacijo. Tolikšno povišanje je posledica prejema sredstev iz naslova povračila stroškov izgradnje parkirišča v OIC Toplice in prejema sredstev Fundacije za šport za sofinanciranje športnega parka Izlake.

#### ➤ **Kapitalski prihodki (72)**

Kapitalski prihodki so prihodki pridobljeni iz naslova prodaje realnega premoženja (zgradb, opreme, drugih osnovnih sredstev, zemljišč, nematerialnega premoženja, zalog itd.).

Z kapitalskimi prihodki je občina v letu 2006 zbrala 38.434.757,06 SIT prihodkov, kar je za 5,25% manj glede na plan in za 15,58% več glede na kapitalske prihodke realizirane v letu 2005. Občina je prvotno (v sprejetem proračunu) planirala 219.000.000,00 SIT kapitalskih prihodkov. Zaradi predstavitve prodaje počitniškega kompleksa v Vrsarju in počitniške hišice v Savudriji, je občina ob rebalansu proračuna planirane kapitalske prihodke znižala. Kapitalski prihodki realizirani v letu 2006 predstavljajo le **1,69%** vseh prihodkov.

Kapitalski prihodki se delijo na:

- **prihodke od prodaje osnovnih sredstev**; le teh je občina v letu 2006 realizirala v višini 21.464.633,66 SIT in sicer:

- 20.590.184,00 SIT iz naslova odprodaje stanovanj;
- 557.783,00 SIT iz naslova odprodaje zgradb in drugih poslovnih prostorov;
- 316.666,66 SIT prihodkov iz prodaje prevoznih sredstev.

- **prihodke od prodaje zemljišč in nematerialnega premoženja**; le te je občina v letu 2006 realizirala v višini 16.970.123,40 SIT in sicer:



- 36.530,00 SIT iz naslova prodaje kmetijskih zemljišč;
- 2.975.593,00 SIT od prodaje stavbnih zemljišč-zazidana;
- 13.958.000,00 SIT od prodaje stavbnih zemljišč-nezazidana.

#### ➤ **Prejete donacije (73)**

V skupino prejetih donacij spadajo tiste vrste prihodkov, ki predstavljajo nepovratna plačila ter prostovoljna nakazila sredstev prejeta iz domačih virov in tujine.

S prejetimi donacijami iz domačih virov je občina realizirala 644.622,96 SIT prihodkov. Vse donacije so bile realizirane v krajevnih skupnostih.

#### ➤ **Transforni prihodki (74)**

Med transferne prihodke spadajo vsa sredstva prejeta iz drugih javnofinančnih institucij (državnega proračuna, lokalnih proračunov). Ti prihodki niso izvorni javnofinančni prihodki.

Z transfornimi prihodki je občina v letu 2006 zbrala 710.790.213,19 SIT prihodkov, oziroma 99,71% načrtovanih prihodkov. Ti prihodki so v primerjavi z letom 2005 višji za 12,36%, v strukturi vseh prihodkov proračuna pa predstavljajo **31,15%**.

Med transferne prihodke sodijo:

- finančna izravnava nakazana v letu 2006;
- prispevki resornih ministrstev za sofinanciranje investicij;
- prispevki lokalnih skupnosti.

**Prejeta sredstva finančne izravnave;** občina je prejela akontacijo finančne izravnave iz državnega proračuna kot razliko med izračunom primerne porabe za občino in zbranimi lastnimi viri za financiranje primerne porabe in sicer v višini 562.766.000,00 SIT. Delež prihodkov finančne izravnave v vseh občinskih prihodkih je 24,67%, v primerjavi z letom 2005 pa so se ti prihodki znižali za 2,56%, ker je občina zbrala več prihodkov z lastnimi viri (več dohodnine – glej zgoraj Primerna poraba).

**Prispevki resornih ministrstev za sofinanciranje investicij;** občina je prejela v letu 2006 147.582.259 SIT sredstev iz državnega proračuna za sofinanciranje investicij:

- Ministrstvo za obrambo (požarna taksa) – 6.775.851,00 SIT;
- Ministrstvo za šolstvo (Adaptacija in dozidava Osnovne šole Ivana Kavčiča in vrtca Kekec na Izlakah) – 60.000.000,00 SIT;
- Ministrstvo za zdravje (investicija v ZD Zagorje) - 5.841.600,19 SIT;
- Služba vlade za lokalno samoupravo (ceste) – 54.688.217,00 SIT;
- Ministrstvo za šolstvo in šport (športni park Izlake) – 9.360.000,00 SIT;
- Ministrstvo za okolje in prostor (zapiranje deponije) – 10.916.592,00 SIT.

**Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije;** občina je v letu 2006 realizirala 441.953,00 SIT tovrstnih prihodkov in sicer je prejela sredstva od Občine Litije (sofinanciranje ceste).

## **ODHODKI**

V Bilanci prihodkov in odhodkov se proračunski odhodki upoštevajo veljavno ekonomsko klasifikacijo delijo na:

- tekoče odhodke (40);
- tekoče transfere (41);

- investicijski odhodki (42);
- investicijski transferi (43).

V letu 2006 so bili po zadnjem veljavnem proračunu odhodki bilance prihodkov in odhodkov načrtovani v višini 2.411.848.165,00 SIT. Dejanska realizacija odhodkov v letu 2006 znaša 2.377.758.577,26 SIT in je 98,58 % glede na veljavni proračun in za 13,35% presega odhodke bilance prihodkov in odhodkov realizirane v letu 2005.

#### ➤ **Tekoči odhodki (40)**

Tekoči odhodki zajemajo plačila, nastala zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve. Vključujejo tudi manjše investicijske odhodke, ki so klasificirani kot tekoči odhodki glede na računovodske predpise in sicer upoštevajo njihovo vrednost in življenjsko dobo, plačila obresti za servisiranje dolga ter sredstva izločena v rezerve.

Tekoči odhodki so bili v letu 2006 realizirani 98,59% glede na veljavni proračun in so 31,78% večji od realizacije v letu 2005. Tekoči odhodki predstavljajo v strukturi vseh odhodkov **23,88%**.

#### ➤ **Tekoči transferi (41)**

Tekoči transferi so plačila za katera plačniki v povračilo ne dobijo materiala ali storitve. Uporaba sredstev pri prejemniku mora biti tekoče ali splošne narave in ne kapitalske.

Z tekočimi transferi je občina v letu 2006 realizirala 1.095.528.858,08 SIT odhodkov, oziroma 99,62 % načrtovanih transfernih odhodkov. Ti odhodki so v primerjavi z letom 2005 višji za 10,58%, v strukturi vseh odhodkov pa predstavljajo **46,07%**.

#### ➤ **Investicijski odhodki (42)**

Med investicijske odhodke spadajo plačila namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav in vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnovo zgradb in naprav. V to skupino spadajo nakup in gradnja osnovnih sredstev, prevoznih sredstev, opreme, drugih osnovnih sredstev, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč in naravnih bogastev, nakup nematerialnega premoženja, študije o izvedljivosti projektov in projektna dokumentacija, nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog.

Investicijski odhodki so bili v letu 2006 realizirani v višini 530.834.059,57 SIT oziroma 96,35% glede na veljavni proračun in hkrati presegajo investicijske odhodke realizirane v letu 2005 za 3,77%. Delež teh odhodkov v vseh odhodkih predstavlja **22,32 %**.

#### ➤ **Investicijski transferi (43)**

Skupina odhodkov investicijski transferi vključuje izdatke, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnja osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove.

Investicijski transferi so bili v letu 2006 realizirani v višini 183.509.714,44 SIT oziroma 99,08% glede na veljavni proračun in predstavljajo 11,48% povečanje glede na realizacijo investicijskih transferov v letu 2005. Strukturni delež teh odhodkov v vseh odhodkih znaša **7,72 %**.

Natančneje je realizacija posameznih vrst odhodkov predstavljena v poročilih o realizaciji finančnih načrtov v posebnem delu proračuna.

Spodnja tabela nam prikazuje delež realiziranih tekočih odhodkov v vseh odhodkih in delež realiziranih investicijskih odhodkov v vseh odhodkih v letu 2005 in v letu 2006:

<b>Skupina kontov</b>	<b>realizacija 2005</b>	<b>realizacija 2006</b>
		v SIT
tekoči odhodki	430.924.729,65	567.885.945,17
tekoči transferi	990.624.313,45	1.095.528.858,08
<b>Skupaj tekoči del</b>	<b>1.421.549.043,10</b>	<b>1.663.414.803,25</b>
investicijski odhodki	511.518.551,78	530.834.059,57
investicijski transferi	164.605.813,31	183.509.714,44
<b>Skupaj investicijski del</b>	<b>676.124.365,09</b>	<b>714.343.774,01</b>
<b>VSI ODHODKI</b>	<b>2.097.673.408,19</b>	<b>2.377.758.577,26</b>
<i><b>Delež tekočega dela v vseh odhodkih:</b></i>	<b>68%</b>	<b>70%</b>
<i><b>Delež investicijskega dela v vseh odhodkih:</b></i>	<b>32%</b>	<b>30%</b>

## **B. Račun finančnih terjatev in naložb**

V računu finančnih terjatev in naložb so izkazana vsa prejeta sredstva vračil danih posojil in prodaje kapitalskih vlog in vsa sredstva za dana posojila ter nakup kapitalskih vlog.

V računu Finančnih terjatev in naložb so bili v letu 2006 realizirani prihodki v višini 6.220.006,63 SIT kar je 2,37% nad planom.

Iz naslova **prejetih vračil danih posojil** je bilo realiziranih 4.679.806,13 SIT prihodkov in sicer:

- 670.199,60 SIT prejetih vračil posojil od posameznikov in zasebnikov
- 4.003.295,53 SIT prejetih vračil posojil od družbe Spekter d.o.o.
- 6.311,00 SIT prejetih vračil danih posojil od finančnih institucij.

Iz naslova **prodaje kapitalskih deležev** je bilo realiziranih 1.540.200,50 SIT prihodkov. Občina je kot lastnik vrednostnih papirjev, ki so bili pridobljeni v zapuščinskih postopkih na osnovi uveljavljanja terjatev do premoženja zapustnikov (terjatve iz naslova doplačevanja oskrbnin stroškov zavoda) te papirje prodala. Prodaja je bila realizirana na osnovi sklepa Občinskega sveta.

Odhodkov v Računu finančnih terjatev in naložb v letu 2006 ni bilo realiziranih, zato je razlika med prihodki in odhodki te bilance pozitivna in znaša 6.220.006,63 SIT.

### **C. Račun financiranja**

Račun financiranja izkazuje zadolževanje občine in odplačevanje dolgov občine.

Občina je v letu 2006 planirala dolgoročno **zadolžitev** v višini 100.000.000,00 SIT in jo tudi realizirala, zato ta bilanca izkazuje 100.000.000,00 SIT prihodkov.

Občina je v mesecu oktobru črpala 100 mio SIT kredita za financiranje investicij v izgradnjo občinskih cest. Kreditna pogodba je podpisana z NLB Banko Zasavje d.d. za dobo petih let, z mesečnim odplačevanjem glavnice in obresti, obrestna mera 3-mesečni EURIBOR + 0,50% in enkratnimi stroški ob odobritvi kredita v višini 0,03% od pogodbenega zneska kredita.

Občina je v letu 2006 **odplačala** 11.421.495,31 SIT glavnice kreditov in sicer je glavnice odplačevala po treh dolgoročnih kreditih. Višina odplačil kreditov v letu 2006 je razvidna iz tabele Zadolženost občine Zagorje ob Savi na dan 31.12.2006 v poglavju Obrazložitev bilance stanja na str. 75.

Dejansko je občina odplačala v letu 2006 še 90.000.000,00 SIT kratkoročnega okvirnega kredita, ki ga je najela v letu 2006 in ga v istem letu tudi v celoti odplačala. Zakon o javnih finančah dopušča kratkoročno likvidnostno zadolževanje občine, to je zadolževanje znotraj proračunskega leta, s katerim občina uravnava likvidnost, v višini 5% realiziranih prihodkov predhodnega leta.

Razlika med prihodki in odhodki računa financiranja je pozitivna in se izkazuje kot neto zadolževanje v višini 88.578.504,69 SIT.

### **3. STANJE SREDSTEV NA RAČUNU IZ PRETEKLIH LET**

Vsi presežki prihodkov nad odhodki oziroma odhodkov nad prihodki posameznih bilanc se evidentirajo v bilanci stanja na kontu 9009-neporabljena sredstva iz preteklih let. Začetno stanje tega konta 01.01.2006 je bilo 11.067.475,09 SIT, povečanja zaradi presežkov prihodkov nad odhodki v letu 2006 znašajo 6.220.006,63 SIT iz Računa finančnih terjatev in naložb ter 88.578.504,69 SIT iz Računa financiranja (neto zadolževanje), zmanjšanja pa 96.880.048,39 SIT iz Bilance prihodkov in odhodkov. Stanje sredstev na tem računu dne 31.12.2006 je 8.985.938,02 SIT.

### **4. POROČILO O PORABI NAMENSKIH SREDSTEV**

Spodnja tabela kaže, da namenska sredstva pridobljena v letu 2006 po nekaterih projektih delno ali v celoti niso bila porabljena v letu 2006. Vzrok temu je, da so se posamezni investicijski projekti odvijali počasneje kot je bilo planirano, oziroma, da so plačila situacij po posameznih investicijskih projektih zapadla v plačilo v letu 2007.

Za ta del sredstev bo potrebno na posameznih proračunskih postavkah v letu 2007 planirati večje odhodke in s tem do zaključka investicij zagotoviti ustrezno namensko porabo sredstev. Obseg obveznosti občine, ki izhaja iz nenamensko porabljenih sredstev izkazujemo v bilanci stanja na kontih skupine 90-Splošni sklad za posebne namene.

Občina Zagorje ob Savi je v letu 2006 realizirala namenska sredstva:

v SIT

	PLANIRANA NAMENSKA SREDSTVA ZA 2006	REALIZIRANA NAMENSKA SREDSTVA V 2006	REALIZACIJA ODHODKOV V 2006	PRENOS V 2007
Ministrstvo za obrambo požarna taksa	6.000.000,00	+842.607,00 (prenos iz 2005) 6.775.851,00	7.618.458,00	0
Ministrstvo za šolstvo in šport Osnovna šola Izlake in vrtec Izlake	60.000.000,00	60.000.000,00	22.419.026,00	37.580.974,00
Ministrstvo za zdravje Sofinanciranje investicije ZD Zagorje	5.841.000,00	5.841.600,10	5.841.600,00	0
Služba vlade za lokalno samoupravo ceste	54.688.000,00	54.688.217,00	54.688.217,00	0
Ministrstvo za šolstvo in šport Športni park Izlake	9.360.000,00	9.360.000,00	216.000,00	9.144.000,00
Fundacija za šport Športni park Izlake	2.853.000,00	2.853.986,00	0	2.853.986,00
Okoljska dajatev voda	93.000.000,00	+35.669.840,87 (prenos iz 2005) 95.040.259,43	51.444.207,76	79.265.892,54
Okoljska dajatev odpadki	21.500.000,00	-1.222.210,82 (prenos iz 2005) 23.582.699,00	30.088.458,47	-5.283.548,65
Ministrstvo za okolje in prostor Zapiranje deponije	10.917.000,00	10.916.592,00	10.916.592,00	0
Občina Litija Sofinanciranje ceste	441.000,00	441.953,00	441.953,00	0

## 5. PORČILO O SPREMEMBI MED SPREJETIM IN VELJAVNIM PRORAČUNOM

Spremembe med sprejetim proračunom in veljavnim proračunom predstavljajo obseg prerazporeditev pravic porabe sredstev med proračunskimi postavkami znotraj proračunskega leta.

Do 03.10.2006 je občina opravljala prerazporeditve v skladu z 38. členom Zakona o javnih financah in 16. členom Odloka o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2006. V skladu s tem odlokom je župan prerazporejal pravice porabe med proračunskimi postavkami največ dvakrat letno in sicer julija pred pripravo polletnega poročila in decembra pred iztekom proračunskega leta, ob upoštevanju naslednjih omejitev: prerazporeditve pravic porabe med proračunskimi postavkami potekajo v okviru iste tabele oz. proračunskega uporabnika in ne smejo biti višje od 20% obsega proračunske postavke oz. ne smejo presežati 20 mio SIT. Prerazporeditve pravic porabe med proračunskimi postavkami izvede župan tako, da ostane proračun uravnotežen.

Na 30. seji Občinskega sveta je bil sprejet Odloka o spremembi Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi, ki med drugimi spreminja 16. člen odloka, ki opredeljuje prerazporejanje pravic porabe med proračunskimi postavkami. V skladu s to spremembo je župan prerazporejal pravice porabe ob upoštevanju naslednje omejitve: prerazporeditve pravic porabe med proračunskimi postavkami se izvajajo tako, da se s prerazporeditvami ne sme porušiti razmerje med investicijskim in tekočim delom proračuna za več kot 5% v korist tekočega dela proračuna glede na razmerje med investicijskim in tekočim delom proračuna ob sprejetju proračuna, pri tem pa mora proračun ostati uravnotežen.

Sicer pa je župan o prerazporeditvah dolžan poročati občinskemu svetu dvakrat letno in sicer ob polletnem poročilu in ob zaključnem poročilu.

V spodnji tabeli je prikazan obseg pridobljenih oziroma izgubljenih pravic porabe posameznih proračunskih uporabnikov oziroma oddelkov zaradi prerazporeditev opravljenih v letu 2006:

v SIT

	<b>PRERAZPOREDITVE DO REBALANSA</b>	<b>PRERAZPOREDITVE PO REBALANSU</b>	<b>SKUPAJ</b>
Občinski svet	+14.410.000,00	- 647.163,00	+13.762.837,00
Nadzorni odbor	-330.000,00	0	-330.000,00
Župan	+3.100.000,00	+3.984,00	+3.103.984,00
Oddelek za splošne zadeve	-6.248.000,00	+2.353.179,00	+3.894.821,00
Oddelek za javne finance	0	0	0
Oddelek za družbene dejavnosti	+1.270.000,00	0	+1.270.000,00
Oddelek za gospodarske javne službe	0	0	0
Oddelek za okolje in prostor	-12.202.000,00	-860.000,00	-13.062.000,00
Oddelek za gospodarstvo	0	-850.000,00	- 850.000,00

Prerazporeditve so potekale na nivoju proračunska postavka-konto. Vsaka sprememba proračunske postavke je pogojevala spremembo oz. prilagoditev zneskov na kontih znotraj tistih proračunskih postavk, ki so se spreminjale. Pri vseh prerazporeditvah smo sledili cilju, da je ostal proračun uravnotežen.

## 6. POROČILO O UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKEGA SKLADA REZERV

V 49. členu Zakona o javnih financah je navedeno, da se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih in ekoloških nesreč. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5% prejemkov proračuna in deluje kot proračunski sklad. Župan je dolžan pisno obveščati občinski svet o uporabi teh sredstev.

Na osnovi določil 49. člena Zakona o javnih financah in 15. člena Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2006 župan sam odloča o porabi sredstev proračunske rezerve do 5.000.000,00 SIT, o porabi teh sredstev pa mora pisno obvestiti Občinski svet dvakrat letno. O porabi sredstev proračunske rezerve nad 5.000.000,00 SIT odloča Občinski svet s posebnim sklepom.

Realizacija proračunskega sklada rezerv v letu 2006:

v SIT	
➤ stanje rezerv 01.01.2006	3.923.968,72
(prenos sredstev iz leta 2005)	
➤ oblikovanje rezerv v letu 2006	28.000.000,00
➤ poraba rezerv:	29.554.385,74
- splošni material in storitve:	1.680.000,00
- prevozni in transportni stroški:	1.136.910,00
- izdatki za tekoče vzdrževanje:	26.715.673,44
- plačila po podjemnih pogodbah:	16.130,00
- davek na določene prejemke:	4.032,50
- drugi operativni odhodki:	1.639,80
➤ stanje rezerv 31.12.2006	2.369.582,98

Rezerve so bile porabljene za saniranje posledic naravnih in ekoloških nesreč:

- prevozi pitne vode v občini Zagorje ob Savi: 1.132.770,00 SIT
- Plaz Markelj: 4.848.024,00 SIT
- Plaz Savska cesta: 2.580.269,66 SIT
- Plaz Štendler: 475.536,00 SIT
- Plaz Držina: 492.240,00 SIT
- Lokalna cesta Vrhe: 2.829.552,00 SIT
- Lokalna cesta Izlake-Čemšenik: 1.499.001,60 SIT
- Lokalna Cesta Sopota-Padež: 3.075.120,00 SIT
- Lokalna cesta Žvarule-Medija: 2.982.000,00 SIT
- Lokalna cesta Kovač-Zgornji Šklendrovec: 984.480,00 SIT
- Lokalna cesta Briše- Blagovica: 2.421.264,00 SIT
- Lokalna cesta Razpotnik-Kolovrat-Orehovica: 1.386.720,00 SIT
- Lokalna cesta Briše-Blagovica: 1.624.464,00 SIT
- Lokalna cesta Podkrnica-Mošenič-Sava: 1.207.882,18 SIT
- Lokalna cesta Povšna-Volkova kapela: 1.989.120,00 SIT
- Ocenjevanje posledic toče: 25.942,20 SIT.

## **7. POROČILO O UPORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE**

Na osnovi določil Zakona o javnih financah je imela občina v letu 2006 oblikovano Splošno proračunsko rezervacijo, ki je namenjena za plačila tistih obveznosti, ki v proračunu niso planirane oziroma so planirane premalo. Za te namene je bilo v proračunu 2006 zagotovljenih 1.000.000,00 SIT sredstev, z rebalansom proračuna 2006 pa smo ta sredstva povečali na 1.310.545,00 SIT. Skladno s 14. členom Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan.

Na osnovi sklepov župana je bilo porabljenih 1.239.059,14 SIT splošne proračunske rezerve za poravnavo obveznosti, ki bodisi niso bile planirane v proračunu ali pa na veljavnih proračunskih postavkah ni bilo zadosti sredstev za poravnavo vseh nastalih obveznosti.

Sredstva splošne proračunske rezervacije so bila porabljena:

- Založniške in tiskarske storitve: 254.937,54 SIT  
PP: 01110 stroški volitev; PU: Občinski svet
- Tekoči transferi neprofitnim organizacijam Rdeči križ: 200.000,00 SIT  
PP: 01081 Pokroviteljstva; PU: Župan
- Druge odškodnine in kazni: 264.900,00 SIT  
PP: 17600 Odškodnina za uporabo zemljišč; PU: Oddelek za splošne zadeve
- Sodni stroški, storitve odvetnikov in notarjev: 1.360,40 SIT  
PP: 01042 izvršbe in drugi sodni postopki; PU: Oddelek za splošne zadeve
- Stroški oglaševalskih storitev: 159.195,20 SIT  
PP: 17120 Programi lokalne televizije; PU: Oddelek za splošne zadeve
- Električna energija: 1.206,98 SIT  
PP: 03250 Materialni stroški Galerije Medija; PU: Oddelek za družbene dejavnosti
- Poraba kuriv in stroškov ogrevanja: 1.020,43 SIT  
PP: 03250 Materialni stroški Galerije Medija; PU: Oddelek za družbene dejavnosti
- Voda in komunalne storitve: 1.149,45 SIT  
PP: 03250 Materialni stroški Galerije Medija; PU: Oddelek za družbene dejavnosti
- Nakup opreme za igralnice: 151.320,00 SIT  
PP: 94120 Inv. in inv. vzdržev. objektov za rek.; PU: oddelek za gospodarske javne službe
- Drugi splošni material in storitve: 203.969,14 SIT  
PP: 112200 vzpostavitev evidenc stavbnih zemljišč; PU: Oddelek za okolje in prostor



## 8. DELOVANJE SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

V skladu z Navodilom o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologijo za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih uporabnikov proračuna mora občina pripraviti oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora.

Notranji finančni nadzor obsega enotno zasnovan sistem finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja ter stalno preverjanje tega sistema. Notranji nadzor javnih financ ne zadeva zgolj področje financ ali računovodenje, ampak celotno poslovanje proračunskega uporabnika.

Notranji finančni nadzor temelji na predpostavki, da je doseganje ciljev proračunskega uporabnika izpostavljeno tveganjem. Zato je dolžnost vsakega proračunskega uporabnika, da opredeli svoje splošne, posebne in operativne cilje za proračunskega uporabnika kot celoto, po organizacijskih enotah in po procesih ter opredeli možna tveganja, verjetnost njihovega nastanka in posledice, sprejme ukrepe, stalno preverja njihovo ustreznost in uspešnost.

Ukrepi, ki jih proračunski uporabnik vzpostavi predstavljajo sistem notranjih kontrol, s katerimi proračunski uporabnik zagotavlja:

- zakonitost in skladnost poslovanja;
- smotrno uporabo sredstev;
- varovanje sredstev pred goljufijami;
- pravočasno in celovito informiranje.

Predstojnik občine Zagorje ob Savi je izdelal oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora oziroma Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ na osnovi samoocenitve in poročil notranjega revizorja.

Občina Zagorje ob Savi nima lastne revizijske službe. Za potrebe izvedbe notranjega revidiranja poslovanja, občina enkrat letno na osnovi razpisa izbere zunanega revizorja.

Mnenje revizorja o ustroju notranjih kontrol vzpostavljenih v občini Zagorje ob Savi je, da ima občina vzpostavljen notranji kontrolni sistem, ki omogoča transparentno poslovanje.

## II. POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

### 1. UVOD

Zakon o javnih financah predpisuje obvezno pripravo posebnega dela zaključnega računa proračuna. V posebnem delu zaključnega računa proračuna so prikazani realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov proračuna z obrazložitvami realizacije finančnih načrtov in s poročilom o doseženih ciljih in rezultatih ter razlogi, zakaj morebiti nekateri cilji niso bili doseženi.

### 2. POROČILA O REALIZACIJI FINANČNIH NAČRTOV UPORABNIKOV PRORAČUNA

V nadaljevanju so Tabele »Posebni del proračuna« ki prikazujejo realizacijo finančnih načrtov neposrednih uporabnikov občinskega proračuna. V posameznih stolpcih so v tabelah prikazani naslednji podatki:

- Sprejeti proračun občine za leto 2006;
- Rebalans proračuna občine za leto 2006;
- Veljavni proračun občine za leto 2006;  
(Razliko med rebalansom proračuna občine za leto 2006 in veljavnim proračunom občine za leto 2006 predstavlja obseg opravljenih prerazporeditev);
- Realizacija proračuna za leto 2006, ki predstavlja dejansko realizirane odhodke in druge izdatke proračuna v letu 2006;
- Primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom leta 2006.

Pred vsako tabelo je pisno poročilo, ki vsebuje bistvene sestavine Poročila o realizaciji finančnega načrta in Poročila o doseženih ciljih in rezultatih s pojasnili, zakaj načrti oziroma posamezne naloge načrtovane za leto 2006 niso bile realizirane oziroma zakaj cilji niso bili doseženi.

## 1000 OBČINSKI SVET

### Delovno področje

Občinski svet je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine.

Občinski svet Občine Zagorje ob Savi šteje **25 članov** in ima **9 stalnih delovnih teles** – odborov in komisij, ki v okviru svojega delovnega področja v skladu s Statutom in Poslovnikom občinskega sveta obravnavajo zadeve iz pristojnosti občinskega sveta in dajejo občinskemu svetu mnenja in predloge. Komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja (KMVVI) je edina komisija, ki jo opredeljuje že Zakon o lokalni samoupravi. Vse ostale komisije občinskega sveta so opredeljene v Statutu in poslovniku.

V okviru svojih pristojnosti občinski svet:

- sprejema statut občine;
- sprejema odloke in druge občinske akte;
- sprejema prostorske in druge plane razvoja občine;
- sprejema občinski proračun in zaključni račun;
- daje soglasje k prenosu nalog iz državne pristojnosti na občino;
- imenuje in razrešuje člane nadzornega odbora ter člane komisij in odborov občinskega sveta;
- nadzoruje delo župana, podžupana in občinske uprave glede izvrševanja odločitev občinskega sveta;
- imenuje in razrešuje predstavnike občine v sosvetu načelnika upravne enote;
- odloča o pridobitvi in odtujitvi občinskega premoženja, če ni z zakonom drugače določeno;
- imenuje in razrešuje člane sveta za varstvo uporabnikov javnih dobrin;
- odloča o drugih zadevah, ki jih določa zakon in statut občine.

Občinski svet odloča tudi o na občino z zakonom prenesenih zadevah iz državne pristojnosti, če zakon ne določa, da o teh zadevah odloča drug občinski organ.

### Zakonodaja

- Ustava (UI RS, št. 33/91, 42/97, 66/00, 24/03);
- Zakon o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, št. 100/05 – ZLS-UPB1 in 21/06);
- Zakon o lokalnih volitvah (UI RS, št. 72/93, 7/94, 33/94, 61/95, 70/95, 20/98, 51/02, 11/03, 73/03, 72/05);
- Zakon o političnih strankah (Ul. RS, št. 62/94, 70/00, 51/02);
- Zakon o volilni kampanji (Ul. RS, št. 62/94, 17/97);
- Zakon o varnosti cestnega prometa (Ul. RS, št. 30/98, 67/02);
- Statut občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/2005 – UPB);
- Poslovnik občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (UVZ št. 13/2003 in Uradni list RS, št. 62/2004);
- občinski odloki in pravilniki.

### Globalni cilji delovanja:

Globalni cilji delovanja občinskega sveta so naslednji :

- obravnava in sprejem Statuta občine Zagorje ob Savi in poslovnika o delu občinskega sveta – oziroma uskladitev z zakonodajo, ki omogočata

- nemoteno, organizirano in zakonito delo občinskega sveta;
- obravnava in sprejem prostorskih planov, razvojnih planov občine, občinskega proračuna in zaključnega proračuna;
- odločanje o odtujitvi občinskega premoženja, spremljanje in usmerjanje dejavnosti javnih zavodov in podjetij, katerih so/ustanoviteljica je občina;
- aktivno sodelovanje posameznih občinskih svetnikov oziroma svetniških skupin pri delu župana in občinske uprave in sicer s pobudami o izboljšanju dela in delovanja občine.

#### **Cilji, ki si jih je občinski svet zadal za leto 2006:**

- sklic najmanj 7 sej občinskega sveta;
- zagotoviti kadrovske, materialne in organizacijske resurse za nemoteno delo občinskega sveta in delovnih teles občinskega sveta;
- sprejem zaključnega računa proračuna za leto 2005 in sprejem proračuna za leto 2006;
- sprejeti sklep o sejinah,
- zagotoviti financiranje političnih strank;
- skrbeti za sprotno obveščanje javnosti o delu občinskega sveta in drugih organov občine v zasavskih in lokalnih medijih;
- izvesti prireditve v počastitev državnih, krajevnih in občinskega praznika;
- sprotno objavljati predpise v uradnem listu;
- izdelati nove spletne strani občine in katalog informacij javnega značaja;
- vključevati se v promocijske aktivnosti, s katerimi se občina predstavlja ožji in širši javnosti;
- izvesti lokalne volitve.

Realizacija in sledenje zastavljenim ciljem je prikazano v nadaljevanju.

### **01 POLITIČNI SISTEM**

To področje porabe zajema dejavnosti in zagotavljanje materialnih in strokovnih podlag, ki so vezane na občinski svet in njegova delovna telesa, na zagotavljanje sredstev za financiranje dejavnosti političnih strank ter na zagotavljanje materialnih pogojev za občinsko volilno komisijo.

Področje porabe »Politični sistem« zajema glavni program :

- ❖ 0101 – Politični sistem – za to področje je občina v letu 2006 planirala **24.497.315,00 SIT.**, veljavni proračun je predvideval **32.576.256,00 SIT**, realizacija pa znaša **32.575.953,32 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01050 Stroški sej občinskega sveta**

Za to postavko je bilo planiranih **2.500.00,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **3.430.280,00 SIT**, ob zaključku leta pa je bilo realiziranih **3.430.279,00 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni. Vse planirane naloge so bile izvedene.

- **01060 Stroški svetnikov**

Za to postavko je bilo planiranih **10.000.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **11.587.240,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **11.587.240,72 SIT**. Razlika je posledica večjega števila sej občinskega sveta.

- **01061 Stroški odborov in komisij**

Za to postavko je bilo planiranih **2.300.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **4.021.196,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **4.021.196,00 SIT**. Razlika je posledica večjega števila sej delovnih teles občinskega sveta.

- **14010 Financiranje političnih strank**

Za to postavko je bilo planiranih **5.697.315,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **4.747.781,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **4.747.780,00 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

- **01110 Občinska volilna komisija**

Leto 2006 je bilo volilno leto na lokalnem nivoju. Za to postavko je bilo planiranih **4.000.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **8.789.458,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **8.789.457,42 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

#### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

To področje porabe zajema objavo občinskih predpisov, izdelave občinskih simbolov, izdelavo in vzdrževanje spletne strani občine ter prireditve ob občinskem in državnih praznikih.

Področje porabe »Skupne administrativne službe in splošne javne storitve« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0403 Druge skupne administrativne službe - za to področje je občina v letu 2006 planirala **15.527.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **24.752.842,00 SIT**, realizacija pa znaša **24.746.221,04 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01053 Objava občinskih predpisov**

Za to postavko je bilo planiranih **1.3000.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **1.749.623,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **1.749.623,00 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

- **01054 Izdelava zastave, grba občine**

Za to postavko je bilo planiranih **200.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **316.000,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **315.180,00 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

- **01056 Spletne strani občine**

Za to postavko je bilo planiranih **1.500.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **844.000,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **838.560,00 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

- **17230 Prireditve ob občinske prazniku in praznikih KS**

Za to postavko je bilo planiranih **8.077.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **15.888.807,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **15.888.806,64 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

- **17231 Prireditve ob državnih praznikih**

Za to postavko je bilo planiranih **4.450.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **5.954.052,00 SIT**, realiziranih pa je bilo **5.954.051,40 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

To področje porabe zajema sredstva za delovanje združenj občin in promocijskih aktivnosti občine.

Področje porabe »Lokalna samouprava« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0601 Delovanje na področju lokalne samouprave - za to področje je občina v letu 2006 planirala **500.000,00 SIT.**, veljavni proračun je predvideval **800.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **754.433,00 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01057 Delovanje nevladnih institucij lokalnih skupnost**

Ker je občina članica Skupnosti občin Slovenije s sedežem v Mariboru smo za plačilo članarine načrtovali sprva **500.000,00 SIT**, ker pa so računovodske službe ugotovile še obveznost iz leta 2005 je končna realizacija znašala **754.433,00 SIT**.

## **14 GOSPODARSTVO**

- ❖ 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva - za to področje je občina v letu 2006 planirala **4.630.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **3.867.414,00 SIT**, realizacija pa znaša **3.867.413,87 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **17300 Druge promocijske aktivnosti**

Sredstva so bila namenjena promocijskim predstavitev občine v posameznih medijih, npr. časopisih, knjigah itd. Prav tako so se sredstva namenila za nakup promocijskih daril občine (majice, kape....). Za ta namen je bilo planirano **4.630.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **3.867.414,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **3.867.413,87 SIT**. Realizacija je manjša v primerjavi s planom zato, ker v letu 2006 ni bil izdelan promocijski prospekt.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

To področje porabe zajema financiranje izdaje almanaha in drugih publikacij povezanih z občino.

Področje porabe »Kultura, šport in nevladne organizacije« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 1803 Programi v kulturi - za to področje je občina v letu 2006 planirala **8.740.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **8.660.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **8.652.540,00 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **03310 Almanah in druge publikacije**

Sredstva so se namenila za izdajo ponatisa knjige »Zadnji šiht«, ki je izšla ob 250. letnici RZVZ. Iz te postavke so se financirale tudi nekatere druge publikacije manjšega obsega. Za ta namen je bilo planirano **8.740.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **8.660.000,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **8.652.540,00 SIT**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni.

## 2000 NADZORNI ODBOR

Nadzorni odbor je samostojni organ in ima samostojen finančni načrt. Nadzorni odbor je najvišji organ nadzora javnih financ v občini. Župan je dolžan zagotoviti nadzornemu odboru sredstva za delovanje ter pomoč občinske uprave pri njegovem delovanju.

### Zakonodaja:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02 ZJU, 110/02 ZDT –B);
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 102/00, 30/01 –Ztel-1, 2/04);
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93, 6/94 - odločba US, št.45/94 - odločba US, št. 57/94, 14/95, 20/95-odločba US,63/95-obvezna razlaga, 9/96-odločba US, 44/96-odločba US, 26/97, 70/97, 10/98, 74/98, 59/99 – odločba US, 70/00, 108/03 - odločba US, 72/2005);
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 80/94 in nadaljne);
- Poslovník o delovanju NO;

### Globalni cilji:

- z nadzori izboljšati poslovanje proračunskih uporabnikov ;
- zagotoviti zakonito in gospodarno ravnanje z javnimi sredstvi.

### Letni cilji, ki si jih je zadal nadzorni odbor:

- kvartalno nadzorovati izvrševanje občinskega proračuna;
- opraviti 3 nadzore zakonitosti poslovanja proračunskih uporabnikov;
- pregledati zaključni račun proračuna občine za leto 2005.

Realizacija in sledenje zastavljenim ciljem je prikazano v nadaljevanju.

## 02 EKONOMSKA IN FISKALNA POLITIKA

Ta področje porabe zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor nad porabo javnih financ. V občini je tu zajeti delovno področje nadzornega odbora.

Področje porabe »Ekonomška in fiskalna politika« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0203 Fiskalni nadzor - za to področje je občina planirala **1.500.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **1.170.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **1.165.806,39 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **Dejavnost nadzornega odbora**

Sredstva so se namenila za plačilo sejnin in nadzorov članom NO, sredstva za seminarje in druge stroške. Za ta namen je bilo planirano **1.500.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **1.170.000,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **1.165.806,39 SIT**. Razlike med planom in realizacijo je nastala zaradi manjšega števila sej nadzornega odbora zaradi lokalnih volitev v mesecu oktobru 2006.



## 3000 ŽUPAN

Župan je organ občine, katerega naloge so določene z Zakonom o lokalni samoupravi in občinskim statutom. Župan predstavlja in zastopa občino ter skrbi za izvajanje sklepov občinskega sveta. Župan je tudi predstojnik občinske uprave.

### Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS (Uradni list RS, št. 72/93, 6/94 - odločba US, št. 45/94 - odločba US, št. 57/94, 14/95, 20/95 - odločba US, 63/95 - obvezna razlaga, 9/96 - odločba US, 44/96 - odločba US, 26/97, 70/97, 10/98, 74/98, 59/99 - odločba US, 70/00, 108/03 - odločba US, 72/2005);
- Statut Občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/2005);
- Poslovnik Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (Uradni vestnik Zasavja, št. 13/2003)

### Globalni cilji:

- skrb za razvoj občine;
- usmerjanje in nadzorovanje občinske uprave;
- nadzor nad izvajanjem občinskih predpisov.

### Letni planirani cilji in rezultati :

- zagotavljanje materialnih pogojev na področju protokolarnih zadev;
- usklajevanje interesov med proračunskimi uporabniki;
- promocija občine v medijih;
- priprava proračuna, zaključnega računa, odlokov in drugih aktov iz pristojnosti sveta;
- izvajanje sprejetih aktov sveta.

## 01 POLITIČNI SISTEM

To področje porabe zajema dejavnost župana.

Področje porabe »Politični sistem« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0101 Politični sistem - za to področje je občina planirala **9.500.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **11.265.634,00 SIT**, realizacija pa znaša **11.265.578,44 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01080 Materialni stroški in reprezentanca**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za pokrivanje materialnih stroškov, povezanih z delom župana ter stroški reprezentance. Za ta namen je bilo planirano **3.500.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **4.458.634,00,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **4.458.633,50 SIT**. Razlike med planom in realizacijo je nastala zaradi aktivnega vključevanja občine in župana v različne projekte ter prizadevanja za večjo prepoznavnost občine v regiji in širše.

- **01083 Odnosi z javnostmi**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za različne oblike komuniciranja župana z javnostmi (npr. županove minute na radiu KUM, priprava tedenskega biltena

občine ipd.). Za ta namen je bilo planirano **1.500.000,00 SIT** , veljavni proračun je predvideval **2.600.00,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **2.600.00,00 SIT** . Razlike med planom in realizacijo je nastala zaradi prenosa neplačanih obveznosti iz preteklega leta.

- **01090 Plače in nadomestila za opravljanje funkcije župana**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo nepoklicnega opravljanja funkcije župana. Za ta namen je bilo planirano **4.500.000,00 SIT** , veljavni proračun je predvideval **4.207.000,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **4.206.944,94 SIT** . Bistvene razlike med planom in realizacijo ni.

#### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

To področje porabe zajema dejavnosti kot so pokroviteljstva in protokolarnih stroškov.

Področje porabe »Skupne administrativne službe in splošne javne storitve« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0403 Druge skupne administrativne službe - za to področje je občina planirala **9.000.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **10.942.350,00 SIT**, realizacija pa znaša **10.903.172,45 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki:

- **01081 Pokroviteljstva**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo različnih donatorstev, ki jih v skladu z odlokom o proračunu, dodeli župan. Za ta namen je bilo planirano **2.500.000,00 SIT** , veljavni proračun je predvideval **3.550.000,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **3.510.825,00**. Razlika med planom in realizacijo je posledica izjemnega porasta vlog za donatorstvo, s katerimi se obračajo na župana različna društva, ustanove, posamezniki, nevladne organizacije in drugi.

- **01082 Protokolarni stroški**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za pokrivanje vseh stroškov povezanih s protokolom občine. Za ta namen je bilo planirano **6.500.000,00 SIT** , veljavni proračun je predvideval **7.392.350,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **7.392.347,45 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica velikega števila protokolarnih dogodkov, ki so se v letu 2006 izvedli v naši občini.

## 4001 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za splošne zadeve

Na podlagi Odloka o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Zagorje ob Savi je oddelek za splošne zadeve ena od notranjih organizacijskih enot, ki opravlja strokovne, upravne, organizacijsko tehnične in administrativne naloge za župana, občinski svet, krajevne skupnosti, občinsko volilno komisijo, nadzorni odbor, premoženjsko pravne zadeve in naloge vezane na področje delovanja občinske uprave (kadrovske zadeve, poslovni prostori, civilna zaščita...).

### Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93, 6/94 - odločba US, št. 45/94 - odločba US, št. 57/94, 14/95, 20/95 - odločba US, 63/95 - obvezna razlaga, 9/96 - odločba US, 44/96 - odločba US, 26/97, 70/97, 10/98, 74/98, 59/99 - odločba US, 70/00, 108/03 - odločba US, 72/2005);
- Zakon o lokalnih volitvah (Uradni list RS, št. 72/93, 7/94, 33/94, 61/95, 70/95, 20/98, 51/02, 11/03, 73/03, 72/05);
- Zakon o političnih strankah (Uradni list RS, št. 62/94, 70/00, 51/02);
- Zakon o volilni kampanji (Uradni list RS, št. 62/94, 17/97);
- Zakon o javnih uslužbencih (Uradni list RS, št. 56/02);
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 42/00);
- Zakon o splošnem upravnem postopku (Uradni list RS, št. 80/99, 70/00, 52/02);
- Zakon o dostopu informacij javnega značaja (Uradni list RS, št. 24/03);
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (ZVNDN Uradni list RS, št. 64/94, 33/00);
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št.)
- Kolektivna pogodba za negospodarstvo (Uradni list RS, št. 18/91)
- Uredbe in pravilniki Vlade RS in ministrstev;
- Statut Občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/2005);
- Poslovnik Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (Uradni vestnik Zasavja, št. 13/2003);
- Odlok o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 43/2004 in 109/2005)

### Globalni cilji:

- strokovno, učinkovito in racionalno izvrševanje nalog občinske uprave;
- zakonito in pravočasno uresničevanje pravic, interesov in obveznosti strank in drugih udeležencev v postopkih;
- racionalna in učinkovita razporeditev dela med delavci občinske uprave ter zagotavljanje ustreznih pogojev dela in opremljenosti;
- cilj varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami ter sistema zaščite in reševanja so zmanjšati število nesreč in učinkovito reševanje ob nesrečah

### Letni planirani cilji in rezultati :

- ohranjanje uporabne vrednosti upravne zgradbe in posameznih poslovnih prostorov;
- izboljšanje pogojev dela zaposlenih;
- izvajanje sklenjenih najemnih pogodb,
- izpopolnjevanje spletne strani in izdelava kataloga informacij javnega značaja;
- izboljšati tehnologijo obdelave podatkov s posodobitvijo strojne in programske opreme;
- voditi kadrovsko politiko, ki bo pomenila optimalni izkoristek kadrovskih resursov občinske uprave;

- doseči predpisano opremljenost sil za zaščito, reševanje in pomoč;
- informiranje prebivalstva zlasti predšolske in šolske mladine o preventivnih ukrepih ob naravnih in drugih nesrečah;

#### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

To področje porabe zajema informatizacijo občinske uprave.

Področje porabe »Skupne administrativne službe in splošne javne storitve« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0402 Informatizacija uprave - za to področje je občina planirala **1.580.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **3.310.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **3.301.853,76 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **19030 Vzpostavite e-občine infrastruktura**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za opremljanje občinske uprave z računalniško tehnologijo (računalniki, programska oprema, printerji, skenerji ipd.). Za ta namen je bilo planirano **1.580.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **3.310.000,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **3.301.853,76 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica nujne zamenjave in posodobitve strežnika občinske uprave ter potrebne zamenjave večjega števila osebnih računalnikov.

- ❖ 0403 Druge skupne administrativne službe - za to področje je občina planirala **1.500.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **2.430.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **2.335.059,85 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki:

- **01042 Izvršbe in drugi sodni postopki**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov izvršb in različnih sodnih postopkov. Za ta namen občina prvotno ni planirala sredstev, veljavni proračun je predvideval **130.000,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **130.000,00 SIT**.

- **01043 Pravno zastopanje**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov pravnega zastopanja Občine Zagorje ob Savi. Za ta namen je bilo planirano **1.500.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **2.210.000,00 SIT**, končna realizacija pa je znašala **2.205.059,85 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica neupoštevanja prenosa neplačanih obveznosti iz leta 2005 v plan za leto 2006.

#### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

To področje porabe zajema sredstva za izplačila plač, nadomestil, prispevkov in davkov za zaposlene v občinski upravi ter za zagotavljanje materialnih pogojev za delovanje občinske uprave, razpolaganje in upravljanjem s premoženjem potrebnim za delovanje občine.

Področje porabe »Lokalna samouprava« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0603 Dejavnost občinske uprave - za to področje je občina planirala **193.788.190,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **194.186.304,00 SIT**, realizacija pa znaša **194.022.591,34 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01010 Plače delavcev občinske uprave**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za plače in prispevke ter na novo tudi sredstva za odpravo nesorazmerij plač v javnem sektorju. Za ta namen je bilo planirano **146.524.790,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **146.686.640,00 SIT**, realizacija pa znaša **146.686.633,52 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

- **01040 Materialni stroški občinske uprave**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za materialne stroške povezane z delom občinske uprave. Za ta namen je bilo planirano **37.663.400,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **39.695.964,00 SIT**, realizacija pa znaša **39.694.063,00 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica številnih novih stroškov, ki so posledica vse večje informatizacije dela v občinski upravi ter višjih neposrednih materialnih stroškov kot so ogrevanje, PTT storitve itd.

- **01044 Dotacija sindikatu**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za delovanje sindikata delavcev občinske uprave ( plačilo obveznosti nastale zaradi letovanja v počitniških kapacitetah, novoletno srečanje ipd.). Za ta namen je bilo planirano **1.200.000,00 SIT** in tudi realizirano **1.200.000,0 SIT**.

- **19000 Nakup opreme**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za nakup opreme za potrebe občinske uprave. Za ta namen je bilo planirano **2.800.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **3.603.70,00 SIT**, realizacija pa znaša **3.603.641,79 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica nujnega nakupa in vgradnje protipožarnega sistema v upravni zgradbi občine.

- **19020 Nakup prevoznih sredstev**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za nakup prevoznih sredstev za potrebe občinske uprave. Za ta namen je bilo planirano **2.600.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **2.600.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **2.503.716,15 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

- **19060 Investicije in investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za Investicije in investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov občinske uprave. Za ta namen je bilo planirano **3.000.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **400.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **334.536,00 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica tega, da zaradi pomanjkanja sredstev ni bila izvedena prenova nekaterih pisarn. Naloga se prestavlja v leto 2007.

## **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

To področje porabe zajema varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami, upošteva vse nevarnosti naravnih in drugih nesreč , ki ogrožajo ljudi, živali, premoženje in okolje.

Področje porabe »Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0603 Civilna zaščita in protipožarna varnost - za to področje je občina planirala **48.400.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **48.400.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **47.901.577,80 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **12300 Sredstva za redno dejavnost Civilne zaščite**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za redno dejavnost civilne zaščite. Za ta namen je bilo planirano **1.800.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **2.580.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **2.485.502,64,00 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica usklajevanja postavk znotraj proračunskega področja z računovodsko – finančnimi zahtevami za sestavo proračunov in zaključnih proračunov.

- **12100 Dejavnost občinske gasilske zveze in gasilskih društev**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za redno dejavnost občinske gasilske zveze in gasilskih društev civilne zaščite. Za ta namen je bilo planirano **31.000.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **37.000.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **37.000.000,00 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica usklajevanja postavk znotraj proračunskega področja z računovodsko – finančnimi zahtevami za sestavo proračunov in zaključnih proračunov.

- **12200 Sofinanciranje nakupa vozil in opreme**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje nakupov vozil in opreme za gasilska društva v Občini Zagorje ob Savi. Za ta namen je bilo planirano **14.000.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **8.000.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **7.618.458,00 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica usklajevanja postavk znotraj proračunskega področja z računovodsko – finančnimi zahtevami za sestavo proračunov in zaključnih proračunov, sicer pa so bili planirani nakupi izvedeni.

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

To področje porabe zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru.

Področje porabe »Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči - za to področje je občina planirala **16.200.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **10.180.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **10.161.098,17 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **175000 Drugi stroški urejanja zemljišč – ZK zadeve, cenitve**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za pokrivanje stroškov povezanih z urejanjem zemljišč kot so cenitve, notarski stroški itd. Za ta namen je bilo planirano **2.200.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **2.100.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **2.088.067,50 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

- **17600 Odškodnina za uporabo zemljišč**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za odškodnino za uporabo zemljišč (npr. zemljišče Skrinjar). Za ta namen je bilo planirano **300.000,00 SIT**, vendar pa plačilo ni bilo realizirano in je bilo prestavljeno v leto 2007.

- **85050 Nakup stavbnih zemljišč**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za nakup zemljišč, ki jih je občina načrtovala v skladu s prejetim programom nakupa zemljišč. Za ta namen je bilo planirano **13.700.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **8.080.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **8.073.030,67 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica prenosa plačila obveznosti v leto 2007.

## **16 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

To področje porabe zajema sofinanciranje lokalnih radijskih postaj, lokalne TV in druge objave v medijih.

Področje porabe »Kultura, šport in nevladne organizacije« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 1803 Programi v kulturi - za to področje je občina planirala **9.383.000,00,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **10.558.065,00 SIT**, realizacija pa znaša **10.521.635,44 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **17100 Ostalo oglaševanje v medijih**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo oglaševanja informacij pomembnih za lokalno prebivalstvo. Za ta namen je bilo planirano **800.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **800.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **763.571,28 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

- **17101 Ostale objave v medijih**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo ostalih objav v medijih. Za ta namen je bilo planirano **683.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **703.093,00 SIT**, realizacija pa znaša **703.092,48 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

- **17110 Programi lokalnega radia (Kum, Snoopy)**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo sofinanciranja lokalnega Radia KUM in Radia Snoopy. Za ta namen je bilo planirano **5.200.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **6.354.972,00 SIT**, realizacija pa znaša **6.354.971,68 SIT**. Razlika med planom in realizacijo je posledica plačila prenesenih neplačanih obveznosti iz leta 2005 v leto 2006.

- **17120 Programi lokalne televizije**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo sofinanciranja lokalnih TV postaj. Za ta namen je bilo planirano **2.700.000,00 SIT**, veljavni proračun je predvideval **2.700.000,00 SIT**, realizacija pa znaša **2.700.000,00 SIT**.

## 4002 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za javne finance

V skladu z Odlokom o organizaciji občinske uprave Oddelek za javne finance občine Zagorje ob Savi opravlja naloge v zvezi s pripravo proračuna, spremljanjem in izvrševanjem proračuna ter poročča o izvrševanju proračuna. Opravlja finančna in računovodska opravila ter naloge v vezi z upravljanjem prostih denarnih sredstev.

### Zakonodaja:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02 ZDT-B);
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 12/00, 30/01-Ztel-1.2/04);
- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 30/02, 52/02-ZJA, 75/02, 15/03, 45/03, 2/04, 37/04, 105/04);
- Zakon o davku na dodano vrednost (Uradni list RS, št. 89/9i spr.);
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02);
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06);
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93, 6/94, 45/94, 57/94, 14/95, 20795, 63/95, 73/95, 9/96, 39/96, 44/96, 26/97, 70/97, 10/98, 74/98, 12/99, 36/99, 59/99, 70/00, 94/00, 100/00, 28/01, 87/01, 16/02, 51/02, 108/03, 77/04, 72/05);
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (uradni list RS, št. 91/00 in 122/00);
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Uradni list RS, 43/00);
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št.57/05, 88/05-popr.);
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05);
- Letni zakon o izvrševanju proračuna;
- Letni odlok o proračunu občine;
- Drugi pravilniki, uredbe itd.

### Globalni cilji:

- zakonita in upravičena poraba javnih sredstev;
- gospodarno in transparentno ravnanje z javnimi sredstvi;
- z usmerjanjem notranje revizije (zunanji izvajalci) zagotoviti izboljšanje poslovanja;
- zagotavljanje optimalne likvidnosti proračuna;  
kvalitetno in ažurno informiranje zunanjih in notranjih uporabnikov računovodskih informacij.

### Cilji, ki si jih je oddelek zadal za leto 2006:

- izdelava zaključnega računa za leto 2005 v zakonskih rokih za zunanje in notranje uporabnike;
- priprava polletnega poročila o izvrševanju proračuna;
- redno poravnavanje obveznosti iz naslova zadolžitvev;
- gospodarno ravnanje z likvidnostnimi presežki;
- redno spremljanje izvrševanja proračuna in mesečno poročanje županu in vodjem oddelkom v vezi z izvrševanjem proračunskih postavk;
- priprava in vodenje vseh postopkov v vezi z zadolžitvijo občine;



- knjigovodska vključitev vseh prejemkov in izdatkov krajevnih skupnosti v občinski proračun .

Zaključni račun za leto 2005 je bil izdelan v zakonskih rokih in pravočasno predložen zunanjim in notranjim uporabnikom.

V mesecu septembru smo Občinskemu svetu predstavili polletno poročilo o izvrševanju proračuna.

Vse obveznosti iz naslova zadolžitev do bank so bile plačane na rok, tako iz naslova glavnice kot tudi obresti. Tekom leta smo koristili kratkoročni okvirni kredit, s katerim smo poskušali uravnavati neskladje med prilivi in odlivi in na ta način optimalizirati razmerje med obveznostmi proračuna in likvidnostjo proračuna.

Oddelek je v mesecu avgustu leta 2006 uredil s poslovno banko pogodbo o deponiranju sredstev čez noč. Z odprtjem transakcijskih računov pri Banki Slovenije so bile vzpostavljene občinske zakladnice. Občinsko zakladnico sestavljajo vsi transakcijski računi neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov (zavodov), katerih ustanoviteljica je občina ter račun občinskega proračuna. Trenutno lahko občinske zakladnice s sredstvi celotne zakladnice gospodarijo le v smislu nočnega deponiranja viškov sredstev. To pomeni, da se vsako popoldne sredstva z vseh računov prenesejo za čez noč na poslovno banko, zjutraj pa se ponovno porazdelijo nazaj na račune. Takšno poslovanje je pomembno zaradi doseganja višjih obrestnih mer, saj zakladnica za nočno deponiranje sredstev dobi višjo obrestno mero kot pa zavod samostojno za depozite na odpoklic. Obresti poslovna banka enkrat mesečno nakaže na zakladniški podračun, Uprava za javne prihodke pa z le-tega na račune posameznih zavodov skladno z višino prenesenih sredstev.

V letu 2006 je bilo iz naslova nočnih depozitov za celotno zakladnico realiziranih 867.114,54 SIT prihodkov.

Oddelek je redno sledil porabi sredstev po proračunskih postavkah in ustavil plačila iz proračunskih postavk, kjer ni bilo dovolj razpoložljivih sredstev oz. kjer so bile prevzete obveznosti večje od odobrenih, tako, da na nobeni proračunski postavki realizacija ne presega s planom določene višine.

Oddelek je v lanskem letu realiziral postopke in pridobil od Ministrstva za finance soglasje za zadolžitev v višini 100 mio SIT za investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest. Po treh krogih pogajanj glede cene kredita, smo z NLB Banko Zasavje d.d. podpisali kreditno pogodbo z obrestno mero 3-mesečni EURIBOR + 0,50% in enkratnimi stroški 0,03% od zneska kredita, kar je cenovno ugodno.

Krajevne skupnosti v občini Zagorje ob Savi imajo kot ožji deli občine status pravnih oseb in imajo lastne transakcijske račune. So neposredni proračunski uporabniki, kar pomeni, da se financirajo neposredno iz proračuna, oziroma, da se vsi njihovi prejemki in izdatki obravnavajo in izkazujejo kot prejemki in izdatki občinskega proračuna. V letu 2006 smo začeli s postopnim vključevanjem prejemkov in izdatkov krajevnih skupnosti v občinski proračun. Vzpostavili smo nove knjižbe pri vključevanju prihodkov in odhodkov ožjih delov občin v proračun, izdelali obrazce, na katerih nam krajevne skupnosti mesečno dostavljajo podatke, z rebalansom proračuna smo finančne načrte krajevnih skupnosti vključili v občinski proračun in se pričeli dogovarjati s prvimi krajevnimi skupnostmi o

možnostih prenosa finančno računovodskih opravil s krajevnih skupnosti na občino. Vključevanje krajevnih skupnosti oziroma njihovih prihodkov in izdatkov v občinski proračun je zelo zahteven projekt, ki ni enkratno dejanje ampak proces, ki ga bomo nadaljevali v letu 2007. V letu 2006 smo vzpostavili zgolj osnovne relacije, ki jih moramo v prihodnje nadgraditi in dodelati.

## **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

To področje zajema plačilni promet.

Področje porabe »Ekonomska in fiskalna politika« zajema glavni program:

- ❖ **0202 Urejanje na področju fiskalne politike** – za ta glavni program je občina v letu 2006 namenila 2.756.831,65 SIT, kar je 15,18% pod planom. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01041 Revizija občinskega proračuna in uporabnikov**

V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ so proračunski uporabniki, katerih letni proračun presega 500 mio SIT dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja z ustanovitvijo lastne revizijske službe ali z najemom zunanje. Občina je planirala na tej postavki porabo sredstev v višini 1.700.000,00 SIT in plan realizirala 98,11%, to je v višini 1.668.000,00 SIT. Revizijo notranjega poslovanja občine je opravila družba Munera d.o.o. Ljutomer.

- **18130 Stroški plačilnega prometa**

Za poravnavo stroškov plačilnega prometa je občina realizirala 1.668.000,00 SIT odhodkov, kar je 94,68% realizacija plana.

- **18200 Plačila za pobiranje občinskih dajatev**

Za storitve, ki jih izvaja DURS za občino (pobiranje nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča), je občina planirala 400.000,00 SIT odhodkov, ki pa niso bili realizirani, zaradi spremenjenega načina poravnave teh obveznosti.

## **22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**

To področje zajema upravljanje z javnim dolgom na občinski ravni.

Področje porabe »Servisiranje javnega dolga« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **2201 Servisiranje javnega dolga** – za ta glavni program je občina v letu 2007 porabila 19.371.212,97 SIT, kar predstavlja 97,34% realizacijo plana . V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **18110 Obresti od kratkoročnih kreditov**

Občina je v letu 2006 občasno koristila kratkoročni okvirni kredit najet pri poslovni banki in na ta način uravnavala neskladje med dinamiko prilivov in odlivov. Kratkoročni okvirni kredit je občina koristila samo znotraj proračunskega leta in ga do konca leta 2006 v celoti poplačala. Iz naslova koriščenja kratkoročnega okvirnega kredita je občina v letu 2006 plačala 1.788.597,00 SIT obresti, kar je 94,13% realizacija veljavnega proračuna oziroma rebalansa proračuna.

- **18120 Obresti od dolgoročnih kreditov**

Občina je imela v letu 2006 obveznosti iz naslova odplačevanja obresti po treh dolgoročnih kreditih. Občina je v letu 2006 plačala 5.554.362,26 SIT obresti po dolgoročnih kreditih kar predstavlja 99,18% realizacijo veljavnega proračuna oziroma rebalansa poračuna.

- **Odplačilo glavnih kreditov**

Občina je imela v letu 2006 obveznosti iz naslova odplačevanja glavnih po treh dolgoročnih kreditih. Občina je v letu 2006 plačala 11.421.495,31 SIT glavnih in s tem veljavni proračun oziroma rebalans proračuna realizirala 98,88%.

- **Stroški finančnih razmerij**

Za operativne stroške v vezi z zadolževanjem je občina v letu 2006 realizirala 606.758,40 SIT odhodkov, kar je 71,38% realizacija veljavnega plana oziroma rebalansa plana.

## **23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

To področje zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih nesreč, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče, ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

Področje »intervencijski programi in obveznost« zajema dva glavna programa:

- ❖ **2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč** – za ta glavni program je občina v letu 2006 namenila 28.000.000,00 SIT odhodkov in s tem 100% realizirala plan. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **16000 Rezerva občine**

Občina je na osnovi 49. člena Zakona o javnih financah v letu 2006 oblikovala proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad in se namenja za pokrivanje stroškov nastalih ob naravnih nesrečah. V letu 2006 je bilo v ta namen planiranih 28.000.000,00 SIT odhodkov tudi v celoti realiziranih. Poročilo o uporabi sredstev rezervnega sklada je predstavljeno v poglavju Poročilo o uporabi sredstev proračunskega sklada rezerv na strani 23.

- ❖ **2303 Splošna proračunska rezervacija** – za ta glavni program je občina v letu 2006 namenila 1.239.059,14 SIT odhodkov in s tem 94,54% realizirala veljavni plan oziroma rebalans plana. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **16010 Splošna proračunska rezervacija**

V skladu z določili Zakona o javnih financah je občina v letu 2006 oblikovala Splošno proračunsko rezervacijo, ki je namenjena za plačilo tistih obveznosti, ki v proračunu niso planirane oziroma so planirane premalo. Za te namene je bilo v proračunu najprej planiranih 1.000.000,00 SIT sredstev, ki smo jih z rebalansom proračuna povišali na 1.310.545,00 SIT sredstev in jih realizirali oziroma porabili v višini 1.239.059,14 SIT. Poročilo o uporabi teh sredstev je podano v poglavju Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije na strani 24.

## **4003 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za družbene dejavnosti**

V skladu z odlokom o organizaciji občinske uprave Oddelek za družbene dejavnosti opravlja upravne, strokovne in razvojne naloge s področja družbenih dejavnosti in drugo.

### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

To področje porabe zajema izvedbo prireditev v Zagorju.

Področje porabe »Skupne administrativne službe in splošne javne storitve« zajema naslednji glavni program :

- ❖ **0403 Druge skupne administrativne službe** – za to področje je občina v letu 2006 namenila **32.408.711,78 SIT** oz.97% glede na veljavni proračun za leto 2006. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **17200 Druge prireditve**

Sredstva v skupni višini **2.631.874,69 SIT** smo namenili za stroške organizacije srečanja Zasavčanov, katerega organizator je bila Občina Zagorje; ostala sredstva pa so bila razdeljena kandidatom, katerih programi so bili izbrani za sofinanciranje občinskih prireditev na podlagi izvedenega javnega razpisa.

- **17220 Prireditve božično novoletne**

Za izvedbo božično novoletnih prireditev ( Miklavževanje, božično novoletni koncerti, prireditve pod šotorom, ognjemet, oglaševanje prireditev, zloženka.....) je bilo porabljenih **29.776.837,09 SIT**.

### **10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI**

To področje zajema programe in aktivnosti na področju aktivne politike zaposlovanja.

Zakonodaja:

- Zakon o zaposlovanju in zavarovanju za primer brezposelnosti ( Uradni list RS, št. 5/91, 12/92, 71/93, 38/94, 80/97, 69/98, 67/02 )

Program »Trg dela in delovni pogoji« ima naslednji glavni program:

- ❖ **1003 Aktivna politika zaposlovanja** – za to področje je občina v letu 2006 namenila **6.323.652,77 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **05800 Javna dela s področja družbenih dejavnosti**

Za javna dela na področju družbenih dejavnosti je bilo v letu 2006 porabljenih **6.323.652,77 SIT** oz. cca 1 mio SIT več sredstev od prvotno planiranih za to področje ( medletne prerazporeditve!). Občina Zagorje je kot naročnik in plačnik javnih del krila stroške razlike do izhodiščnih plač za 12 brezposelnih oseb, vključenih v javna dela, ki so se izvajala v zavodih na področju družbenih dejavnosti( v višini 40 % po splošni kolektivni pogodbi za negospodarstvo). Izvajali so se naslednji programi javnih del: informator, učna pomoč učencem, pomoč pri delu v knjižnici, varnostnik informator,

receptor- informator, fizična pomoč gibalno oviranim otrokom oziroma mladostnikom z zmerno motnjo v duševnem razvoju.

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

To področje porabe zajema urejanje pokopališč in pogrebno dejavnost za nepremožne občane.

Področje porabe »Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost« ima naslednji glavni program:

- ❖ 1603 Komunalna dejavnost - za to področje je občina v letu 2006 namenila **78.448,80 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **96210 Vzdrževanje socialnih grobov**

Za tekoče vzdrževanje socialnih grobov je bilo v letu 2006 porabljenih **78.448,80 SIT**. Gre za stroške plačila najemnin za tako imenovane socialne grobove na pokopališču v Zagorju in tekoče vzdrževanje teh grobov( pogodba z JKP Zagorje).

## **17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**

To področje zajema določene programe na področju primarnega zdravstva in druge programe na področju zdravstva.

Zakonodaja:

- Zakon o zdravstveni dejavnosti ( Uradni list RS, št. 23/05 –uradno prečiščeno besedilo )
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju ( Uradni list RS, št. 20/2005 – uradno prečiščeno besedilo )

Področje porabe »Zdravstveno varstvo« ima naslednja glavna programa:

- ❖ 1702 Primarno zdravstvo– za to področje je občina v letu 2006 namenila **12.754.219,99 SIT**, kar je za cca 10 mio manj, kot je bilo načrtovano s proračunom občine za leto 2006. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **05200 Laična nega**

Za izvajanje laične nege smo preko proračuna zagotovili **6.912.619,80 SIT** oz. toliko, kot smo jih planirali s sprejetim proračunom.. Nega je namenjena težkim bolnikom in bolnikom s hujšimi motnjami v motoriki. Nega obsega pomoč pri vzdrževanju osebne higiene, ohranjanju gibljivosti bolnika, gospodinjsko pomoč ter pomoč pri zdravstvenih stikih in nabavi zdravil. Preko proračuna smo pokrivali stroške nege na osnovi izstavljenih računov oziroma opravljenih storitev za pretekli mesec ( cena ure znaša 1.088 SIT), kilometrino za prevoze negovalk in stroške koordinacije.

- **60010 Zdravstveni dom Zagorje – investicijska vlaganja**

Za prenavo ambulant in čakalnic v Zdravstvenem domu Zagorje je sredstva v višini **5.841.600,19 SIT** zagotovilo Ministrstvo za zdravje, občinski proračun pa s prvotnim

proračunom planiranih sredstev za sofinanciranje te investicije ni zagotovil. Investicija namreč ni bila realizirana v predvidenem obsegu, zato sta Občina in ZD Zagorje sklenila aneks k pogodbi, s katerim se je zavod zavezal, da bo investicijo pokrival iz lastnih sredstev brez soudeležbe proračuna.

- ❖ **1703 Bolnišnično varstvo**– za to področje je občina v letu 2006 namenila **500.000,00 SIT**. Sredstva so bila po pogodbi nakazana na Splošno bolnišnico Trbovlje za sofinanciranje nakupa nujno potrebnih instrumentov.
- ❖ **1707 Drugi programi na področju zdravstva**– za to področje je v občini v letu 2006 namenila **40.363.307,72 SIT**, kar je manj, kot je bilo načrtovano s sprejetim proračunom. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **06010 Prispevki za zdravstvene storitve nezavarovanih oseb**

Iz tega stroškovnega mesta so se zagotavljala sredstva za zdravstveno zavarovanje tistim osebam, državljanom Republike Slovenije, ki imajo stalno prebivališče na območju občine Zagorje, in, ki nimajo prejemkov in tudi ne morejo pridobiti statusa zavarovanca, razen po 15. in 20. členu Zakona o zdravstvenem zavarovanju. To so brezposelne osebe, ki ne prejemajo nadomestila in denarne pomoči pri zavodu za zaposlovanje in tudi nimajo drugih prejemkov, otroci po 18. letu starosti, ki se ne šolajo in niso zaposleni, študenti, ki v šolskem letu niso redno vpisani, brezdomci, .... Po teh osebah so po določilih omenjenega zakona lahko zavarovani tudi njihovi družinski člani. Sredstva v višini **37.649.210,00 SIT** so zagotavljala plačilo teh zavarovanj za povprečno 580 občanov (višina zavarovanja se je s 1. februarjem povišala in znašala 5.320,00 SIT mesečno na zavarovanca vse do konca leta.). Realizirana sredstva so nižja od planiranih predvsem zaradi znižanja števila zavarovancev, s sprejetim proračunom smo namreč planirali plačilo zavarovanj za 660 zavarovancev mesečno

- **06020 Mrliško ogledna služba**

V okviru tega stroškovnega mesta so se zagotavljala sredstva za plačilo storitev mrliških ogledov oziroma zahtevanih obdukcij. Realizirana sredstva v višini **2.714.097,72 SIT** so bila za cca 1,2 mio SIT nižja kot je bilo planirano s sprejetim proračunom, saj je število mrliških ogledov in obdukcij nemogoče planirati.

## **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

To področje zajema programe kulture in športa . Oddelek za družbene dejavnosti na tem področju izvaja tri glavne programe.

### Zakonodaja:

- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo ( Uradni list RS, št. 96/02)
- Zakon o knjižničarstvu ( Uradni list RS, št. 87/2001, 96/2002 )
- Zakon o športu ( Uradni list RS, št. 22/98 )
- Zakon o društvih ( Uradni list RS, št. 60/95, 89/99, 80/04 )
- Zakon o zavodih ( Uradni list RS, 12/01, 8/96 in 36/00 )
- Zakon o varstvu kulturne dediščine ( Uradni list RS , št. 7/99 ).

Področje porabe »Kultura, šport in nevladne organizacije« ima naslednje glavne programe:

- ❖ 1803 Programi v kulturi – za to področje je občina v letu 2006 namenila **129.852.243,08 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **03210 Dejavnost Knjižnice Mileta Klopčiča.**

V okviru tega stroškovnega mesta smo iz sredstev občinskega proračuna zagotavljali sredstva za plače, prispevke, osebne prejemke in druge izdatke za 6,5 zaposlenih strokovnih delavcev zavoda, ter materialne stroške zavoda v skupni višini **39.303.509,00 SIT**.

- **03230 Knjižnica Mileta Klopčiča - nakup knjižnega gradiva.**

Sredstva v višini **6.100.000,00 SIT** so bila porabljena za nakup knjižnega gradiva, ki ga sofinancira tudi ministrstvo za kulturo.

- **03241 Drugi programi v knjižnicah**

Sredstva v višini **750.000 SIT** so bila knjižnici namenjena za stroške, povezane s programom in prireditvami v zavodu.

- **03110 Dejavnost KC Delavski dom Zagorje**

V okviru tega stroškovnega mesta smo zagotavljali sredstva za plače, prispevke, osebne prejemke in druge izdatke 8,5 redno zaposlenih v zavodu, delno pokrivanje materialnih stroškov zavoda in stroškov, povezanih s programom oziroma prireditvami v zavodu. Za te namene je bilo v proračunu zagotovljenih **50.658.478,00 SIT**.

- **03320 Nagrade za kulturne dosežke**

Iz te proračunske postavke so se za izplačale nagrade petim dobitnikom plakete dr. Slavka Gruma.

- **03510 Sofinanciranje programov ljubiteljske kulture**

V okviru te proračunske postavke so se v višini **10.868.184,00 SIT** zagotovila sredstva za sofinanciranje dejavnosti kulturnih društev v občini. Sofinancirani programi so bili izbrani na osnovi javnega razpisa v skladu s kriteriji in merili Pravilnika o sofinanciranju kulturnih programov v Občini Zagorje.

- **03511 Sofinanciranje dejavnosti in programa SLKD**

V okviru te proračunske postavke so se v letu 2006 v višini **3.000.000,00 SIT** zagotavljala sredstva za programe območne izpostave sklada (tudi za izvedbo državne revije OPZ in MPZ v Zagorju !), ter stroške dela izpostave.

- **03250 Materialni stroški Galerije Medija**

Za plačilo stroškov najemnine ter materialnih stroškov galerije ( elektrike, komunalnih storitev, ogrevanja, .... ) je bilo porabljeno **5.610.000,00 SIT**, kar je več od planiranih sredstev: Nismo pa prekoračili sredstev, ki smo jih na za te namene opredelili z veljavnim proračunom ( medletne prerazporeditve!)

- **30070 Zadružni dom Mlinše - investicija**

Za prenovo zadružnega doma na Mlinšah je bilo porabljenih **6.466.041,88 SIT**, kar je manj, kot je bilo planirano s sprejetim proračunom. Dela namreč niso potekala v skladu s

prvotno dogovorjeno dinamiko, zato tudi nismo prejeli situacij v planirani višini. Glede na spremenjeno dinamiko smo sredstva na tej postavki ustrezno prerazporedili.

- **30110 KC Delavski dom – investicije in inv. Vzdrževanje**

Za investicije v KC Delavski dom je bilo v letu 2006 za sofinanciranje nakupa projektorja in spremljajoče opreme namenjenih **3.000.000,00 SIT**.

- **30100 Knjižnica – investicije in investicijsko vzdrževanje**

Za investicije in investicijsko vzdrževanje v Knjižnici Mileta Klopčiča je bilo v letu 2006 namenjenih **1.819.840,20 SIT** in sicer za sofinanciranje nakupa računalniške opreme in knjižnih regalov.

- ❖ 1804 Podpora posebnim skupinam – za to področje je občina v letu 2006 namenila **2.480.000,00 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **15200 Sofinanciranje Združenja slovenskih častnikov**

Za sofinanciranje programa združenja je bilo v letu 2006 namenjenih **600.000,00 SIT**.

- **15500 Sofinanciranje OOZB NOV Zagorje**

Za sofinanciranje te organizacije je bilo v letu 2006 v proračunu občine zagotovljenih **880.000,00 SIT**.

- **15600 Sofinanciranje OZ VV za Slovenijo**

Za sofinanciranje programa združenja je bilo v letu 2006 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **200.000,00 SIT**.

- **15091 Društvo upokojencev**

Za sofinanciranje programa Društva upokojencev Zagorje je bilo v letu 2006 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **800.000,00 SIT**.

## **1000**

- ❖ 1805 Šport in prostochasne aktivnosti – za to področje je občina v letu 2006 namenila **124.328.095,03 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **07000 Sofinanciranje programov športa**

Izvajalci športnih programov bodo v Občini Zagorje so bili izbrani na podlagi letnega programa športa in javnega razpisa za sofinanciranje programov športa . Izbrani programi izvajalcev so bili iz sredstev občinskega proračuna sofinancirani v skladu z merili in kriteriji Odloka za vrednotenje športnih programov v Občini Zagorje ob Savi . Za sofinanciranje športnih programov je bilo v letu 2006 namenjenih **15.999.786,00 SIT** oz. toliko, kot smo jih planirali s sprejetim proračunom

- **07271 Dejavnost Zavoda za šport Zagorje**

V okviru tega stroškovnega mesta so se v višini **50.076.083,72 SIT** zagotavljala sredstva za plače, prispevke, osebne prejemke in druge izdatke 5 zaposlenih delavcev v zavodu ter sofinanciranje materialnih stroškov zavoda in objektov, ki smo jih s pogodbo prenesli v upravljanje zavoda za šport ( Partizan, tribune ).



- **07280 Promocijske športne prireditve**

V skladu z Odlokom za vrednotenje športnih programov v Občini Zagorje ob Savi so se v višini **1.099.618,00 SIT** iz tega stroškovnega mesta zagotavljala sredstva za nepredvidene športne dosežke, prireditve, programe in projekte, ki so posebej pomembni za promocijo občine.

- **07310 Ekipna državna tekmovanja**

Občinski športni klubi, ki so uvrščeni v državno člansko ligo ( nogomet, košarka in rokomet ), so sredstva v skupni višini **17.533.120,00 SIT** pridobili na osnovi prijave na razpis za sofinanciranje programov ekipnih državnih tekmovanj.

- **07410 Vzdrževanje javnih športnih objektov**

Sredstva v višini **2.055.936,31 SIT** so bila namenjena za manjša vzdrževalna dela na javnih športnih površinah oziroma igriščih ter plačilo stroškov električne energije za bazen Selo ( oprema za športna igrišča v Čemšeniku, na Proletarcu in v Kisovcu).

- **70090 Investicije in inv. vzdrževanje športnih objektov**

Sredstva v višini **2.765.112 SIT** so bila namenjena za plačilo prenove sanitarij v prostoru tribun NK Zagorje ob Savi.

- **70110 Izgradnja bazena Selo**

Za delno plačilo projektne dokumentacije za izgradnjo bazena Selo je bilo v letu 2006 namenjenih **9.382.439,00 SIT**, kar je cca 4,5 mio SIT manj od prvotno, s sprejetim proračunom, planiranih sredstev.

- **70150 Obnova športnega parka Izlake**

Za prenovo športnega parka na Izlakah je bilo v letu 2006 porabljenih **216.000,00 SIT**, prvotno pa smo z proračunom planirali na tem stroškovnem mestu 22 mio SIT. Občina je sicer v tem letu za navedeno investicijo pridobila sredstva iz naslova MŠŠ in Fundacije za šport, v predvideni višini, odlivov pa na tem stroškovnem mestu v letu 2006 ni bilo. Dinamika del se je namreč zaradi ureditve kolektorjev na tem področju, zamaknila v spomladanske mesece 2007.

- **70160 Sofinanciranje investicij športnih društev**

Za sofinanciranje investicij športnih društev je bilo v letu 2006 v skladu s pogodbami v proračunu občine realiziranih **9.980.000,00 SIT** in sicer :1,3 mio SIT za vzdrževalna dela na smučišču Marela, ostala sredstva pa so se namenila za plačilo kombija za smučarski klub in sekcijo za skoke.

- **15300 Društvo prijateljev mladine**

Za sofinanciranje programov društva je bilo v proračunu za leto 2006 zagotovljenih **14.500.000,00 SIT**, kar je za 2.500.000 SIT več, kot je bilo planirano s prvotnim proračunom, vendar ne več kot smo jih predvideli z veljavnim proračunom. Med letom smo namreč s prerazporeditvami zaradi večjega števila prireditev od planiranih, društvu namenili dodatna sredstva.

- **15400 ŠKLAB**

Za sofinanciranje programov študentskega kluba ŠKLAB je bilo zagotovljenih **720.000,00 SIT**.

- **15410 Mladinski center »Vašhava«**

Za novoustanovljeni mladinski center smo s sprejetim proračunom občine v letu 2006 planirali skupno 7 mio SIT in sicer za stroške povezane z izdelavo projektne dokumentacije, ter za začetna dela prenove prostorov. Planirana sredstva na tem stroškovnem mestu v letu 2006 niso bila porabljena, saj projektant še ni dokončal projektov in tudi planirana dela niso bila pričeta. Sredstva za te namene smo med letom prerazporedili na druga stroškovna mesta.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

To področje porabe zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanje odraslih ter vse oblike pomoči šolajočim. Na tem področju se izvajajo štiri glavni programi.

Zakonodaja:

- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja ( Uradni list RS, št. 98/2005 – uradno prečiščeno besedilo )
- Zakon o vrtcih ( Uradni list RS, št. 100/2005 – uradno prečiščeno besedilo )
- Zakon o osnovni šoli ( Uradni list RS, št. 70/05 – uradno prečiščeno besedilo )
- Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami ( Uradni list RS, št. 54/00 )
- Zakon o glasbenih šolah ( Uradni list RS, št. 29/2000 )
- Zakon o izobraževanju odraslih ( Uradni list RS, št. 12/06 )
- Zakon o lokalni samoupravi ( Uradni list RS, št. 72/93, 57/94, 14/95, 63/95, 26/97, 70/97, 10/98, 70/00, 87/01, 51/02, 108/03, 77/04, 72/05 ).

Področje porabe »Izobraževanje« ima naslednje glavne programe:

- ❖ 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok – za to področje je občina v letu 2006 namenila **321.558.002,37 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **02010 Dejavnost Vrtca Zagorje**

Za dejavnost Vrtca Zagorje je bilo v proračunu za leto 2006 zagotovljenih **287.560.000,00 SIT**. Iz teh sredstev se je vrtcu zagotavljala razlika med potrjeno ceno za starše in zneski, ki se na osnovi Pravilnika o plačilih staršev za programe v vrtcih ( Uradni list RS, št. 44/96, 1/98, 84/98, 102/00, 111/00, 92/02, 120/03 in 110/2005 ) z odločbo o odmeri višine plačila vrtca, odredijo staršem. Preko proračuna smo vrtcu zagotavljali tudi razliko med ceno po metodologiji in ceno za starše, ter sredstva v višini cen programov, izračunanih po metodologiji brez živil, za število otrok, ki predstavljajo razliko med dejanskim številom otrok v oddelkih in fleksibilnim normativom. Zagotavljala so se tudi sredstva za kritje dodatnih stroškov za otroke s posebnimi potrebami, ki so vključeni v redne oddelka.

- **02020 Dejavnost zasebnih vrtcev**

Za plačilo storitev vzgoje in varstva otrok, ki imajo stalno prebivališče v občini Zagorje in obiskujejo zasebne vrtce izven zagorske občine, je bilo v proračunu zagotovljeno **271.606,00 SIT**.

- **02021 Dejavnost drugih javnih vrtcev**

Preko proračuna smo v višini **17.726.396,37 SIT** zagotavljali tudi plačilo storitev vzgoje in varstva otrok zavodom v drugih občinah Slovenije, v katere so vključeni otroci s stalnim prebivališčem v Zagorju ( domicilni princip ) , pa tudi sredstva za sofinanciranje oddelka na Pediatričnem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje. Višina porabljenih sredstev je višja od, s sprejetim proračunom planiranimi sredstvi, zaradi povečanega števila otrok, vključenih v vrtce izven občine.

- **20030 Investicijska vlaganja**

V proračunu za leto 2006 je bilo za investicije in investicijsko vzdrževanje v vrtec namenjenih **16.000.000,00 SIT**: od tega 11.729,878,00 za stroške adaptacije centralne kuhinje, 1 899.060,00 za nakup stroja za pranje sadja in zelenjave, ter 2.371.162.000, 00 SIT za sofinanciranje službenega avtomobila.

- ❖ 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje – za to področje je občina v letu 2006 namenila **174.819.320,83 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **4000 Materialni stroški osnovnih šol**

Za plačilo materialnih stroškov osnovnih šol ( elektrike, ogrevanja, komunalnih storitev ) je bilo v skladu z 82. členom Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja v letu 2006 namenjenih **51.996.914,57 SIT**, kar je nekoliko več od planiranih ( višji stroški!).

- **04200 Dodatni program**

Za dodatni program osnovnih šol je bilo v proračunu zagotovljenih **8.500.000,00 SIT** in so jih šole namenile za projektne in razvojne dejavnosti v šolah, nadstandardne storitve, tekmovanja, ....

- **04300 Dodatni program v OŠ – prireditve**

S sredstvi v višini **2.207.398,93 SIT** na tem stroškovnem mestu smo pokrili stroške vpisa najboljših učencev v Zlato knjigo, obdarili prvošolce ob vstopu v šolo in sofinancirali izvedbo maturantskih plesov na zasavskih srednjih šolah, ter ostale projekte.

- **40110 Investicija OŠ dr. Slavka Gruma**

Za odplačilo anuitet kombija za prevoze otrok, ki obiskujejo OŠ dr. Slavka Gruma, je bilo v proračunu za leto 2006 realiziranih **2. 107.167,00 SIT**.

- **40150 Investicijsko vzdrževanje OŠ**

Za investicijske in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol je bilo porabljenih **6.625.894,84 SIT**. Sredstva so bila namenjena za plačilo anuitet za nakup avtomobilov za potrebe osnovnih šol in za nujna manjša vzdrževalna dela oziroma investicijsko vzdrževanje objektov in prostorov osnovnih šol. Realizacija je nižja od od prvotno planirane višine sredstev za te namene.

- **40151 OŠ Ivana Skvarče –investicija in investicijsko vzdrževanje**

S sredstvi v višini **6.669.571,70 SIT** na tem stroškovnem mestu smo pokrili stroške prenove sanitarij v telovadnici osnovne šole.

- **40152 OŠ Ivana Kavčiča – investicije in investicijsko vzdrževanje**

S sredstvi v višini **4.496.580,86 SIT** na tem stroškovnem mestu smo pokrili stroške prenove sanitarij v telovadnici šole na Izlakah.

- **40153 Sanacija strehe OŠ Ivana Skvarče – telovadnica**

S sredstvi v višini **7.317.087,54 SIT** na tem stroškovnem mestu smo pokrili stroške prenove strehe na telovadnici pri tej osnovni šoli.

- **40154 OŠ Toneta Okrogarja Kisovec**

S sredstvi v višini **8.523.186,00 SIT** na tem stroškovnem mestu smo pokrili stroške prenove sanitarij v podružnični šoli Kisovec.

- **40190 Investicija OŠ Ivana Skvarče**

S sredstvi v višini **42.291.387,61 SIT** na tem stroškovnem mestu smo pokrili preostanek obveznosti iz naslova izgradnje prizidka in adaptacije šole.

- **40192 Investicija OŠ Ivana Kavčiča Izlake**

S sredstvi v višini **22.429.026,78 SIT** na tem stroškovnem mestu smo v letu 2006 zagotovili plačilo projektne dokumentacije za izgradnjo prizidka in adaptacijo osnovne šole in vrtca na Izlakah, ter za delno plačilo prve situacije za izvedena del. Realizacija ne prekoračuje z veljavnim proračunom opredeljene višine sredstev na tem stroškovnem mestu. Med letom je bila na tem stroškovnem mestu opravljena prerazporeditev, ki jo je narekovala sprememba dinamike planiranih del. Smo pa v letu 2006 od MŠŠ prejeli 60 mio SIT za sofinanciranje te investicije, kar je v skladu s pogodbo sklenjeno med Občino in MŠŠ.

- **40080 Računalniška oprema za osnovne šole**

Za nakup računalniške opreme je bilo v proračunu realiziranih **1.165.150,00 SIT**, kar je manj od planiranega oz. od veljavnega proračuna. Sredstva so bila realizirana skladno z zahtevki šol.

- **04050 Materialni stroški Glasbena šola Zagorje**

Glasbeni šoli Zagorje smo s sredstvi v višini **6.500.000,00 SIT** zagotovili sredstva za pokritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih v zavodu, ter materialne stroške zavoda.

- **04250 Dodatni program Glasbena šola Zagorje**

V višini **3.200.000,00 SIT** smo v skladu z zakonom o glasbeni šoli zagotavljali sredstva za dodatne programe, ki jih zavod izvaja, pa tudi sredstva za izvedbo prireditev ob 60. letnici šole in izvedbo Srečanja flavtistov Slovenije.

- **40193 Glasbena šola – investicije**

Za investicije v Glasbeni šoli Zagorje je bilo namenjenih **800.000,00 SIT** in sicer za stroške preureditve ogrevanja v baletni šoli.

❖ 1905 Drugi izobraževalni programi – za to področje je občina v letu 2006 namenila **1.275.515,50 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **04610 Univerza za tretje življenjsko obdobje**

Za sofinanciranje programov univerze za tretje življenjsko obdobje je bilo v proračunu namenjenih in realiziranih **400.000,00 SIT**.

- **04611 Program izobraževanja odraslih**

Za programe izobraževanja odraslih smo z rebalansom v proračunu občine za leto 2006 zagotovili **875.515,50 SIT** in sicer za plačilo stroškov najemnine ZDU.

- ❖ 1906 Pomoč šolajočim – za to področje je občina v letu 2006 namenila **81.918.372,00 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **04400 Prevozi otrok v šolo**

Občina je konec leta 2005 objavila javni razpis za izvajanje prevozov otrok v osnovno šolo. Prevoze koristi preko 600 osnovnošolcev, izvajajo pa jih štirje prevozniki. Do povrnitve zmanjšane kilometrine so upravičeni tudi tisti starši, katerih otroci se vozijo na relacijah, kjer javni prevoz ni organiziran in je njihovo prebivališče od šole oddaljeno več kot 4 kilometre, pa tudi otroci s posebnimi potrebami. Za prevoze je bilo v proračunu zagotovljenih in realiziranih **75.000.000,00 SIT**.

- **04510 Občinske štipendije**

Za občinske štipendije je bilo v proračunu namenjenih **6.918.372,00 SIT**. Štipendije smo zagotovili 25 študentom, študentom višjih, visokih šol in fakultet, ki so pridobili pravico do štipendije na podlagi razpisa za dodelitev štipendij za študijsko leto 2005/2006.

## 20 SOCIALNO VARSTVO

To področje zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva, ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjih skupin prebivalstva : družin, starejših občanov, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb. Na tem področju se izvajata dva glavna programa.

Zakonodaja:

- ❑ Zakon o socialnem varstvu ( Uradni list RS, št. 36/04-uradno prečiščeno besedilo )
- ❑ Stanovanjski zakon ( Uradni list RS, št. 69/03 in 19/04 )
- ❑ Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter urejanju pokopališč ( Uradni list RS št. 34/84, 26/90 )
- ❑ Zakon o Rdečem križu Slovenije ( Uradni list RS, št. 7/93 )
- ❑ Zakon o lokalni samoupravi ( Uradni list RS, št. 72/93, 57/94, 14/95, 63/95, 26/97, 70/97, 10/98, 70/00, 87/01, 51/02, 108/03, 77/04, 72/05 ).

Področje porabe »Socialno varstvo« ima naslednje glavne programe:

- ❖ 2002 Varstvo otrok in družine – za to področje je občina v letu 2006 namenila **10.888.829,20 SIT**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **05910 Pomoč staršem ob rojstvu otroka**

Za izplačila enkratnih pomoči ob rojstvu otrok, pravice, ki smo jo uvedli z odlokom ob občinskem prazniku v preteklem letu, je bilo iz proračuna za leto 2006 izplačanih **10.888.892,80 SIT**, kar je za cca 2 mio SIT več, kot smo planirali v sprejetem proračunu.

Sredstva smo med letom na tej postavki povečali, povečanje je zahtevalo število prejetih vlog.

- ❖ 2004 Izvajanje programov socialnega varstva – za to področje je občina v letu 2006 namenila **128.219.801,91**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **05900 Financiranje družinskega pomočnika**

Družinskega pomočnika lahko koristijo polnoletne osebe s težko motnjo v duševnem razvoju ali polnoletna težko gibalno ovirana oseba, ki potrebuje pomoč pri opravljanju vseh življenjskih potreb. Družinski pomočnik je oseba, ki invalidni osebi nudi pomoč, ki jo le ta potrebuje. Družinski pomočnik ima pravico do delnega plačila za izgubljeni dohodek v višini minimalne plače oziroma sorazmernega dela plačila za izgubljeni dohodek v primeru dela s skrajšanim delovnim časom. V letu 2006 je bilo za financiranje družinskega pomočnika namenjenih **29.099.651,26 SIT**, kar je za cca 9. mio SIT več, kot je bilo načrtovano s sprejetim proračunom. Razlog za povečanje sredstev je v tem, da smo iz proračuna financirali kar 21 družinskih pomočnikov ( planirana so bila sredstva za 14 družinskih pomočnikov )

- **05901 Sofinanciranje bivalne enote VDC**

Za sofinanciranje vzpostavitve bivalne enote VDC je bilo v proračunu zagotovljenih in tudi realiziranih **1.000.000,00 SIT**.

- **05100 Bivanje starejših oseb v socialnih zavodih**

Po Zakonu o socialnem varstvu je občina dolžna ( do ) plačevati svojim občanom oskrbo v socialnih zavodih. Višina doplačila oskrbovancev in njihovih zavezancev se določi na osnovi Uredbe o merilih za določanje oprostitev pri plačilu socialno varstvenih storitev ( Uradni list RS, št. 38/02 ) . V letu 2006 je bilo za bivanje starejših oseb v socialnih domovih realiziranih **40.003.798,98 SIT**, kar je za cca 7 mio SIT manj, kot je bilo planirano, saj se število upravičencev zmanjšuje, povečuje pa še število oseb, ki koristijo usluge pomoči na domu.

- **05710 Dejavnost izvajanja pomoči na domu**

Storitev pomoč družini na domu kot javno službo izvaja Center za socialno delo . Sredstva v višini **15.449.018,39 SIT** so bila namenjena plačilu stroškov za vodenje in koordinacijo pomoči, subvencioniranju cene za uporabnika v višini 50 % in oprostitvam upravičencev do te socialno varstvene storitve v skladu z uredbo o oprostitvah. Realizacija je bila višja od načrtovane s sprejetim proračunom za cca 4. mio SIT, zato smo med letom sredstva na tej postavki povečali. Povečalo se je namreč število uporabnikov, pa tudi fond ur.

- **05300 Plačila pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev**

Po določilih 20. člena Zakona o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter urejanju pokopališč, je občina dolžna poravnati stroške pokopa umrlih, ki nimajo svojcev in plačati stroške pokopa. Za te namene je bilo v proračunu realiziranih **406.513,00 SIT**.

- **05488 Subvencioniranje najemnin**

Pomoč pri plačilu najemnine za uporabo stanovanja ureja Uredba o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopkih za uveljavljanje subvencioniranih najemnin ( Uradni list RS, št. 131/03 ) . Subvencija lahko znaša tudi do

80 % neprofitne najemnine. V proračunu je bilo za izplačilo subvencij najemnin realiziranih **28.200.000,00 SIT**.

- **05402 Subvencioniranje prehrane za učence OŠ Slavka Gruma**

Proračunska sredstva v višini **1.139.363,00 SIT** so bila proračunu za leto 2006 namenjena za subvencioniranje prehrane otrok, ki obiskujejo šolo s prilagojenim programom.

- **05500 Sofinanciranje dejavnosti OO RK Zagorje**

Za dejavnost RK je bilo v proračunu predvidenih in realiziranih **10.000.000,00 SIT**. S temi sredstvi smo preko proračuna sofinancirali že utečene programe RK ( letovanje otrok, najemnine in pogostitve ob srečanju starostnikov , pomoč socialno šibkim in mladim družinam , ... ) .

- **05600 Sofinanciranje organizacij na področju socialnega varstva**

Društva in organizacije na področju socialnega varstva in humanitarne dejavnosti so sredstva za sofinanciranje svojih programov v skupni višini **2.483.468,00 SIT** lahko pridobila na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje humanitarne in socialne dejavnosti.