

Republika Slovenija
OBČINA ZAGORJE OB SAVI
Cesta 9. avgusta 5
1410 Zagorje ob Savi



tel.: 03 56 55 700
fax: 03 56 64 011
www.zagorje.si
obcina.zagorje@zagorje.si



PREDLOG

ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2007

SKRAJŠANI POSTOPEK

Zagorje ob Savi, februar 2008



Župan:
Matjaž ŠVAGAN

Republika Slovenija
OBČINA ZAGORJE OB SAVI
Cesta 9. avgusta 5
1410 Zagorje ob Savi



tel.: 03 56 55 700
fax: 03 56 64 011
www.zagorje.si
obcina.zagorje@zagorje.si

ŽUPAN

Številka: 007-2/2008
Datum: 29.02.2008

OBČINSKEMU SVETU OBČINE ZAGORJE OB SAVI

ZADEVA: Predlog Odloka o zaključnem računu proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2007 – 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, 110/02, 127/06 in 14/07) in 126. člen Statuta občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/05 in 31/07)

PREDLAGATELJ: Matjaž Švagan, župan

GRADIVO PRIPRAVILI:

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

POROČEVALKA: vodja oddelka za javne finance

ŽUPAN
OBČINE ZAGORJE OB SAVI
Matjaž Švagan



OBČINSKI SVET

Številka: 007-2/2008

Datum:

Na podlagi 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06 in 14/07) in 126. člena Statuta občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/05 in 31/2007) je Občinski svet občine Zagorje ob Savi na svoji _____ seji dne _____ sprejel naslednji

SKLEP

1.

Občinski svet občine Zagorje ob Savi potrjuje sprejem Zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2007.

2.

Odlok prične veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS.

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 2007

2. UVOD K ZAKLJUČNEMU RAČUNU OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2007

I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

1. UVOD

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA

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 PRORAČUNSKE REZERVE

7. POROČILO O UPORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE

8. OBSEG PREVZETIH OBVEZNOSTI V BREME PRORAČUNOV PRIHODNIJH LET

9. 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)

4. REALIZACIJA ODHODKOV PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI (tabela)

III. REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV 2007-2010

1. UVOD

2. POROČILA O REALIZACIJI NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV 2007-2010 (tabela)

3. BILANCA STANJA

1. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA (bilančni obrazci)

Na podlagi 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06 in 14/07) in 126. člena Statuta občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/05 in 31/2007) 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 2007

1. člen

Sprejme se zaključni račun proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2007.

Zaključni račun proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2007 obsega v evrih:

A	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		v evrih
I	SKUPAJ PRIHODKI	70+71+72+73+74	11.206.899,39
	TEKOČI PRIHODKI	70+71	10.125.869,02
	70 DAVČNI PRIHODKI		9.153.250,87
	700 Davki na dohodek in dobiček		7.929.761,00
	703 Davki na premoženje		790.351,78
	704 Domači davki na blago in storitve		433.138,09
	71 NEDAVČNI PRIHODKI		972.618,15
	710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja		382.769,91
	711 Takse in pristojbine		16.525,63
	712 Denarne kazni		3.751,25
	713 Prihodki od prodaje blaga in storitev		94.643,88
	714 Drugi nedavčni prihodki		474.927,48
	72 KAPITALSKI PRIHODKI		155.361,41
	720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev		142.149,27
	722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolg. sr.		13.212,14
	73 PREJETE DONACIJE		2.326,00
	730 Prejete donacije iz domačih virov		
	74 TRANSFERNI PRIHODKI		923.342,96
	740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij		923.342,96
II	SKUPAJ ODHODKI	40+41+42+43	12.351.124,73

40	TEKOČI ODHODKI		2.220.448,51
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim		572.837,38
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost		93.649,07
402	Izdatki za blago in storitve		1.433.277,96
403	Plačila domačih obresti		58.090,21
409	Sredstva, izločena v rezerve		62.593,89
41	TEKOČI TRANSFERI		4.755.412,31
410	Subvencije		0,00
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom		2.297.982,66
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		641.266,11
413	Drugi tekoči domači transferi		1.816.163,54
42	INVESTICIJSKI ODHODKI		4.809.465,34
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev		4.809.465,34
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI		565.798,57
431	Investicijski transf. pravnim in fiz. osebam, ki niso pror. uporabniki		438.430,11
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom		127.368,46
III	PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)	I - II	-1.144.225,34
B	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB		
IV	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV		
75	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	750+751+752	20.037,51
750	Prejeta vračila danih posojil		17.191,74
751	Prodaja kapitalskih deležev		2.845,77
V	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV		0,00
441	Povečanje kapitalskih deležev		0,00
VI	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV	IV - V	20.037,51
C	RAČUN FINANCIRANJA		
VII	ZADOLŽEVANJE		
50	ZADOLŽEVANJE		1.252.000,00
500	Domače zadolževanje		1.252.000,00
VIII	ODPLAČILA DOLGA		
55	ODPLAČILA DOLGA		131.462,32
550	Odplačila domačega dolga		131.462,32

IX	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH	I+IV+VII-II-V-VIII	- 3.650,15
X	NETO ZADOLŽEVANJE	VII-VIII	1.120.537,68
XI	NETO FINANCIRANJE	VI+VII-VIII-IX=-III	1.144.225,34
XII	Stanje sredstev na računih konec preteklega leta		81.790,17

2. člen

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

Številka: 007-2/2008

Datum:

ŽUPAN
OBČINE ZAGORJE OB SAVI
Matjaž Švagan

2. UVOD K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2007

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:

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

Posebni del zaključnega računa proračuna sestavljajo poročila o realiziranih finančnih načrtih neposrednih uporabnikov občinskega proračuna.

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

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 neposrednih uporabnikov 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 občina dolžna predložiti letno poročilo, ki vsebuje računovodsko in poslovno poročilo na Agencijo za javnopravne evidence in storitve (AJ PES) do 28.02.2008.

Na osnovi računovodskih izkazov in poslovnih poročil neposrednih uporabnikov je župan dolžan predložiti do 31.03.2008 predlog zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2007 na Ministrstvo za finance. Župan je dolžan predložiti predlog zaključnega računa proračuna za leto 2007 v sprejem Občinskemu svetu občine Zagorje ob Savi. V 30 dneh po sprejemu zaključnega računa proračuna za leto 2007 mora župan o njegovem sprejemu obvestiti Ministrstvo za finance.

I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA

1. UVOD

Pri pripravi proračuna za leto 2007 so bila upoštevana v skladu z navodili Ministrstva za finance določena ekonomska izhodišča. Minister za finance je obvestil občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna ter makroekonomskih okvirih razvoja Slovenije. Te informacije so služile kot kvantitativno izhodišče za pripravo Proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2007.

Globalna izhodišča, ki so bila upoštevana pri pripravi proračuna 2007:

- | | |
|---|---|
| ➤ nominalna rast osnove za uskladitev plač v javnem sektorju | 1,3% povečanje osnovnih plač od julija 2007 dalje |
| ➤ načrtovanje sredstev za delovno uspešnost | 2% od sredstev za plače |
| ➤ sredstva za napredovanje in povečanje del. dobe | 1% od sredstev za plače |
| ➤ za odpravo plačnih nesorazmerij | 1,75% od sred. za plače za celo leto
1,26% od sred. za plače od 1.7. dalje |
| ➤ sredstva za nadomestila zaposlenih se planirajo v višini predvidenih stroškov za dejansko prisotnost na delu, upoštevaje povprečno letno rast cen | 102,1% |

Pri izdelavi računovodskih izkazov in pri izvrševanju proračuna v letu 2007 so bili upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02 ZDT-B, 127/2006, 14/2007);
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02, 114/06);
- 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, 141/04, 117/05, 138/06);
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04);
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti (Uradni list RS, št. 117/02, 134/03);
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06);
- Odlok o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2007 (Uradni list RS, št. 31/07);
- Odlok o spremembi odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2007 (Uradni list RS, št. 56/07).

Realizacija prihodkov proračuna za leto 2007, brez sredstev računa finančnih terjatev in naložb ter brez sredstev računa financiranja, je bila v višini 11.206.899,39 € oziroma 90,55 % glede na veljavni plan.

Tekoči prihodki so bili realizirani 101,09%, kapitalski prihodki 15,59%, donacije 67,04% in transferni prihodki 67,85% glede na veljavni proračun.

Realizacija odhodkov proračuna za leto 2007, brez sredstev računa finančnih terjatev in naložb ter brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 12.351.124,73 € oziroma 91,16% glede na veljavni proračun.

Tekoči odhodki so bili realizirani 91,90%, tekoči transferi 99,10%, investicijski odhodki 91,17% in investicijski transferi 53,41% glede na veljavni proračun.

Prvi proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki ponazarja razliko med prihodki in odhodki bilance prihodkov in odhodkov realiziranih v letu 2007 je v višini:

- 1.144.225,34 € (proračunski primanjkljaj). To pomeni, da smo v letu 2007 realizirali za 1.144.225,34 € 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 2007 v višini

-3.650,15 €.

Skupni proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki vključuje drugega ter stanje sredstev na računu iz preteklega leta je bil na dan 31.12.2007 v višini + 78.185,02 €.

Izvrševanje proračuna naj bi potekalo v skladu s sprejetimi višinami proračunskih postavk za posamezna področja porabe. Vendar pa je na nekaterih področjih prišlo do sprejemanja večjih obveznosti kot so to 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 2007 in je bila predmet prenosa v naslednje leto. Finančna realizacija po posameznih proračunskih postavkah ni presegala sprejetih višin.

Previsoke obveznosti so bile prevzete na naslednjih proračunskih postavkah:

		v eur	
	PRORAČUNSKA POSTAVKA	ZNESEK PREKORAČITVE RAZPOLOŽLJIVIH SREDSTEV PRORAČUNSKE POSTAVKE	% PREKORAČITVE RAZPOLOŽLJIVIH SREDSTEV PRORAČUNSKE POSTAVKE
Oddelek za družbene dejavnosti	70150 Obnova športnega parka Izlake	81.298,64	28,28%
	02010 dejavnost vrtca Zagorje	64.521,98	5,33%
SKUPAJ:		145.820,62	

Zgornja tabela kaže, da je občina prevzela v breme proračunskega leta 2007 za 145.820,62 € več obveznosti, kot so to dovoljevale sprejete proračunske postavke. Vse te obveznosti so imele valuto zapadlosti v letu 2007.

Znesek prekoračitev proračunskih postavk v višini 145.820,62 € ni bil finančno realiziran v letu 2007 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:

- Sprejeti proračun občine za leto 2007;
- Rebalans proračuna občine za leto 2007;
- Veljavni proračun občine za leto 2007
(Razliko med rebalansom proračuna občine za leto 2007 in veljavnim proračunom občine za leto 2007 predstavlja obseg opravljenih prerazporeditev opravljenih v obdobju med rebalansom in iztekom proračunskega leta);
- Realizacija 2007 izkazuje dejansko realizirane prihodke in druge prejemke ter dejansko realizirane odhodke in druge izdatke proračuna v letu 2007;
- Primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom leta 2007.

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

Tabeli »Splošni del proračuna« sledi pisna obrazložitev vseh treh bilanc splošnega dela proračuna.

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).

Skupna realizacija prihodkov v letu 2007 je znašala 11.206.899,39 €, kar pomeni 90,55% realizacijo prihodkov glede na prihodke načrtovane z veljavnim planom.

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 2007 obvestilo o izračunanih zneskih primerne porabe za posamezno občino. Na višino zneska primerne porabe za posamezno občino so vplivali naslednji dejavniki:

- povprečnina (povprečnina je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Za leto 2007 je znašala povprečnina na prebivalca Republike Slovenije 469,45 €)
- število prebivalcev občine
- korekcijski faktor (površina občine, dolžina lokalnih cest in javnih poti, prebivalci mlajši od 15 let in prebivalci starejši od 65 let)

Znesek primerne porabe za občino Zagorje za leto 2007 je bil določen v višini **8.342.775 €**

Od 01.01.2007 dalje občine niso planirale več prihodkov iz naslova dohodnine, temveč prihodek občine iz glavarine na novem podkontu 700020 Dohodnina-prihodek občine iz glavarine. Ministrstvo za finance je v letu 2007 nakazovalo občinam prihodek iz glavarine tedensko.

Glavarina je na prebivalca v državi ugotovljen delež dohodnine oziroma drugih davkov odstopljen občinam za financiranje skupne primerne porabe občin. Na višino glavarine vplivata skupna primerna poraba vseh občin in število prebivalcev v državi.

Izračun prihodka občine iz glavarine za občino Zagorje ob Savi za leto 2007:

Prihodek občine iz glavarine se izračuna kot zmnožek glavarine, števila prebivalcev v občini in indeksa raznolikosti. Indeks raznolikosti je enak razmerju med primerno porabo občine in zmnožkom števila prebivalcev občine z glavarino.

V prehodnem obdobju se primerna poraba občine ne financira samo s prihodki občine iz glavarine, temveč tudi s prihodki občine iz NUSZ (60%) in davčnimi prihodki občine (100%). Prihodki občine iz glavarine, prihodki občine iz NUSZ in davčni prihodki občine predstavljajo skupne prihodke občine.

V kolikor prihodek občine iz glavarine oz. v prehodnem obdobju skupni prihodek občine presega izračunano primerno porabo za več kot 15%, se presežek nad 15% primerne porabe zmanjša za 50%. Ker prihodek občine Zagorje ob Savi iz glavarine oz. v prehodnem obdobju skupni prihodek ne presega primerne porabe za več kot 15%, korekcija prihodkov občine Zagorje ob Savi za leto 2007 ni bila potrebna.

403,83 € (glavarina)	X	17.250 (število prebivalcev)	X	1,197630 (indeks raznolokosti)	=	7.929.761 € (prihodki iz naslova glavarine)
7.929.761 € (prihodki iz naslova glavarine)	+	356.748 € (prihodek NUSZ 60%)	+	154.330 € (prihodki po 21.čl občine)	=	8.440.839 € (vsi prihodki skupaj)

Finančna izravnava:

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz glavarine oziroma v prehodnem obdobju skupnimi prihodki ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava.

Glede na to, da so bili planirani skupni prihodki občine Zagorje ob Savi za leto 2007 (glavarina, 60% NUSZ, davčni prihodki občine - v višini 8.440.839 €) večji od primerne porabe občine Zagorje ob Savi za leto 2007 (v višini 8.342.775 €), občina Zagorje o Savi za leto 2007 ni bila upravičena do finančne izravnave iz državnega proračuna.

➤ **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.

Davčni prihodki so bili v letu 2007 realizirani v višini **9.153.250,87 €** kar je **99,47%** glede na veljavni plan. Ti prihodki predstavljajo največji delež v strukturi prihodkov občine in sicer **81,67 %** glede na vse prihodke.

Med **davke na dohodek in dobiček (700)** spada prihodek občine iz glavarine. Ministrstvo za finance je občini v letu 2007 nakazalo **7.929.761 €** sredstev iz naslova glavarine, kar predstavlja 100% realizacijo plana. Sredstva iz glavarine so predstavljala 70,70% vseh prihodkov občinskega proračuna v letu 2007.

Med **davke na premoženje (703)** sodijo:

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

Z davki na premoženje je občina v letu 2007 zbrala **790.351,78 €**, kar predstavlja **2,48%** večjo realizacijo glede na plan.

Največji del davkov na premoženje predstavlja nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in sicer je bilo v letu 2007 iz tega naslova zbranih 619.533,12 €. Pravne osebe so v letu 2007 plačale 390.499,49 € nadomestila, fizične osebe 224.302,82 €, z zamudnimi obrestmi pa je bilo zbranih še 4.730,81 € prihodkov.

Z davki na dediščine in darila je občina v letu 2007 realizirala 30.699,61 € prihodkov, kar je več kot dvakrat nad planiranim zneskom.

Z davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje je občina v letu 2007 realizirala 116.304,95 €, kar je 5,57% nad planom.

Med **domače davke na blago in storitve (704)** spadajo:

- davki na posebne storitve;
- drugi davki na uporabo blaga in opravljanje storitev.

Z domačimi davki na blago in storitve je občina v letu 2007 zbrala **433.138,09 €**, kar je za **13,47%** manj kot je bilo planirano po veljavnem proračunu.

Davek na posebne storitve kot je davek na dobitke od iger na srečo je bil v letu 2007 realiziran v višini 36.483,68 €, kar je več kot petkratnik planiranega zneska.

Drugi davki na uporabo blaga in opravljanje storitev realizirani v višini 396.654,41 € so bili realizirani 19,62% izpod plana. Drugi davki na uporabo blaga in opravljanje storitev vsebujejo: takso za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda 287.001,52 €, turistično takso 7.090,88 €, pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest 6.972,27 € in takso za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov 95.589,74 €,

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. Ti dve taksi pobira na osnovi Uredbe o taksi za obremenjevanje vode in Uredbe o taksi za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov Javno komunalno podjetje Zagorje d.o.o. .

➤ **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 2007 zbrala **972.618,15 €** prihodkov kar je **19,43%** več glede na veljavni plan. Ti prihodki predstavljajo v strukturi prihodkov občine **8,68 %** glede na vse prihodke.

Med **prihodke od udeležbe na dobičku in dohodke na premoženje (710)** sodijo:

- prihodki od obresti;
- prihodki od premoženja.

S prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja je občina v letu 2007 zbrala **382.769,91 €**, kar je za **4,77%** več kot je planirala.

Prihodkov od obresti je občina v letu 2007 realizirala v višini 19.468,22 €, kar je več kot dvakrat nad planiranim zneskom. Ta znesek obresti vključuje tudi obresti, ki so jih realizirale krajevne skupnosti in sicer v višini 2.323,60 €.

Prihodkov od premoženja je bilo v letu 2007 realiziranih v višini 363.301,69 €, kar je za 2,04% nad planom. Prihodki od premoženja vključujejo: prihodke od najemnin za poslovne prostore 54.066,74 € (36.655,20 € občinskih in 17.411,54 € od krajevnih skupnosti), prihodke od najemnin za stanovanja 237.303,43 €, prihodke od drugih najemnin (za zemljišča) 38.163,15 € (34.460,49 € občinskih in 3.702,66 € od krajevnih skupnosti), prihodke iz naslova podeljenih koncesij 15.536,74 € in druge prihodke od premoženja 18.231,63 € (8.544,53 € občinskih in 9.687,10 € od krajevnih skupnosti).

Med **takse in pristojbine (711)** spadajo upravne in druge takse in pristojbine in z njimi je občina v letu 2007 zbrala **16.525,63 €**, kar pomeni **16,63%** manj kot je načrtovala.

Med **denarne kazni (712)** vključujemo prihodke iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora. Občina je v letu 2007 realizirala **3.751,25 €** tovrstnih prihodkov, kar je več kot petkrat nad planiranim zneskom.

Prihodki od prodaje blaga in storitev (713) so bili v letu 2007 realizirani v višini **94.643,88 €**, to je **27,81%** več kot je bilo planirano.

Med prihodki od prodaje blaga in storitev predstavljajo glavni delež prihodki od prodaje blaga in storitev krajevnih skupnosti v višini 49.781,58 € in prihodki od komunalnih soglasij v višini 41.576,81 €, sledijo prihodki od počitniške dejavnosti 2.527,51 € in drugi prihodki od prodaje 757,98 €.

Drugi nedavčnih prihodkov (714) je občina v letu 2007 realizirala v višini **474.927,48 €**, kar je **33,97%** nad veljavnim planom.

Med drugimi nedavčnimi prihodki predstavljajo prihodki iz naslova komunalnih prispevkov 269.212,62 €, prispevki in doplačila občanov ter ZPIZ-a za izvajanje programa »družinski pomočnik« 47.202,17 € in drugi tekoči nedavčni prihodki 158.512,69 €. Drugi tekoči nedavčni prihodki vključujejo nakazilo Fundacije za šport (sofinanciranje športnega Parka Izlake) 69.192,58 €, nakazilo Zdravstvenega doma Zagorje (vračilo nenamensko porabljenih sredstev) 8.056,46 €, nakazilo Komunale Zagorje d.o.o (sofinanciranje popravila strehe na tržnici v Zagorju) 62.289,27 €, nedavčni prihodki krajevnih skupnosti 5.291,51 € in drugo (vračilo štipendij, povračilo škod, plačilo odškodnin idr.).

➤ **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 2007 zbrala **155.361,41 €** prihodkov, kar je za **84,41%** manj glede na plan. Kapitalski prihodki realizirani v letu 2007 predstavljajo v strukturi prihodkov le **1,39%** vseh prihodkov.

Med kapitalske prihodke spadajo:

- **prihodki od prodaje osnovnih sredstev (720)**; le teh je občina v letu 2007 realizirala v višini 142.149,27 € ali 14,42% glede na plan:

	Plan 2007	Realizacija 2007
nepremičnina Vrsar	834.580,00	0
nepremičnina Savudrija	25.037,55	91.446,00
prodaja stanovanj	125.902,40	50.703,27
SKUPAJ:	985.519,95	142.149,27

v eur

Največji izpad med kapitalskimi prihodki predstavlja nerealizirana prodaja nepremičnine v Vrsarju, ki je pomembna tudi z vidika vseh prihodkov občinskega proračuna, saj predstavlja 6,7% vseh planiranih prihodkov po veljavnem proračunu. Nadaljnje aktivnosti s prodajo nepremičnine v Vrsarju se nadaljujejo. V plan prihodkov za leto 2008 kupnine od morebitne prodaje Vrsarja nismo vključili.

Realizirani kapitalski prihodki so bili manjši od planiranih tudi zaradi ne v celoti realizirane odprodaje stanovanj. Glavnina aktivnosti vezanih na prodajo stanovanj se je odvijala v drugi polovici leta, kar je imelo za posledico, da so nekatere prodaje, ki so bile pravno formalno izpeljane v letu 2007, imele finančni efekt v letu 2008 (33.961,80 €). Aktivnosti v vezi z odprodajo stanovanj se nadaljujejo.

- **prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premoženja (722)**; le teh je občina v letu 2007 realizirala v višini 13.212,14 € ali 21,77% nad planom:

	Plan 2007	Realizacija 2007
kmetijska zemljišča	2.503,76	3.918,59
stavbna zemljišča	8.345,85	9.293,55
SKUPAJ:	10.849,61	13.212,14

v eur

Prihodki od prodaje zemljišč so bili realizirani v skladu z Letnim programom prodaj občinskega stvarnega premoženja za leto 2007, vendar po nekoliko višjih cenah, kot so bile predvidene v planu prihodkov iz tega naslova.

➤ 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 v letu 2007 realizirala **2.326,00 €** 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 2007 zbrala **923.342,96 €** prihodkov, oziroma **67,85%** prihodkov načrtovanih z veljavnim proračunom. Transforni prihodki realizirani v letu 2007 predstavljajo **8,24%** vseh prihodkov.

Med transferne prihodke spadajo:

- **prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekoče obveznosti;** občina je v letu 2007 realizirala 40.231,00 € tovrstnih prihodkov, kar je 28,80% glede na veljavni plan.

v eur

	Plan 2007	Realizacija 2007
Ministrstvo za finance-poračun finančne izravnave za 2006	40.231,00	40.231,00
Ministrstvo za delo in družino	99.475,23	0,00
SKUPAJ:	139.706,23	40.231,00

Planiranih sredstev v višini 99.475,23 € od Ministrstva za delo in družino (sofinanciranje programa »družinski pomočnik« za leto 2006) občina ni prejela, ker je Ministrstvo za delo in družino v drugi polovici leta 2007 občine obvestilo, da nima pravne podlage za realizacijo teh izplačil.

- **prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije;** občina je v letu 2007 realizirala 883.111,96 € tovrstnih prihodkov, kar je 72,32% glede na veljavni plan.

v eur

	Plan 2007	Realizacija 2007
Ministrstvo za šolstvo-OŠ in vrtec Izlake	545.155,35	545.155,00
Ministrstvo za okolje in prostor-obvoznica	62.593,89	0,00
Ministrstvo za obrambo-požarna taksa	27.124,02	33.600,58
Ministrstvo za kulturo-Delavski dom	55.638,00	55.638,00
SVRS za lok.samoupravo- LC Sava-Podkrnica	114.800,00	114.760,38
SVRS za lok.samoupravo-Pločnik Kum-Proletarec	133.958,00	133.958,00
SVRS za lok.samoupravo-reg.spodbude-LC Čemšenik	281.771,00	0,00
SKUPAJ:	1.221.040,26	883.111,96

Izpad planiranih prihodkov od Ministrstva za okolje in prostor v višini 62.593,89 € je posledica dejstva, da dela na projektu »obvoznica« niso bila realizirana v obsegu, ki bi omogočal izvedbo določenih odmer zemljišč, kar je pogoj za realizacijo teh prihodkov. Aktivnosti na tem projektu so v teku in ti prihodki so vključeni v plan prihodkov v letu 2008.

Planiranih sredstev v višini 281.771,00 € od SVRS za lokalno samoupravo – sredstva državnega proračuna iz proračuna EU za neposredne regionalne spodbude – Regionalni razvojni programi 2007-2013; Lokalna cesta Izlake-Čemšenik občina v letu 2007 ni prejela. Dela na tem projektu so bila opravljena, finančne obveznosti, ki jih je imela občina iz naslova tega projekta, so bile v celoti plačane. Predstavniki SVRS za lokalno samoupravo so izvedli kontrolo izvedbe projekta, vendar poročila o opravljeni kontroli občina v letu 2007 ni prejela. Aktivnosti v vezi s pridobitvijo teh sredstev se nadaljujejo v letu 2008.

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).

Skupna realizacija odhodkov v letu 2007 je znašala 12.351.124,73 €, kar pomeni 91,16% realizacijo odhodkov glede na odhodke načrtovane z veljavnim planom.

➤ 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 2007 realizirani v višini 2.220.448,51 €, kar je 91,90% glede na veljavni proračun. Tekoči odhodki predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 17,98%.

➤ 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 2007 realizirala 4.755.412,31 € odhodkov oziroma 99,10 % glede na veljavni proračun. Ti odhodki v strukturi vseh odhodkov pa predstavljajo 38,50%.

➤ 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 2007 realizirani v višini 4.809.465,34 € oziroma 91,17% glede na veljavni proračun. Delež teh odhodkov v vseh odhodkih proračuna predstavlja 38,94%.

➤ 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 2007 realizirani v višini 565.798,57 € oziroma 53,41% glede na veljavni proračun. Delež teh odhodkov v vseh odhodkih proračuna znaša 4,58 %.

Natančneje je realizacija posameznih vrst odhodkov predstavljena v drugem delu gradiva znotraj poglavja II. Posebni del zaključnega računa proračuna, ki vsebuje poročila o realizaciji finančnih načrtov neposrednih uporabnikov oziroma oddelkov.

Spodnja tabela prikazuje delež tekočih odhodkov v vseh odhodkih in delež investicijskih odhodkov v vseh odhodkih kot je bilo planirano po veljavnem proračunu 2007 in kot je bilo dejansko realizirano v letu 2007:

	v eur	
Skupina kontov	Veljavni proračun 2007	Realizacija 2007
tekoči odhodki	2.503.177,67	2.220.448,51
tekoči transferi	4.592.095,94	4.755.412,31
Skupaj tekoči del	7.095.273,61	6.975.860,82
Investicijski odhodki	5.338.124,48	4.809.465,34
Investicijski transferi	1.114.877,97	565.798,57
Skupaj investicijski del	6.453.002,45	5.375.263,91
VSI ODHODKI	13.548.276,06	12.351.124,73
<i>Delež tekočega dela</i>	52%	56%
<i>Delež investicijskega dela</i>	48%	44%

Razlika med prihodki in odhodki Bilance prihodkov in odhodkov je **negativna**, saj odhodki presegajo prihodke v višini **1.144.225,34 €**.

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 2007 realizirani prihodki v višini **20.037,51 €** kar je **3,73%** nad planom.

Iz naslova **prejetih vračil danih posojil (750)** je bilo realiziranih **17.191,74 €** prihodkov in sicer:

- 17.162,00 € prejetih vračil posojil od družbe Spekter d.o.o.
- 29,74 € prejetih vračil posojil od finančnih institucij.

Iz naslova **prodaje kapitalskih deležev (751)** je bilo realiziranih **2.845,77 €** prihodkov. Občina je kot lastnica 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 2007 ni bilo realiziranih, zato je razlika med prihodki in odhodki te bilance **pozitivna** in znaša **20.037,51 €**.

C. Račun financiranja

Račun financiranja izkazuje zadolževanje občine in odplačevanje dolgov občine.

- zadolževanje (500)

Občina je v letu 2007 planirala dolgoročno zadolžitev v višini 1.252.000,00 € in jo tudi realizirala, zato račun financiranja izkazuje **1.252.000 €** prihodkov.

Občina je v letu 2007 podpisala kreditno pogodbo z UniCredit banko d.d. Ljubljana v višini 1.252.000,00 € za financiranje investicije »adaptacija in dozidava Osnovne šole Ivana Kavčiča na Izlakah in vrtca Kekec na Izlakah«.

- odplačilo domačega dolga (550)

Občina je v letu 2007 odplačala **131.462,32 €** glavnice kreditov in sicer je glavnice odplačevala po štirih dolgoročnih kreditih. Višina odplačil kreditov po posameznih kreditnih pogodbah je razvidna iz tabele Zadolženost občine Zagorje ob Savi na dan 31.12.2007 v poglavju Obrazložitev bilance stanja. Vse obveznosti iz naslova zadolževanja so bile plačane na rok.

V planu zadolževanja 1.627.563,35 € je vključeno tudi kratkoročno zadolževanje v višini 375.563,35 €, v planu odplačila dolga 511.573,32 € pa je vključeno tudi odplačilo kratkoročnega kredita v višini 375.563,35 €. Občina se je znotraj proračunskega leta kratkoročno zadolževala in vse tovrstne obveznosti do 31.12.2007 v celoti poplačala. Realizacija zadolževanja izkazana v računu financiranja v višini 1.252.000 € vključuje samo dolgoročno zadolževanje.

Zakon o javnih finančah dopušča kratkoročno likvidnostno zadolževanje občine, to je zadolževanje znotraj proračunskega leta, s katerim občina uravnava likvidnost, v višini 5% zadnjega sprejetega proračuna.

Razlika med prihodki in odhodki računa financiranja je pozitivna in se izkazuje kot **neto zadolževanje** v višini **1.120.537,68 €**.

3. SREDSTVA 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. Končno stanje tega konta 31.12.2006 je bilo 37.497,65 € oziroma 81.790,17 €. Stanje 37.497,65 € ne vključuje stanj, ki so jih imele krajevne skupnosti na podračunih na dan 01.01.2006 (44.292,52 €). Začetno stanje tega konta 01.01.2007 je bilo 81.790,17 €, povečanja zaradi presežkov prihodkov nad odhodki v letu 2007 znašajo 20.037,51 € iz Računa finančnih terjatev in naložb ter 1.120.537,68 € iz Računa financiranja (neto zadolževanje), zmanjšanja pa 1.144.225,34 € iz Bilance prihodkov in odhodkov. Na stanje računa sredstva na računu iz preteklih let vpliva vključitev popravka otvoritvenega salda poslovnega sklada stanovanj iz leta 2002 (25.718,31 €) in pa medletna zmanjšanja evidentirana na tem računu v višini 443,85 €.

Stanje sredstev na tem računu dne 31.12.2007 je 103.414,48 €.

4. POROČILO O PORABI NAMENSKIH SREDSTEV

Realizacija prejetih namenskih sredstev občine Zagorje ob Savi v letu 2007:

OBRAČUN NAMENSKIH PREJEMKOV V LETU 2007

v eur

	plan 2007 in prenos iz 2006	realizacija prejemkov 2007 in prenos iz 2006	realizacija v odhodkih 2007	razlika prenos v letu 2008
Ministrstvo za obrambo	27.124	33.601	33.601	0
požarna taksa				
plan 07	27.124	33.601		
prenos 06	0	0		
Ministrstvo za šolstvo in šport	701.978	701.978	701.978	0
OŠ Izlake in vrtec Izlake				
plan 07	545.155	545.155		
prenos 06	156.823	156.823		
Ministrstvo za kulturo	55.638	55.638	55.638	0
Delavski dom Zagorje				
plan 07	55.638	55.638		
prenos 06	0	0		
SVRS za lokalno samoupravo	114.760	114.760	114.760	0
LC Podkrnica Mošenik				
plan 07	114.760	114.760		
prenos 06	0	0		
SVRS za lokalno samoupravo	133.958	133.958	133.958	0
Pločnik Kum				
plan 07	133.958	133.958		
prenos 06	0	0		
SVRS za lokalno samoupravo	281.771	0	281.771	-281.771
Region.spodbude, LC Čemšenik				
plan 07	281.771	0		
prenos 06		0		
Fundacija za šport	119.529	119.529	119.529	0
Športni park Izlake				
plan 07	69.463	69.463		
prenos 06	50.067	50.067		
Taksa za obremenjevanje okolja	706.334	617.772	39.068	578.704
voda				
plan 07	375.563	287.002		
prenos 06	330.771	330.771		

Taksa za obremenjevanje okolja	82.275	73.542	75.918	-2.376
odpadki				
plan 07	104.323	95.590		
prenos 06	-22.048	-22.048		
Komunala Zagorje d.o.o.	0	62.289	0	62.289
Obnova strehe na tržnici				
plan 07	0			
prenos 06	0			
Sredstva od prodaje nepremičnin	996.370	155.361	155.361	0
plan 07	996.370	155.361		
prenos 06	0			
Komunalni prispevek	263.284	269.213	34.520	234.693
plan 07	263.284	269.213		
Pristojb.za vzdrž. gozdnih cest	10.432	6.972	0	6.972
plan 07	10.432	6.972		
Turistična taksa	3.130	7.091	6.115	976
plan 07	3.130	7.091	6.115	
Najemnine od stanovanj	208.229	237.303	151.835	85.469
plan 07	208.229	237.303	151.835	
SKUPAJ	3.493.453	2.344.613	1.746.102	684.956

Zgornja tabela kaže, katere namenske prihodke je imela občina vključene v plan prihodkov 2007, koliko namenskih prihodkov je pridobila in v kakšni višini je realizirala odhodke vezane na namenske prihodke.

Posamezni investicijski projekti, katerih financiranje je bilo vezano na namenske prihodke, so bili realizirani z zamikom ali prestavljeni v naslednje proračunsko leto. Namenska sredstva, ki jih je občina pridobila v letu 2007 za financiranje projektov, ki niso bili zaključeni v letu 2007, je zaradi likvidnostnih potreb vsa vključila v integralni proračun in porabila za financiranje drugih odhodkov.

Vse namenske prejemke, ki jih je občina v letu 2007 porabila nenamensko, je potrebno ustrezno vključiti med odhodke proračuna 2008.

Obseg obveznosti občine, ki izhaja iz nenamensko porabljenih sredstev, izkazujemo v bilanci stanja na kontih skupine 90-Splošni sklad za posebne namene oziroma na aktivnih časovnih razmejitvah.

5. POROČILO O SPREMEMBI MED SPREJETIM IN VELJAVNIM PRORAČUNOM

V skladu z 38. členom Zakona o javnih financah in 5. členom Odloka o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2007 ima župan pravico, da prerazporeja proračunska sredstva (prerazporeja pravice porabe med proračunskimi postavkami). Župan prerazporeja proračunska sredstva na predlog predlagatelja finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika (občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava, kS)

upoštevaje omejitev, da skupno povečanje oziroma zmanjšanje ne sme presežati 30% obsega področja proračunske porabe neposrednega proračunskega uporabnika. Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun ali rebalans proračuna. Prerazporeditve izvede župan tako, da ostane proračun uravnotežen. O izvršenih prerazporeditvah poroča župan Občinskemu svetu dvakrat letno in sicer v polletnem poročilu in v zaključnem računu.

Zaradi opravljenih prerazporeditev se v tabelah pojavlja dodatna kolona »veljavni proračun«. Vseh prerazporeditev med proračunskimi postavkami opravljenih v letu 2007 je bilo:

- od sprejetja proračuna do rebalansa: 57.601,95 €;
- od rebalansa do zaključka proračunskega leta: 453.458,40 €.

Vpliv prerazporeditev opravljenih na Sprejeti proračun 2007 na posamezna področja proračunske porabe:

PRERAZPOREDITVE NA SPREJETI PRORAČUN 2007

OBČINSKI SVET	v eur			
	Sprejeti	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
področje porabe	proračun 2007		proračun 2007	velj/spr
01 politični sistem	107.686	0	107.686	100
04 skupne administrativne službe	92.013	0	92.013	100
06 lokalna samouprava	3.338	0	3.338	100
14 godpodarstvo	10.432	0	10.432	100
18 kultura, šport in nevladne organizacije	35.470	0	35.470	100

ŽUPAN	v eur			
	Sprejeti	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
področje porabe	proračun 2007		proračun 2007	velj/spr
01 politični sistem	53.413	0	53.413	100
04 skupne administrativne službe	43.816	0	43.816	100

NADZORNI ODBOR	v eur			
	Sprejeti	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
področje porabe	proračun 2007		2007	velj/spr
02 ekonomska in fiskalna administracija	53.413	0	53.413	100

OBČINSKA UPRAVA				
področje porabe	Sprejeti	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	proračun 2007		proračun 2007	velj/spr
02 ekonomska in fiskalna administracija	21.282	0	21.282	100
04 skupne administrativne službe	171.189	0	171.189	100
06 lokalna samouprava	925.218	0	925.218	100
07 obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih	240.171	0	240.171	100
08 notranje zadeve in varnost	8.346	0	8.346	100
10 trg dela in delovni pogoji	79.286	0	79.286	100
11 kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo	53.831	0	53.831	100
12 pridobivanje in distrib. energ. surovin	12.519	0	12.519	100
13 promet, prometna infrastr. in kom.	2.947.907	0	2.947.907	100
14 godpodarstvo	13.896	0	13.896	100
15 varovanje okolja in naravne dediščine	850.025	0	850.025	100
16 prostorsko planiranje in stan. kom. dej.	1.541.107	0	1.541.107	100
17 zdravstveno varstvo	205.719	0	205.719	100
18 kultura, šport in nevladne organizacije	1.669.860	2.517	1.672.377	100,15
19 izobraževanje	4.175.237	-2.517	4.172.720	99,94
20 socialno varstvo	594.016	0	594.016	100
22 servisiranje javnega dolga	594.499	0	594.499	100
23 intervencijski programi in obveznosti	186.530	0	186.530	100

V obdobju od sprejema proračuna 2007 do rebalansa proračuna je bilo opravljenih 2.517 € prerazporeditev, ki so vplivale na prerazporeditev pravic porabe med področji proračuna, vse znotraj neposrednega uporabnika občinska uprava.

Vpliv prerazporeditev opravljenih na Rebalans proračuna 2007 na posamezna področja proračunske porabe:

PRERAZPOREDITVE NA REBALANS 2007

OBČINSKI SVET		v eur		
področje porabe	Rebalans	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	2007		proračun 2007	velj/spr
01 politični sistem	107.686	0	107.686	100
04 skupne administrativne službe	92.013	9.196	101.209	110
06 lokalna samouprava	3.338	-985	2.353	70
14 godpodarstvo	10.432	2.387	12.821	123
18 kultura, šport in nevladne organizacije	35.470	-10.600	24.870	70

ŽUPAN				
področje porabe	Rebalans	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	2007		proračun 2007	velj/spr
01 politični sistem	53.413	-5.665	47.748	89
04 skupne administrativne službe	43.816	5.665	49.481	113

NADZORNI ODBOR				
področje porabe	Rebalans	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	2007		proračun 2007	velj/spr
02 ekonomska in fiskalna administracija	6.240	0,00	6.240	100

OBČINSKA UPRAVA				
področje porabe	Rebalans	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	2007		proračun 2007	velj/spr
02 ekonomska in fiskalna administracija	21.282	-2.817	18.465	87
04 skupne administrativne službe	171.189	16.780	187.970	110
06 lokalna samouprava	930.918	6.464	937.382	101
07 obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih	240.171	0	240.171	100
08 notranje zadeve in varnost	8.346	0	8.346	100
10 trg dela in delovni pogoji	79.286	-300	78.986	99,62
11 kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo	53.831	580	54.411	101

12 pridobivanje in distrib. energ. surovin	12.519	-3.620	8.899	71
13 promet, prometna infrastruk. in komun.	2.194.483	26.000	2.220.483	101
14 godpodarstvo	56.771	-2.346	54.425	96
15 varovanje okolja in naravne dediščine	754.203	-104.335	649.868	86
16 prostorsko plan. in stan. kom. dej.	1.405.827	47.075	1.452.902	103
17 zdravstveno varstvo	205.719	-9.181	196.538	96
18 kultura, šport in nevladne organizacije	1.779.095	6.632	1.785.727	100
19 izobraževanje	4.172.720	23.626	4.196.346	101
20 socialno varstvo	594.016	40.558	634.574	107
22 servisiranje javnega dolga	594.499	0	594.499	100
23 intervencijski programi in obveznosti	186.530	-41.116	145.414	78

V obdobju od rebalansa proračuna do konca proračunskega leta je bilo opravljenih 11.585 € prerazporeditev, ki so vplivale na prerazporeditev pravic porabe med področji proračuna znotraj občinskega sveta, 5.655 € znotraj župna in 167.715 € znotraj občinske uprave.

V spodnji tabeli je prikazan obseg pridobljenih oziroma izgubljenih pravic porabe posameznih oddelkov znotraj neposrednega proračunskega uporabnika občinske uprave, zaradi prerazporeditev opravljenih v letu 2007:

v eur

	PRERAZPOREDITVE DO REBALANSA	PRERAZPOREDITVE PO REBALANSU	SKUPAJ
Oddelek za splošne zadeve	0,00	0,00	0,00
Oddelek za javne finance	0,00	- 2.817,00	- 2.817,00
Oddelek za družbene dejavnosti	0,00	+ 60.100,00	+ 60.100,00
Oddelek za gospodarske javne službe	0,00	- 60.100,00	- 60.100,00
Oddelek za okolje in prostor	0,00	+ 1.172,00	+ 1.172,00
Oddelek za gospodarstvo	0,00	+ 1.645,00	+ 1.645,00

6. POROČILO O UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

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 9. člena Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2007 župan sam odloča o porabi sredstev proračunske rezerve do 20.865 €, o porabi teh sredstev pa mora pisno obvestiti Občinski svet dvakrat letno. O porabi sredstev proračunske rezerve nad 20.865 € odloča Občinski svet s posebnim sklepom.

Realizacija sredstev proračunske rezerve v letu 2007:

	v eur
➤ stanje rezerv 01.01.2007	9.888,09
(prenos sredstev iz leta 2006)	
➤ oblikovanje rezerv v letu 2007	62.593,89
➤ poraba rezerv:	51.725,26
- splošni material in storitve: 625,87	
- električna energija: 204,11	
- ogrevanje: 303,72	
- voda in komunalne storitve: 394,40	
- prevozni in transportni stroški: 11.602,91	
- izdatki za tekoče vzdrževanje: 129,38	
- drugi izdatki za tekoče vzdrževanje: 5.976,35	
- drugi operativni odhodki: 5.000,00	
- tekoči transferi neprofitnim organizacijam: 27.488,52	
➤ stanje rezerv 31.12.2007	20.756,72

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

- neurje v Železnikih: 5.000,00 €;
- prevozi pitne vode v občini Zagorje ob Savi: 11.602,91 €;
- gospodarsko poslopje Likar: 625,87 €;
- Plaz Markelj: 1.031,61 €;
- Plaz LC Ržiše-Zaloka: 4.405,30 €;
- Plaz JC Medijske Toplice: 362,52 €;
- Plaz Reberšek: 1.208,53 €;
- Povračilo stroškov Gasilski zvezi za intervencije opravljene v letu 2005: 18.797,73;
- Povračilo stroškov Gasilski zvezi za intervencije opravljene v letu 2006: 8.690,79.

7. POROČILO O UPORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE

Na osnovi določil Zakona o javnih financah je imela občina v letu 2007 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 2007 zagotovljenih 20.864,63 € sredstev. Skladno z 8. členom Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan.

Na osnovi sklepov župana je bilo porabljenih 20.859,20 € 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. Odhodki realizirani na osnovi koriščenja splošne proračunske rezervacije se preknjižijo na proračunske postavke, ki ustrezajo posameznemu namenu porabe. Tako je dejanska finančna realizacija na teh proračunskih postavkah večja od veljavnega plana, vendar le za višino, ki izhaja iz sklepov o poravnavi odhodkov iz proračunske rezervacije.

Sredstva splošne proračunske rezervacije so bila porabljena :

RAZDELITEV SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE NA POSAMEZNE PRORAČUNSKE POSTAVKE

v eur

proračunska postavka	vrednost	odhodki po sklepu
OBČINSKI SVET		
01050 stroški sej občinskega sveta	294,84	Gropik d.o.o., material
01050 stroški sej občinskega sveta	613,40	Delavski dom, najem dvorane
01050 stroški sej občinskega sveta	614,50	Delavski dom, najem dvorane
01050 stroški sej občinskega sveta	835,80	Delavski dom, najem dvorane
14010 financiranje političnih strank	857,02	delna dotacija za december
17230 prireditve ob obč. prazniku	660,00	KOP d.o.o., storitve Inposa
17230 prireditve ob obč.prazniku	578,00	Žibert Jože s.p., gost.storit. KD Svoboda Eti
17231 prireditve ob državnih praznikih	1.240,00	TD Golče, prireditev na Plešah
17300 druge promocijske aktivnosti	462,56	Grošelj s.p., majice z logotipom
17300 druge promocijske aktivnosti	865,80	Grošelj s.p., majice z logotipom
17300 druge promocijske aktivnosti	251,64	Grošelj s.p., majice z logotipom
SKUPAJ:	7.273,56	
ŽUPAN		
01080 materialni str. in reprezentanca	309,81	Žibert Jože s.p., gost. storitve, gosti iz EU
01080 materialni str. in reprezentanca	94,27	Žibert Jože s.p., gost. storitve, gosti iz Nemčije
01080 materialni str. in reprezentanca	393,80	Andraž Laznik s.p., gost.storitve,otvoritev bival.enot
01080 materialni str. in reprezentanca	272,60	Ule Jože s.p., gostinske storitve, gosti iz Vrsarja
01080 materialni str. in reprezentanca	122,00	Delavski dom, pogostitev biserne poroke, Dergar
01080 materialni str. in reprezentanca	72,80	Andraž Laznik s.p., gost.storitve, obisk Fori fasion
01080 materialni str. in reprezentanca	180,00	Nataša Pečnik s.p., gost. stori., društvo izgnancev
01080 materialni str. in reprezentanca	27,12	Redl Marija s.p., fotograf. biserne poroke, Vid Ergar
01080 materialni str. in reprezentanca	27,12	Redl Marija s.p., fotografiranje zlate poroke, Vozel
01080 materialni str. in reprezentanca	1.021,30	Kovač Marko s.p., gostinske storitve, obisk Peterle
01080 materialni str. in reprezentanca	688,00	Žibert Jože s.p., gostinske stor., invalidi iz Mislinja
01080 materialni str. in reprezentanca	356,60	Prašnikar Fani s.p., gost. stor, upokojeni ravnatelji
01080 materialni str. in reprezentanca	117,00	Delavski dom, pogostitev zlate poroke Zotlar
01080 materialni str. in reprezentanca	1.201,64	Mobitel d.d., GSM storitve
01080 materialni str. in reprezentanca	385,15	Ule Jože s.p., gost. storitve pon-do-kwan tekmovalci
01080 materialni str. in reprezentanca	131,45	Hotel Medijske Toplice, gost.stor., gosti iz Aleksinca
01080 materialni str. in reprezentanca	655,31	Žibert Jože s.p., gost.stor.,med.sreč.Oldteimerjev

01080 materialni str. in reprezentanca	292,95	Kraševac Sandi , prevoz za ŽU Kisovec
01080 materialni str. in reprezentanca	280,60	Mobitel d.d., GSM storitve
01082 protokolarni stroški	133,85	AAS d.o.o., govori za zlate poroke
01082 protokolarni stroški	441,80	Šuligoj Karlica s.p., gost. storitve, gosti iz Omiša
01082 protokolarni stroški	824,96	Hotel Medijske Toplice, gost.stor.. tekmov.kinologov
01082 protokolarni stroški	181,12	Hotel Medijske _Toplice, gost.storitve, gostje Omiš
01082 protokolarni stroški	986,34	Žibert Jože s.p., gos. storitve, gostje iz Nemčije
01082 protokolarni stroški	300,06	RCR d.o.o., fotografska monografija
01082 protokolarni stroški	585,60	Brodnik d.o.o., namizne ure za zlatoporočence
01082 protokolarni stroški	332,00	Cvetličarna Lavrač, cvetje
01082 protokolarni stroški	1.090,80	Ule Jože s.p., gosti. storitve, delegacija iz Nemčije
01082 protokolarni stroški	1.702,67	Hotel Medijske Toplice, gost.stori. nog.turnir, Omiš
01082 protokolarni stroški	122,00	Delavski dom, pogostitev zlate poroke Vozelj
01082 protokolarni stroški	102,47	Cvetličarna Lavrač, cvetje
01082 protokolarni stroški	53,65	Cvetličarna Lavrač, cvetje
01082 protokolarni stroški	98,80	Cvetličarna Lavrač, cvetje
SKUPAJ:	13.585,64	
SKUPAJ:	20.859,20	

Neposredna uporabnika Občinski svet in Župan sta pridobila v proračunskem letu 2007 s sredstvi splošne proračunske rezervacije dodatne pravice porabe in sicer Občinski svet v višini: 7.273,56 € in Župan v višini: 13.585,64 €.

8. OBSEG PREVZETIH OBVEZNOSTI V BREME PRORAČUNOV NASLEDNJIH LET

6. člen Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi opredeljuje dovoljen obseg obveznosti, ki jih je lahko občina prevzema v breme proračuna prihodnjih let.

Dovoljen obseg prevzetih obveznosti za investicijske odhodke in investicijske transfere ne sme presegati 70% pravic porabe proračuna in sicer 60% v letu 2008 in 10% v ostalih prihodnjih letih; kar predstavlja za leto 2008: 3.800.000 €, za preostala leta pa 633.400 €.

Skupni obseg prevzetih obveznosti, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za tekoče odhodke in tekoče transfere ne sme presegati 25% pravic porabe proračuna, kar znaša: 1.743.965,20 €.

Občina izkazuje po stanju 31.12.2007 na področju investicijskih odhodkov in investicijskih transferov:

- 1.855.536 € obveznosti iz naslova potrjenih situacij oziroma računov od katerih jih je 266.846 € že zapadlih v plačilo v letu 2007;
- 2.012.635 € predobremenitev iz naslova podpisanih pogodb za leto 2008 in izdanih naročilnic ter
- 472.572 € predobremenitev iz naslova podpisanih pogodb za prihodnja leta.

Občina izkazuje po stanju 31.12.2007 na področju tekočih odhodkov in tekočih transferov:

- 719.625 € obveznosti iz naslova računov od katerih jih je 82.152 € že zapadlih v plačilo v letu 2007 in
- 8.135 € predobremenitev iz naslova izdanih naročilnic.

9. 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 zunanjega revizorja.

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 NEPOSREDNIH 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 2007;
- Rebalans proračuna občine za leto 2007;
- Veljavni proračun občine za leto 2007;
(Razliko med rebalansom proračuna občine za leto 2007 in veljavnim proračunom občine za leto 2007 predstavlja obseg opravljenih prerazporeditev opravljenih v obdobju med rebalansom in iztekom proračunskega leta);
- Realizacija proračuna za leto 2007 so dejansko realizirani odhodki in drugi izdatki proračuna v letu 2007;
- Primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom leta 2007.

Pred vsako tabelo so obrazložitve o realizaciji finančnih načrtov in o doseženih ciljih in rezultatih s pojasnili, ki so jih pripravili direktor občinske uprave in vodje oddelkov.

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 od leta 2007 dalje **10 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 (UI. RS, št. 62/94, 70/00, 51/02);
- Zakon o volilni kampanji (UI. RS, št. 62/94, 17/97);
- Statut občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/2005 – UPB in Uradni list RS, št. 31/2007);
- Poslovnik občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (UVZ št. 13/2003 in Uradni list RS, št. 62/2004 in 31/2007);
- 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 2007:

- 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 2006 in sprejem proračuna za leto 2007;
- obravnava in sprejem prostorskih planov, razvojnih planov občine;
- odločanje o odtujitvi občinskega premoženja;
- spremljanje in usmerjanje dejavnosti javnih zavodov in podjetij katerih ustanoviteljica je občina;
- sprejeti sklep o sejninah,
- 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;
- vključevati se v promocijske aktivnosti, s katerimi se občina predstavlja ožji in širši javnosti;
- drugo;

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 2007 planirala **107.685,88 EUR**, veljavni proračun je predvideval **110.169,49 EUR**, realizacija pa znaša **110.035,07 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01050 Stroški sej občinskega sveta**

Za to postavko je bilo planiranih **15.857,12 EUR**, veljavni proračun je predvideval **12.000,12 EUR**, ob zaključku leta pa je bilo realiziranih **14.225,66 EUR**. Presežek realizacije nad veljavnim proračunom se pokriva iz naslova porabe sredstev splošne proračunske rezervacije (glej poglavje 7: Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije). Vse planirane naloge so bile izvedene.

- **01060 Stroški svetnikov**

Za to postavko je bilo planiranih **47.780,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **45.280,00 EUR**, realiziranih pa je bilo **45.279,39 EUR**. Razlika je posledica manjšega števila sej občinskega sveta.

- **01061 Stroški odborov in komisij**

Za to postavko je bilo planiranih **16.608,25 EUR**, veljavni proračun je predvideval **22.213,25 EUR**, realiziranih pa je bilo **22.212,44 SIT**. Razlika je posledica večjega števila sej delovnih teles občinskega sveta.

- **14010 Financiranje političnih strank**

Za to postavko je bilo planiranih **26.708,56 EUR**, veljavni proračun je predvideval **27.460,56 EUR**, realiziranih pa je bilo **28.317,58 EUR**. Presežek realizacije nad veljavnim proračunom se pokriva iz naslova porabe sredstev splošne proračunske rezervacije (glej poglavje 7: Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije). Razlika med planiranimi sredstvi in realiziranimi je nastala zaradi dodatnih sredstev, ki so jih prejele politične stranke iz naslova stroškov volilne kampanje za volitve 2006.

- **01110 Stroški volitev**

Ker v letu 2006 niso bili poravnani vsi stroški za lokalne volitve, je bilo v proračunu za leto 2007 planiranih **731,95 EUR** za dokončno plačilo vseh stroškov. 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 2007 planirala **92.013,03**, veljavni proračun je predvideval **103.687,33 EUR** realizacija pa znaša **103.674,79 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01053 Objava občinskih predpisov**

Za to postavko je bilo planiranih **7.511,27 EUR**, veljavni proračun je predvideval **5.438,00 EUR**, realiziranih pa je bilo **5.437,12 EUR**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni, razlika med planiranim in realiziranim proračunom pa je posledica manjšega števila objav predpisov v uradnem listu.

- **01054 Izdelava zastave, grba občine**

Za to postavko je bilo planiranih **1.669,17 EUR**, veljavni proračun je predvideval **4.869,67 EUR**, realiziranih pa je bilo **4.869,47 EUR**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni, razlika med planiranim in realiziranim proračunom pa je posledica nakupa protokolarnih zastav za potrebe nove poročne sobe v Weinbergerjevi hiši.

- **01056 Spletne strani občine**

Za to postavko je bilo planiranih **3.546,99 EUR**, veljavni proračun je predvideval **1.169,76 EUR**, realiziranih pa je bilo **1.169,51 EUR**. Razlike med veljavnim proračunom in realiziranim proračunom ni, razlika med planiranim in realiziranim proračunom pa je posledica manjše obveznosti iz naslova vzdrževanja spletnih strani občine.

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

Za to postavko je bilo planiranih **56.334,50 EUR**, veljavni proračun je predvideval **66.780,80 EUR**, realiziranih pa je bilo **68.010,67 EUR**. Presežek realizacije nad veljavnim proračunom se pokriva iz naslova porabe sredstev splošne proračunske rezervacije (glej poglavje 7:

Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije). Razlika med planom in realizacijo je posledica večjega obsega realiziranih prireditev ob občinskem prazniku in praznikih krajevnih skupnosti.

- **17231 Prireditve ob državnih praznikih**

Za to postavko je bilo planiranih **22.951,10 EUR**, realiziranih pa je bilo **24.188,02 EUR**. Presežek realizacije nad planom se pokriva iz naslova porabe sredstev splošne proračunske rezervacije (glej poglavje 7: Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije). Razlika med planom in realizacijo je posledica večjega obsega realiziranih prireditev ob državnih praznikih.

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 2007 planirala **3.338,34 EUR**, veljavni proračun je predvideval **2.353,34 EUR**, realizacija pa znaša **2.242,50 EUR**. 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 **3.338,34 EUR**, veljavni proračun je predvideval **2.353,34 EUR**, realiziranih pa je bilo **2.242,50 EUR**. Razlika med planiranim in realiziranim proračunom je posledica zmanjšane obveznosti občine iz naslova plačila članarine.

14 GOSPODARSTVO

- ❖ 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva - za to področje je občina v letu 2007 planirala **10.432,31 EUR**, veljavni proračun je predvideval **14.401,01 EUR**, realizacija pa znaša **14.400,60 EUR**. 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 **10.432,31 EUR**, veljavni proračun je predvideval **12.821,01 EUR**, končna realizacija pa je znašala **14.400,60 EUR**. Presežek realizacije nad veljavnim proračunom se pokriva iz naslova porabe sredstev splošne proračunske rezervacije (glej poglavje 7: Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije). Razlika med planiranim in realiziranim proračunom je posledica nekaterih dodatnih promocijskih aktivnosti v slovenskih časopisih (Finance itd.)

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 2007 planirala **35.469,87 EUR**, veljavni proračun je predvideval **24.869,87 EUR**, realizacija pa znaša **11.494,80 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **03310 Publikacije**

Za ta namen je bilo planirano **35.469,87 EUR**, veljavni proračun je predvideval **24.869,87 EUR**, končna realizacija pa je znašala **11.494,80 EUR**. Sredstva na tej postavki so bila planirana za izdajo publikacije ob novem letu ter za pripravo manjšega predstavitvenega prospekta Občine Zagorje ob Savi. Ker v letu 2007 ni prišlo do izdaje promocijskega prospekta, so se sredstva namenila zgolj za izdajo pred novoletne zloženke »Kulinarika zagorske doline«.

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, 127/06-ZJZP in 14/07-ZSPDPO);
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 102/00, 30/01 –Ztel-1, 2/04);
- Zakon o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, št. 100/05 – ZLS-UPB1 in 21/06);
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06 – ZFO-1);
- Poslovnik 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 2006.

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 »Ekonomska in fiskalna politika« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0203 Fiskalni nadzor - za to področje je občina planirala **6.240,29 EUR**, veljavni proračun je predvideval **6.240,29 EUR**, realizacija pa znaša **6.071,07 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **Dejavnost nadzornega odbora**

Sredstva so se namenila za plačilo sejin in nadzorov članom NO, sredstva za seminarje in druge stroške. Za ta namen je bilo planirano **6.240,29 EUR**, veljavni proračun je predvideval **6.240,29 EUR**, končna realizacija pa je znašala **6.071,07 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

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 (Ur. l. RS, št. 100/05 – ZLS-UPB1 in 21/06);
- Statut Občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/2005 – UPB in 31/07);
- Poslovnik Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (Uradni vestnik Zasavja, št. 13/2003 in Uradni list RS, št. 62/2004 in 31/07)

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 **53.413,45 EUR**, veljavni proračun je predvideval **54.378,00 EUR**, realizacija pa znaša **54.278,55 EUR**. 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 **18.778,16 EUR**, veljavni proračun je predvideval **17.430,00 EUR**, končna realizacija pa je znašala **23.970,90 EUR**. Presežek realizacije nad veljavnim proračunom se pokriva iz naslova porabe sredstev splošne proračunske rezervacije (glej poglavje 7: Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije).

Razlika 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 **12.518,78 EUR**, veljavni proračun je predvideval **11.086,78 EUR**, končna realizacija pa je znašala **11.086,22 EUR**. Razlike med planom in realizacijo je minimalna in je posledica nekoliko manjših stroškov obveščanja javnosti.

- **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 **22.116,51 EUR**, veljavni proračun je predvideval **19.229,70 EUR**, končna realizacija pa je znašala **19.221,43 EUR**. 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 **43.815,71 EUR**, veljavni proračun je predvideval **56.436,80 EUR**, realizacija pa znaša **56.331,30 EUR**. 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 **10.432,31 EUR**, veljavni proračun je predvideval **10.432,31 EUR**, končna realizacija pa je znašala **10.424,79 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

- **01082 Protokolarni stroški**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za pokrivanje vseh stroškov povezanih s protokolom občine. Za ta namen je bilo planirano **33.383,40 EUR**, veljavni proračun je predvideval **39.048,37 EUR**, končna realizacija pa je znašala **45.906,51 EUR**. Presežek realizacije nad veljavnim proračunom se pokriva iz naslova porabe sredstev splošne proračunske rezervacije (glej poglavje 7: Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije). Razlika med planom in realizacijo je posledica velikega števila protokolarnih dogodkov, ki so se v letu 2007 izvedli v naši občini in jih je pri pripravi proračuna težko predvideti.

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 (Ur. l. RS, št. 100/05 – ZLS-UPB1 in 21/06);
- Zakon o lokalnih volitvah (Uradni list RS, št. 22/06, 70/06 – odločba US);
- 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 in nadaljnji);
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 42/00);
- Zakon 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 in 31/07);
- Poslovnik Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (Uradni vestnik Zasavja, št. 13/2003, Uradni list 62/04 in 31/07);
- 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 kadrovskega 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 **12.493,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **12.88,27 EUR**, realizacija pa znaša **12.88,27 EUR**. 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 **12.493,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **12.888,27 EUR**, končna realizacija pa je znašala **12.888,27 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna in jo je ob pripravi proračuna težko predvideti.

- ❖ 0403 Druge skupne administrativne službe - za to področje je občina planirala **9.305,62 EUR**, veljavni proračun je predvideval **9.305,62 EUR**, realizacija pa znaša **8.085,54 EUR**. 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 je občina prvotno planirala **542,48 EUR**, veljavni proračun je predvideval **822,48 EUR**, končna realizacija pa je znašala **722,85 EUR**.

- **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 **8.763,14 EUR**, veljavni proračun je predvideval **8.483,14 EUR**, končna realizacija pa je znašala **7.362,69 EUR**. Razlog za manjšo realizacijo v primerjavi s planom je posledica prenosa obveznosti v tekoče leto.

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 **901.849,65 EUR**, veljavni proračun je predvideval **910.022,10 EUR**, realizacija pa znaša **870.343,21 EUR**. 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 **678.149,83 EUR**, veljavni proračun je predvideval **675.949,83 EUR**, realizacija pa znaša **655.816,08 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica bolniških, porodniških in drugih odsotnosti zaposlenih.

- **01011 Sredstva za odpravo nesorazmerij plač**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za odpravo nesorazmerij plač po Zakonu o razmerjih plač v javnem sektorju..Za ta namen je bilo planirano **12.523,96 EUR**, veljavni proračun pa je predvideval **12.523,96 EUR**.

- **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 **171.089,99 EUR**, veljavni proračun je predvideval **171.739,99 EUR**, realizacija pa znaša **171.654,72 EUR**. Razlik med planom in realizacijo je minimalna.

- **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 **1.251,88 EUR**, do realizacije pa ni prišlo, ker je bila med letom ukinjena organizacija sindikata v občinski upravi.

- **19000 Nakup opreme**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za nakup opreme za potrebe občinske uprave. Za ta namen je bilo planirano **16.691,70 EUR**, veljavni proračun je predvideval **19.321,24 EUR**, realizacija pa znaša **19.321,19 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica dodatno izvedenega nakupa opreme za potrebe počitniškega apartmaja v Gozdu Martuljku(zamenjava sedežne garniture).

- **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 **14.605,24 EUR**, veljavni proračun je predvideval **11.589,20 EUR**, realizacija pa znaša **11.962,82 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica nerealiziranega nakupa dodatnega službenega vozila.

- **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 **7.537,05 EUR**, veljavni proračun je predvideval **17.646,00 EUR**, realizacija pa znaša **11.962,82 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica vključitve planiranih sredstev za realizacijo PGD in PZI za osebno dvigalo v upravni zgradbi ter za izvedbo investicijsko vzdrževalnih del na objektu KS Franc Farčnik.

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:

- ❖ 0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost - za to področje je občina planirala **240.170,96 EUR** , veljavni proračun je predvideval **240.170,96 EUR**, realizacija pa znaša **231.026,18 EUR**. 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 **3.221,50 EUR**, veljavni proračun je predvideval **4.291,50 EUR**, realizacija pa znaša **4.288,78 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica

usklajevanja postavk znotraj proračunskega področja z računovodsko – finančnimi zahtevami za sestavo proračunov in zaključnih proračunov.

- **12300 Opremljanje in usposabljanje enot in služb civilne zaščite**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za opremljanje in usposabljanje enot in služb civilne zaščite. Za ta namen je bilo planirano **13.697,92 EUR**, veljavni proračun je predvideval, realizacija pa znaša **7.658,56 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica manjših stroškov nastalih pri opremljanju in usposabljanju enot in služb civilne zaščite

- **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 **116.841,93 EUR**, veljavni proračun je predvideval **116.841,93 EUR**, realizacija pa znaša **116.841,93 EUR**. Razlike med planom in realizacijo ni, saj so se celotna planirana sredstva namenila za dejavnost gasilske zveze in gasilskih društev.

- **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 **85.544,98 EUR**, veljavni proračun je predvideval **85.544,98 EUR**, realizacija pa znaša **85.544,98 EUR**. Razlike med planom in realizacijo ni, saj so se celotna planirana sredstva namenila za načrtovane nakupe gasilskih vozil.

- **12201 Investicije in investicijsko vzdrževanje gasilskih domov**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja gasilskih domov. Za ta namen je bilo planirano **20.864,63 EUR** (gasilski dom Ravenska vas, Kandršje in večnamenska dvorana na Cesti Borisa Kidriča 11 a), veljavni proračun je predvideval **20.864,63 EUR**, realizacija pa znaša **16.691,93 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica prenosa določenih obveznosti v leto 2008.

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 **108.909,20 EUR**, veljavni proračun je predvideval **106.041,48 EUR**, realizacija pa znaša **101.674,00 EUR**. 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 **8.763,15 EUR**, veljavni proračun je predvideval **5.895,43 EUR**, realizacija pa znaša **3.701,42 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica manjših stroškov povezanih z dejavnostjo urejanja zemljišč.

- **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 **100.146,05 EUR**, veljavni proračun je predvideval **100.146,05 EUR**, realizacija pa znaša **97.972,58 EUR**.

Ker je bila večina nakupov stavbnih zemljišč realiziranih, je razlika med planom in realizacijo minimalna.

18 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 **37.556,33 EUR**, veljavni proračun je predvideval **37.556,33 EUR**, realizacija pa znaša **36.004,06 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **17100 Oglaševanje in obveščanje v medijih**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo oglaševanja informacij pomembnih za lokalno prebivalstvo. Za ta namen je bilo planirano **6.259,39 EUR**, veljavni proračun je predvideval **7.659,39 EUR**, realizacija pa znaša **7.174,96 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica nekoliko več oglaševanja v medijih kot je bilo planirano.

- **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 **22.951,09 EUR**, veljavni proračun je predvideval **20.251,09 EUR**, realizacija pa znaša **19.696,50 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica prepozno prispelih računov v računovodstvo občine in nezapadlih valut.

- **17120 Programi lokalne televizije**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo sofinanciranja lokalnih TV postaj (ETV, TV Trbovlje). Za ta namen je bilo planirano **8.345,85 EUR**, veljavni proračun je predvideval **9.645,85 EUR**, realizacija pa znaša **9.132,60 EUR**.

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 poročila 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, 127/2006, 14/2007);
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 30/01, 33/03, 2/04, 128/06);
- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 30/02, 52/02, 75/02, 15/03, 45/03, 2/04, 37/04, 105/05, 39/06, 114/06, 131/06);
- Zakon o davku na dodano vrednost (Uradni list RS, 117/06, 52/07);
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02, 114/06);
- 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, 207/95, 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, 21/06, 60/07, 14/07);
- 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, 138/06);
- 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, 138/06);
- 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 2007 in rezultati:

- izdelava zaključnega računa za leto 2006 v zakonskih rokih za zunanje in notranje uporabnike;
- priprava polletnega poročila o izvrševanju proračuna;
- redno poravnavanje obveznosti iz naslova zadolžitvev;
- poravnavanje obveznosti v skladu z zakonitimi plačilnimi roki;
- 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;
- priprava proračuna za leto 2008.

Zaključni račun za leto 2006 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.

Cilja poravnavanja obveznosti v skladu z zakonitimi plačilnimi roki nismo dosegli. Zaradi slabe likvidnosti proračuna smo nekatere obveznosti plačevali z zamudo. Delno smo slabo likvidnost proračuna uravnavali s koriščenjem kratkoročnega okvirnega kredita. Temu cilju bomo sledili tudi v prihodnje. Da bi ga dosegli, bomo morali vzpostaviti dodatne aktivnosti za boljše planiranje odhodkov in prihodkov ter uvesti večjo doslednost na področju prevzemanja obveznosti v skladu s proračunskimi postavkami.

Oddelek je že letu 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 vplačanih sredstev. Konec leta je na računu ostalo 328,50 € sredstev od gospodarjenja, ki se bodo na osnovi sklepa župana prenesla na račun podračuna v začetku meseca marca 2008.

V letu 2007 je bilo iz naslova nočnih depozitov za celotno zakladnico realiziranih 8.145,22 € prihodkov iz obresti, od tega jih je bilo 701,16 € nakazanih na občinski podračun.

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 zadolževanja v skladu z zakonodajo in pridobil od Ministrstva za finance soglasje za zadolžitev v višini 1.252.000 € za financiranje investicije »adaptacija OŠ Ivana Kavčiča in Vrtca Kekec na Izlakah«. Zadolževanje je bilo realizirano.

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. Že 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 in izdelali obrazce, na katerih nam krajevne skupnosti mesečno dostavljajo podatke. Vse te relacije smo v letu 2007 nadgradili in izboljšali. 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 in izboljševali še tudi v

naslednjih letih. V letu 2006 in 2007 smo dosegli, da so dejansko vsi prihodki in odhodki krajevnih skupnosti vključeni v občinski proračun.

V prihodnje bo potrebno več aktivnosti usmeriti v pripravo proračunov krajevnih skupnosti z vidika upoštevanja programske klasifikacije proračunov krajevnih skupnosti. To je projekt v katerega bo potrebno vključiti širši krog sodelujočih in na novo definirati določene relacije med občino in krajevnimi skupnostmi.

V letu 2007 smo pričeli v oddelki voditi finančno računovodska opravila za tri krajevne skupnosti in sicer: Kotredež, Podkum in Mlinše-Kolovrat.

V letu 2007 smo v sodelovanju z vsemi oddelki pripravili proračun za leto 2008, ki je bil v letu 2007 že tudi sprejet, kar je občini omogočilo normalno financiranje z 01.01.2008.

V oddelku smo v letu 2007 v sodelovanju s pravno službo ažurirali in poenotili opominjevalne postopke ter vzpostavili sistem zaračunavanja zamudnih obresti, ki je računalniško podprt in povezan z glavno knjigo.

Račune, ki jih izdajamo fizičnim osebam smo posodobili in v sodelovanju z Upravo za javna plačila vzpostavili sistem izdajanja posebnih položnic, ki je podprt z ustrezno računalniško aplikacijo in povezan z glavno knjigo.

V letu 2007 smo vzpostavili sistem spremljanja predobremenitev proračunskih postavk s ciljem izboljšati kvaliteto izvrševanja proračuna. Razpolagamo s programom, ki nam omogoča evidentiranje vseh izdanih naročilnic in podpisanih pogodb, ki predstavljajo bodoče obremenitve proračuna po točno določenih proračunskih postavkah.

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 2007 namenila **18.464,94 €**, kar je 14,41% 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 dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja z ustanovitvijo lastne revizijske službe ali z najemom zunanje. Glede na velikost proračuna je potrebno notranjo revizijo poslovanja izvesti vsako leto oziroma na tri leta. Občina je v letu 2007 organizirala notranjo revizijo poslovanja proračuna občine, OŠ Ivana Skvarče in OŠ Toneta Okrogarja. Revizijo notranjega poslovanja je opravila zunanja revizijska hiša in sicer družba Munera d.o.o. Ljutomer. Za te namene smo porabili **9.540,00 €**, kar je 21,76% pod planom. Dejansko smo obremenili proračun še za znesek 2.340,00 €, ki pa bo zaradi valute plačila v januarju 2008 realiziran v letu 2008 in bo bremenil proračun 2008.

- **18130 Stroški plačilnega prometa**

Za poravnavo stroškov plačilnega prometa je občina realizirala **6.272,11 €**, kar je 99,87% realizacija veljavnega plana. Tu so vključeni odhodki za poravnavo stroškov plačilnega prometa, ki ga za občino izvaja Uprava za javne prihodke in pa odhodki za poravnavo bančnih stroškov poslovne banke (vodenje računa, gotovinsko poslovanje, vnos podatkov).

- **18200 Plačila za pobiranje občinskih dajatev**

Za storitve, ki jih izvaja DURS za občino (pobiranje nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča), je občina planirala 834,59 € 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 **192.876,70 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **18110 Obresti od kratkoročnih kreditov**

Občina je v letu 2007 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 2007 v celoti poplačala. Iz naslova koriščenja kratkoročnega okvirnega kredita je občina v letu 2007 plačala **3.928,54 €** obresti, kar je 49,54% realizacija plana.

- **18120 Obresti od dolgoročnih kreditov**

Občina je imela v letu 2007 obveznosti iz naslova odplačevanja obresti po štirih dolgoročnih kreditih. Občina je v letu 2007 plačala **54.161,67 €** obresti po dolgoročnih kreditih, kar predstavlja 76,80% realizacijo plana.

- **18500 Odplačilo glavnice kreditov**

Občina je imela v planu za leto 2007 planiranih 512.500,54 € glavnice kreditov; v ta znesek so vključena odplačila obveznosti iz naslova odplačevanja glavnice po štirih dolgoročnih kreditih v skupni višini 136.937,19 € in obveznost po kratkoročnem okvirnem kreditu v višini 375.563,35 €.

V realizaciji odplačil je vidno, da je občina odplačala **131.462,32 €** dolgoročnih kreditov, ni pa izkazanega odplačila kratkoročnega kredita (v računu financiranja med realizacijo proračuna tudi ni upoštevano kratkoročno zadolževanje), kar ima za posledico nizko, komaj 25,65% realizacijo planiranih odplačil kreditov.

Dejansko je občina v letu 2007 odplačal vse obveznosti, ki jih je imela po dolgoročnih kreditih v skladu z amortizacijskimi načrti. Do konca leta je v celoti odplačala kratkoročni okvirni kredit, tako da iz naslova kratkoročnega finančnega zadolževanja po stanju 31.12.2007 ne izkazuje obveznosti.

- **18140 Stroški finančnih razmerij**

Za operativne stroške v vezi z zadolževanjem je občina v letu 2007 realizirala **3.324,17 €** odhodkov, kar je 93,71 % realizacija plana. Tu so vključeni odhodki za poravnavo bančnih stroškov poslovne banke (vodenje kredita, odobritev kredita).

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 2007 namenila **62.593,89 €** odhodkov. 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 2007 oblikovala proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad in se namenja za pokrivanje stroškov nastalih ob naravnih nesrečah. V letu 2007 je bilo v ta namen planiranih **62.593,89 €** odhodkov tudi v celoti realiziranih. Poročilo o uporabi sredstev rezervnega sklada je predstavljeno v poglavju 6. Poročilo o uporabi sredstev proračunskega sklada rezerv.

- ❖ **2303 Splošna proračunska rezervacija** – za ta glavni program je občina v letu 2007 namenila **20.864,63 €**. 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 2007 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 za leto 2007 na tej proračunski postavki zagotovljenih **20.864,63 €** nerazporejenih sredstev, ki so se na osnovi določil Odloka o proračunu občine za leto 2007 v skladu z izkazanimi potrebami neposrednih proračunskih uporabnikov razporedile na osnovi sklepa župana. Poročilo o uporabi teh sredstev je v poglavju 7. Poročilo o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije.

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 druge naloge, opredeljene z odlokom.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

To področje porabe zajema izvedbo prireditev v Zagorju.

Letni cilji:

- organizacija in zagotavljanje sredstev za izvedbo občinskih in drugih prireditev, pomembnih za promocijo Občine Zagorje, namenjenih občanom Občine Zagorje.

Izpolnitev ciljev: Zastavljeni letni cilji so bili v celoti realizirani.

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 2007 namenila **126.022,54 € oz. 99 %** glede na veljavni proračun za leto 2007. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **17200 Druge prireditve**

Sredstva, ki smo jih za izvedbo drugih prireditev planirali v letu 2007, so bila bistveno nižja od višine sredstev, ki smo jih za te namene planirali v letu 2006. Zato v občinski upravi v letu 2007 nismo objavili razpisa za sofinanciranje drugih prireditev. Sredstva na tem stroškovnem mestu smo v skupni višini **10.178,35 €** namenili za sofinanciranje prireditev, ki so pomembne za promocijo občine, pa po vsebini ne sodijo v sklop občinskih in božično novoletnih prireditev (stroški gostovanja KUD ALPOS iz pobratenega Aleksinca, stroški vabil ob različnih prireditvah, pomembnih za promocijo občine, stroški prireditve »Z glavo na zabavo«, sofinanciranje prireditve ob 20. letnici ŠD Senožeti, stroški prireditve ob materinskem prazniku....).

- **17220 Prireditve božično novoletne**

Za izvedbo božično novoletnih prireditev (Miklavževanje, božično novoletne koncerte domačih orkestrov in skupin v Kulturnem centru in v športni dvorani, prireditve pod šotorom, ognjemet, oglaševanje prireditev, zloženko z informacijami o prireditvah, ki je bila posredovana v vsa gospodinjstva.....) je bilo v letu 2007 skupno realiziranih **115.844,19 €**, kar je nekoliko manj od višine sredstev, ki smo jo za izvedbo božično novoletnih prireditev planirali v sprejetem proračunu za leto 2007.

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)

Letni cilji:

- spodbujanje javnih del na vseh področjih družbenih dejavnosti in zagotavljanje sredstev za sofinanciranje zaposlitev oseb vključenih v javna dela

Izpolnitev ciljev: Zastavljeni letni cilji niso bili v celoti realizirani, planirano je bilo večje število vključenih brezposelnih oseb v javna dela.

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

- ❖ 1003 Aktivna politika zaposlovanja – za to področje je občina v letu 2007 namenila **11.596,18 €**. 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 2007 porabljenih **11.596,16 €**, kar je bistveno manj od višine sredstev, ki smo jih za plačilo javnih del planirali s sprejetim proračunom za leto 2007 za to področje. Iz tega stroškovnega mesta je občina kot plačnik in naročnik javnih del pokrivala stroške javnih del na Srednji šoli Zagorje (stroške informatorja), ter šoli dr. Slavka Gruma (stroške spremljevalca za pomoč gibalno oviranim mladostnikom), subvencionirala pa je tudi zaposlitev na Društvu invalidov Zagorje. Ostali zavodi na razpisu za javna dela v letu 2007 niso uspeli, zato je bila na tem stroškovnem mestu realizacija porabe nižja od prvotno načrtovane.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

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

Letni cilji:

- zagotavljanje sredstev za vzdrževanje in najem socialnih grobov

Izpolnitev ciljev: Zastavljeni letni cilji so bili v celoti realizirani.

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

- ❖ 1603 Komunalna dejavnost - za to področje je občina v letu 2007 namenila **327,35 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **96210 Vzdrževanje socialnih grobov**

Za tekoče vzdrževanje socialnih grobov (plačilo najemnine in tekoče vzdrževanje socialnih grobov - pogodba z JKP Zagorje) je bilo v letu 2007 porabljenih **327,35 €**, kar je nekoliko manj od prvotno planiranih sredstev.

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)

Letni cilji:

- financiranje mrliško ogledne službe,
- zagotavljanje ustreznih prostorskih zmogljivosti in opreme za delovanje javne zdravstvene službe na primarni ravni in sekundarni zdravstveni ravni,

- financiranje laične nege,
- zagotavljanje sredstev za plačilo prispevkov za zdravstveno zavarovanje oseb po 15. členu Zakona o zdravstvenem zavarovanju.

Izpolnitev ciljev: Zastavljeni letni cilji so bili v realizirani, realiziran ni bil le cilj sofinanciranja opreme v Bolnišnici Trbovlje.

Področje porabe »Zdravstveno varstvo« ima naslednja glavna programa:

- ❖ 1702 Primarno zdravstvo– za to področje je občina v letu 2007 namenila **34.688,76 €**, kar je za cca 2.578,18 € manj, kot je bilo načrtovano s sprejetim proračunom občine za leto 2007. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **05200 Laična nega**

Za izvajanje laične nege smo preko proračuna v letu 2007 zagotovili skupno **26.632,30 €** in s temi sredstvi pokrili vse obveznosti do izvajalca laične nege, t.j. Zdravstvenega doma Zagorje. Nega je namenjena težkim bolnikom in bolnikom s hujšimi motnjami v motoriki. Nega obsega pomoč pri vzdrževanju osebne higijene, 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 4,54 €), kilometrino za prevoze negovalk in stroške koordinacije.

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

V letih 2005 in 2006 smo za prenovo ambulant in čakalnic v Zdravstvenem domu Zagorje iz sredstev državnega proračuna pridobili **68.183,94 €**, kar je predstavljalo 40% planirane vrednosti investicije. Investicija, ki je bila zaključena v letu 2006, ni bila realizirana v planiranem obsegu, zato smo razliko do katere nismo bili upravičeni, v skupni višini **8.056,46 €**, vrnili v državni proračun.

- ❖ **1703 Bolnišnično varstvo**– za to področje smo s sprejetim proračunom občine za leto 2007 planirali skupno **2.086,46 €** proračunskih sredstev, ki pa niso bila realizirana.
- ❖ **1707 Drugi programi na področju zdravstva**– za to področje je občina v letu 2007 namenila **157.437,90 €** proračunskih sredstev, kar je za cca 9.000,00 € 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 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 **147.252,58 €** so zagotavljala plačilo teh zavarovanj za povprečno 500 zavarovancev (višina zavarovanja se od marca 2006 ni spremenila in znaša 22,20 € na mesec na zavarovanca). Realizirana sredstva so nižja od planiranih predvsem zaradi znižanja števila zavarovancev.

- **06020 Mrliško ogledna služba**

V okviru tega stroškovnega mesta so se zagotavljala sredstva za plačilo storitev mrliških ogledov in obdukcij, opravljenih v letu 2007. Realizirana sredstva v višini **10.185,32 €** so bila za cca 1.500 € nižja, kot je bilo planirano s sprejetim proračunom občine za leto 2007.

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).

Letni cilji:

- na področju knjižničarstva omogočanje enakih možnosti dostopa do knjižnic oz. do knjižničnega gradiva in storitev vsem občanom,
- zagotavljanje pogojev za delovanje osrednje kulturne institucije Kulturni center Delavski dom Zagorje in Galerije Medija
- zagotavljanje ustreznih pogojev za delovanje ljubiteljske kulturne ustvarjalnosti in območne izpostave JSKDL in slikarske kolonije
- zagotavljanje ustreznih pogojev za delovanje zavoda za šport in objektov, ki jih ima zavod v upravljanju
- zagotavljanje pogojev za delo športnih društev, delujočih na območju občine
- zagotavljanje pogojev za delovanje Društva prijateljev mladine in programov, ki jih izvaja društvo
- zagotavljanje pogojev za delovanje ŠKLABA in Mladinskega centra Vašhav,
- zagotavljanje podpore posebnim skupinam, delujočim na območju občine Zagorje.

Izpolnitev ciljev: zastavljeni letni cilji so bili realizirani, realiziran ni bil le cilj pričetka del v prenovo prostorov za delovanje mladinskega centra.

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

- ❖ 1803 Programi v kulturi – za to področje je občina v letu 2007 namenila **964.557,89 €**. 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 **176.957,40 €**. Realizacija je bila nižja od planirane, vendar smo z realiziranimi sredstvi pokrili vse obveznosti, dogovorjene z letno pogodbo o zagotavljanju sredstev za izplačilo plač in materialnih stroškov zavodu.

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

Sredstva v višini **25.454,85 €** so bila v letu 2007 namensko porabljena za nakup knjižnega gradiva. Nakup je sofinanciralo tudi Ministrstvo za kulturo.

- **03241 Drugi programi v knjižnicah**

Sredstva v višini **3.129,69 €** so bila namensko porabljena za plačilo stroškov, povezanih s programom in prireditvami, izvedenimi v Knjižnici Mileta Klopčiča Zagorje ob Savi v letu 2007.

- **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. Sredstva so bila realizirana v višini

sredstev, ki smo jih planirali s sprejetim proračunom za leto 2007, in sicer v višini **195.779,99 €**.

- **03260 Programsko materialni stroški**

Za stroške, povezane s programom oziroma prireditvami v Kulturnem centru Zagorje smo v letu 2007 iz proračunskih sredstev namenili **16.691,70 €** proračunskih sredstev.

- **03510 Sofinanciranje programov ljubiteljske kulture**

V okviru te proračunske postavke so se v višini **57.077,94 €** zagotovila sredstva za sofinanciranje dejavnosti kulturnih društev, delujočih v občini Zagorje ob Savi. Sofinancirani programi so bili izbrani na osnovi prijav na javni razpis 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 2007 v višini **8.345,85 €** zagotavljala sredstva za programe območne izpostave sklada, ter delno, v skladu z letno pogodbo, tudi stroški dela izpostave.

- **03511 Sofinanciranje slikarske kolonije**

Za sofinanciranje dejavnosti društva Slikarske kolonije Zagorje – Izlake (stroške izvedbe vsakoletnega srečanja akademskih slikarjev iz domovine in tujine, materialne stroške društva in stroške razstav) smo v letu 2007 namenili skupno **10.432,00 €** proračunskih sredstev.

- **03250 Materialni stroški Galerije Medija**

Za plačilo stroškov najemnine ter materialnih stroškov galerije (elektrike, komunalnih storitev, ogrevanja,) je bilo v letu 2007 porabljenih skupno **29.297,21 €** proračunskih sredstev, kar je več od planiranih sredstev v sprejetem proračunu občine za leto 2007. Nismo pa prekoračili sredstev, ki smo jih na za te namene opredelili z veljavnim proračunom (medletne prerazporeditve!)

- **03251 Ureditev Weinbergerjeve hiše**

Za ureditev Weinbergerjeve hiše smo s sprejetim proračunom občine za leto 2007 planirali sredstva v skupni višini 41.729,26 €. Med letom smo višino sredstev za ureditev prostorov galerije, poročne dvorane povečali na **62.883,06 €**. S povišanjem sredstev na tem stroškovnem mestu smo omogočili tudi, v času sprejemanja proračuna neplanirano, pokritje stroškov za ureditev spominske sobe Ladka Korošca v Weinbergerjevi hiši.

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

Za 1. fazo prenove strehe in teras v Kulturnem centru Zagorje smo z sprejetim proračunom za leto 2007 planirali le sredstva v višini 55.638,00€. Z rebalansom smo sredstva na tem stroškovnem mestu povišali za, s pogodbo dogovorjeni del sredstev občinskega proračuna. Iz zaključnega računa je razvidno, da smo za izvedbo 1. faze prenove strehe in teras v letu 2007 namenili skupno **141.674,40 €** proračunskih sredstev (od tega smo 55.638,00 € pridobili iz državnega proračuna, ostalo je zagotovil občinski proračun).

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

Za investicije in investicijsko vzdrževanje v Knjižnici Mileta Klopčiča je bilo v letu 2007 namenjenih **8.600,00 €** in sicer za sofinanciranje nakupa računalniške opreme in knjižnih regalov.

❖ 1804 Podpora posebnim skupinam – za to področje je občina v letu 2007 namenila skupno **11.183,45 €** proračunskih sredstev. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **15200 Sofinanciranje Združenja slovenskih častnikov**

Za sofinanciranje programa združenja častnikov je bilo v letu 2007 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **2.503,76 €**.

- **15500 Sofinanciranje OZB NOV Zagorje**

Za sofinanciranje te organizacije je bilo v letu 2007 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **3.672,17 €**.

- **15600 Sofinanciranje OZ VV za Slovenijo**

Za sofinanciranje programa združenja je bilo v letu 2007 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **834,59 €**.

- **15091 Društvo upokojencev**

Za sofinanciranje programa Društva upokojencev Zagorje je bilo v letu 2007 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **3.338,34 €**.

- ❖ 1805 Šport in prostočasne aktivnosti – za to področje je občina v letu 2007 namenila **743.839,33 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **07000 Sofinanciranje programov športa**

Za sofinanciranje športnih programov društev in sekcij, ki delujejo na območju Občine Zagorje ob Savi je bilo v letu 2007 razdeljenih **75.270,98 €** proračunskih sredstev. Sredstva so bila razdeljena društvom in sekcijam na osnovi prijave na razpis in ob upoštevanju meril in kriterijev Odloka za vrednotenje športnih programov v Občini Zagorje ob Savi.

- **07271 Dejavnost Zavoda za šport Zagorje**

V okviru tega stroškovnega mesta so se v višini **213.213,56 €** zagotavljala sredstva za plače, prispevke, osebne prejemke in druge izdatke 5 zaposlenih delavcev v zavodu ter sofinancirali materialni stroški zavoda in objektov, ki smo jih s pogodbo prenesli v upravljanje zavoda za šport (Partizan, tribune).

- **07276 Zavod za šport - investicije**

V sprejetem proračunu občine za leto 2007 smo za investicije zavoda (ureditev drsališča!) planirali 12.518,78 € proračunskih sredstev. Kot je razvidno iz zaključnega računa, planirana investicija ni bila realizirana.

- **07280 Promocijske športne prireditve**

V skladu z Odlokom za vrednotenje športnih programov v Občini Zagorje ob Savi so se v višini **8.201,44 €** iz tega stroškovnega mesta zagotavljala sredstva za nepredvidene športne dosežke, prireditve, programe in projekte, ki so posebej pomembni za promocijo občine (Veter v laseh, tek po zagorski dolini.....). Zaradi številnih projektov pomembnih za promocijo občine, smo sredstva na tem stroškovnem mestu z rebalansom povečali za cca 2.500,00 €.

- **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 ekipno državnih tekmovanj. Zaradi uspehov klubov smo z rebalansom sredstva na tem stroškovnem mestu glede na sprejeti plan povišali za nekaj več kot 8.000,00 €.

- **70150 Obnova športnega parka Izlake**

Za prenovo športnega parka na Izlakah je bilo v letu 2007 porabljenih **287.508,32 €** proračunskih sredstev in sredstev Fundacije za šport, torej toliko kot je bilo planirano s sprejetim proračunom (od tega je bilo 69.462,59 € realliziranih iz sredstev fundacije, ostalo iz občinskega proračuna). Del neplačanih obveznosti iz naslova te investicije prenašamo v proračunsko leto 2008.

- **70160 Sofinanciranje investicij športnih društev**

Za sofinanciranje investicij športnih društev je bilo v letu 2007 v skladu s pogodbami v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih 14.605,24 € proračunskih sredstev; od tega 2.086,46 € za odplačilo kombija za Smučarski klub Zagorje, ostalo za obnovitvena dela Planinskega doma na Zasavski sv. Gori.

- **15300 Društvo prijateljev mladine**

Za sofinanciranje programa društva in plačo, ter materialne stroške društva je bilo v proračunu za leto 2007 zagotovljenih in realiziranih skupno **50.075,11 €** proračunskih sredstev.

- **15400 ŠKLAB**

Za sofinanciranje programov študentskega kluba ŠKLAB je bilo v proračunu občine za leto 2007 zagotovljenih in realiziranih **3.755,63 €** proračunskih sredstev.

- **15410 Mladinski center »Vašhava«**

Za plačilo projektov in začetna dela prenove prostorov za potrebe Mladinskega centra Zagorje v prostorih »Vašhav« je bilo z sprejetim proračunom planiranih skupno 54.248,00 € proračunskih sredstev. Z rebalansom in letnimi prerazporeditvami smo sredstva na tem stroškovnem mestu znižali. S porabljenimi sredstvi, v skupni višini **9.013,52 €** smo pokrili stroške projektne dokumentacije za prenovo prostorov, ni pa v letu 2007 prišlo do pričetka investicije v prenovo prostorov.

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).

Letni cilji:

- zagotavljanje pogojev za kakovostno izvajanje programov predšolske vzgoje vseh enotah Vrtca Zagorje ,
- zagotavljanje sredstev za plačilo predšolske vzgoje za otroke, ki obiskujejo vrtce izven Občine Zagorje ,
- zagotavljanje pogojev za kakovostno izvajanje rednega in dodatnega osnovnošolskega programa in programa šole s prilagojenim programom,
- zagotavljanje pogojev za izvajanje programa glasbene šole

- omogočanje izobraževanja občanov v zrelejših letih skozi programe, ki jih izvaja Univerza za tretje življenjsko obdobje,
- zagotavljanje šolskih prevozov v skladu z Zakonom o osnovni šoli.

Izpolnitev ciljev: Razen pričetka izgradnje dvigala k šoli dr. Slavka Gruma so bili vsi letno zastavljeni cilji realizirani v celoti.

Področje porabe »Izobraževanje« ima naslednje glavne programe:

- ❖ 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok – za to področje je občina v letu 2007 namenila **1.347.873,63 €**. Proračunskih sredstev. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **02010 Dejavnost Vrtca Zagorje**

Za dejavnost Vrtca Zagorje je bilo v sprejetem proračunu občine za leto 2007 zagotovljenih 1.201.802,71€ proračunskih sredstev, medtem, ko je bila realizacija sredstev na tem stroškovnem mestu, na osnovi zahtevanih medletnih prerazporeditev, nekoliko višja od prvotno zagotovljenih sredstev. Iz realiziranih sredstev, v skupni višini **1.209.802,71 €**, 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. 129/2006) 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., ter rezervacije v času počitnic

- **02021 Dejavnost drugih javnih vrtcev**

Preko proračuna smo v skupni višini **76.076,90 €** 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 nekoliko nižja od prvotno planiranih sredstev na tem stroškovnem mestu.

- **20030 Investicijska vlaganja**

V sprejetem proračunu občine za leto 2007 smo na tem stroškovnem mestu zagotavljali sredstva za prenovo azbestne strehe na enoti Center v Zagorju. Investicija je bila realizirana v skupni višini **61.994,02 €**.

- ❖ 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje – za to področje je občina v letu 2007 namenila **2.440.859,80€**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **04010,04020,04030,04040 Materialni stroški osnovnih šol**

Za plačilo materialnih stroškov šol (elektrike, ogrevanja, komunalnih storitev), odplačilo anuitet za prevozna sredstva šol, manjše stroške tekočega vzdrževanja osnovnih šol je bilo, v skladu z 82. členom Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja in v skladu z zahtevki šol, v letu 2007, realiziranih skupno **257.319,17 €** proračunskih sredstev. Realizacija je bila na teh stroškovnih mestih nižja od prvotno načrtovane, vendar so bile šolam pokrite vse obveznosti, ki nam jih nalaga zakonodaja in obveznosti, ki smo jih na osnovi sprejetega proračuna dogovorili z letnimi pogodbami.

- **04210,04220,04230,04240 Dodatni program osnovnih šol**

Za izvedbo dodatnega programa v osnovnih šolah je bilo v sprejetem proračunu zagotovljenih in tudi realiziranih skupno **39.203,00 €** proračunskih sredstev.

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

Za izvedbo dodatnega programa v OŠ – prireditve je bilo v sprejetem proračunu za leto 2007 zagotovljenih 9.597,73 €, z medletnimi prerazporeditvami pa smo sredstva na tem stroškovnem mestu povečali na **11.650,81 €**. S sredstvi 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 plačilo projektne dokumentacije in začetna dela pri izgradnji dvigala k šoli dr. Slavka Gruma smo v proračunu za leto 2007 prvotno planirali 20.864,63 €. Z medletnimi prerazporeditvami smo sredstva na tej postavki znižali na **7.800,00 €**. S temi sredstvi smo v celoti pokrili stroške izdelave projektne dokumentacije, medtem, ko zaradi znanih razlogov, z načrtovano investicijo v letu 2007 nismo pričeli.

- **40151 OŠ Ivana Skvarče –investicije**

S sredstvi v skupni višini **26.954,17 €**, smo realizirali načrtovano investicijo v prenovo oken na podružnični šoli Podkum in šoli nabavili tudi nova otroška igrala za igrišče pred šolo. Realizacija je bila nekoliko nižja od prvotno planirane višine sredstev, obveznosti iz naslova te investicij pa smo v celoti poravnali.

- **40152 OŠ Ivana Kavčiča – investicije**

S sredstvi v skupni višini **33.363,75 €** smo pokrili stroške obnove strehe na podružnični šoli Mlinše.

- **40154 OŠ Toneta Okrogarja Kisovec**

S sredstvi v višini **12.107,78 €** smo pokrili stroške prenove sanitarij v podružnični šoli Kisovec. Realizacija je bila nekoliko nižja od prvotno planirane višine sredstev. Obveznosti iz naslova te investicij, pa smo v celoti poravnali.

- **40190 Investicija OŠ Ivana Skvarče**

S sredstvi v višini **12.106,85 €** smo pokrili obveznosti iz naslova prenove sanitarij v podružnični šoli Kisovec. Realizacija je bila nekoliko nižja od prvotno planirane višine sredstev, obveznosti iz naslova te investicij, pa smo v celoti poravnali.

- **40192 Investicija OŠ Ivana Kavčiča Izlake**

Za poravnavo obveznosti iz naslova »adaptacije in izgradnje prizidka k šoli in vrtcu na Izlakah« smo iz proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2007 realizirali plačila v skupni višini **1.959.671,60 €** (od tega iz državnega proračuna v višini 545.155,23 €, ostalo pa iz sredstev občinskega proračuna), kar je nekoliko manj od prvotno planiranih sredstev na tem stroškovnem mestu.

- **40080 Računalniška oprema za osnovne šole**

Za nakup računalniške opreme je bilo v sprejetem proračunu za leto 2007 zagotovljenih in realiziranih **17.925,00 €** proračunskih sredstev. Sredstva za nakup računalniške opreme šol je šolam sofinanciralo zagotovilo tudi Ministrstvo za šolstvo in šport.

- **04050 Materialni stroški Glasbena šola Zagorje**

Sredstva za pokritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih v zavodu, ter materialne stroške Glasbene šole Zagorje so bila v letu 2007 realizirana v višini **24.202,97 €** torej v višini, ki je bila predvidena v sprejetem proračunu.

- **04250 Dodatni program Glasbena šola Zagorje**

Sredstva za dodatne programe Glasbene šole so bila v letu 2007 realizirana v višini **19.612,75 €**, torej v višini, ki je bila predvidena že v sprejetem proračunu občine za leto 2007.

- **40193 Glasbena šola – investicije**

Za investicije v Glasbeni šoli Zagorje je bilo s sprejetim proračunom zagotovljenih 31.296,95 € proračunskih sredstev, realiziranih pa **31.049,73 €**. S temi sredstvi je bil pokrit nakup novega klavirja za potrebe Glasbene šole Zagorje.

- ❖ 1905 Drugi izobraževalni programi – za to področje je občina v letu 2007 namenila **1.669,17 €** proračunskih sredstev. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **04610 Univerza za tretje življenjsko obdobje**

Za sofinanciranje programov univerze za tretje življenjsko obdobje je bilo v sprejetem proračunu namenjenih in realiziranih **1.669,17 €** proračunskih sredstev.

- ❖ 1906 Pomoč šolajočim – za to področje je občina v letu 2007 namenila **384.490,10 €** proračunskih sredstev. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **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 **354.698,71 €** proračunskih sredstev, realiziranih pa **384.490,10 €**. Sredstva smo med letom ustrezno prerezporredili na to stroškovno mesto.

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).

Letni cilji:

- zagotavljanje starostnikom in invalidom osebam primerno in dostojno oskrbo skozi izvajanje programov pomoči na domu in domsko oskrbo,
- zagotavljanje sredstev za izplačila družinskih pomočnikov ,
- zagotavljanje drugih pomoči socialno ogroženim (subvencije najemnin, subvencija prehrane za učence oš dr. Slavka Gruma, plačila pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev, itd.), zagotavljanje sredstev za humanitarne in dobrodelne organizacije, delujoče na območju občine Zagorje in izven nje,
- zagotavljanje izplačil enkratnih pomoči ob rojstvu otroka.

Izpolnitev ciljev: Vsi letno zastavljeni cilji so realizirani v celoti.

Področje porabe »Socialno varstvo« ima naslednje glavne programe:

- ❖ 2002 Varstvo otrok in družine – za to področje je občina v letu 2007 namenila **53.383,66 €** proračunskih sredstev. 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 letu 2005, je bilo iz proračuna občine za leto 2007 izplačanih 170 enkratnih pomoči ob rojstvu novorojenca. Pomoči so bile v letu 2007 izplačane v skupni višini **53.383,66 €**. Med letom smo sredstva na tem stroškovnem mestu povišali za cca 8.000,00 €.

- ❖ 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 2007 je bilo za financiranje družinskega pomočnika namenjenih **121.297,56 €** proračunskih sredstev, kar je nekoliko manj od prvotno planiranih sredstev za izplačilo teh pomoči. Nižja realizacija je odraz znižanja števila družinskih pomočnikov v letu 2007.

- **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 2007 je bilo za bivanje starejših oseb v socialnih domovih realiziranih **214.358,75 €** proračunskih sredstev. Glede na to, da smo v sprejetem proračunu za te stroške planirali skupno 183.608,75 € proračunskih sredstev, je bilo potrebno med letom to postavko ustrezno povišati. Povišanje sredstev na tej postavki je posledica manjšega povečanja števila oskrbovancev in povišanja cen oskrbnega dne v zavodih za ostarele.

- **05710 Dejavnost izvajanja pomoči na domu**

Storitev pomoč družini na domu kot javno službo izvaja Center za socialno delo. Realizirana sredstva v višini **58.856,53 €** 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 nekoliko nižja od prvotno načrtovane s sprejetim proračunom, plačila pa so se izvajala na osnovi zajetkov izvajalca te pomoči.

- **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 **2.686,03 €** proračunskih sredstev, kar je nekoliko več od prvotno planiranih.

- **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 v letu 2007 realiziranih **117.735,47 €** proračunskih sredstev, kar je nekoliko več od prvotno planiranih

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

Proračunska sredstva v višini **5.695,50 €** so bila proračunu za leto 2007 namenjena za subvencioniranje prehrane otrok, ki obiskujejo šolo s prilagojenim programom, kar je prav tako nekoliko več od višine sredstev planiranih s sprejetim proračunom.

- **05500 Sofinanciranje dejavnosti OO RK Zagorje**

Za dejavnost RK Zagorje je bilo v proračunu za leto 2007 predvidenih in realiziranih **41.729,26 €** proračunskih sredstev. 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 **10.561,84 €** lahko pridobila na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje humanitarne in socialne dejavnosti, letu 2007.

4004 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za gospodarske javne službe

V skladu z odlokom o organizaciji občinske uprave Oddelek za gospodarske javne službe opravlja upravne, strokovne in razvojne naloge s področja gospodarskih javnih služb (komunalne zadeve, cestno gospodarstvo, energetika, stanovanjske zadeve, elementarja in drugo).

Zakonodaja:

- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 41/04)
- Zakon o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93)
- Zakon o javnih cestah (Uradni list RS, št. 29/97)

Poleg navedenih zakonov mora oddelek pri svojem delu spoštovati in uporabljati še številne druge predpise, ki urejajo celoten spekter gospodarskih javnih služb.

Globalni cilji:

- varovanje okolja,
- izvajanje naložb v cestno in komunalno infrastrukturo,
- izvajanje gospodarskih javnih služb

Letni planirani cilji in rezultati:

- izgradnja objektov javnega vodovodnega omrežja in zagotavljanje kvalitetne vodooskrbe na celotnem območju občine,
- izgradnja javnega kanalizacijskega in kolektorskega sistema in čistilnih naprav,
- modernizacija in izgradnja občinskih cest in javnih poti,
- komunalno opremljanje stavbnih zemljišč,
- izgradnja mrliških vežic v Zagorju in Šentlambertu

O4 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Program »Skupne administrativne službe in splošne javne storitve« zajema glavni program:

- ❖ **0403 Druge skupne administrativne službe** – za to področje ima občina proračunsko postavko »**81020 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov**«. Občina je planirala **26.289,44 EUR**, veljavni proračun je predvideval **39.509,44 EUR**, realizacija pa znaša **39.507,37 EUR**, kar predstavlja **99,99%** realizacije veljavnega plana.

O8 NOTRANJE ZADEVE

Program »Notranje zadeve« zajema glavni program:

- ❖ **0802 Policijska in kriminalistična dejavnost** - za to področje ima občina proračunsko postavko »**10500 Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu**«. Občina je planirala **8.345,87,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **8.345,87 EUR**, realizacija pa znaša **7.034,07 EUR**, kar predstavlja **84,28%** realizacije veljavnega plana.

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

Program »Trg dela in delovni pogoji« zajema glavni program:

- ❖ **1003 Aktivna politika zaposlovanja** - za to področje ima občina proračunsko postavko »**10400 Javna dela s področja komunalnih dejavnosti**«. Na tem področju se z rebalansom proračuna niso predvidele spremembe glede na veljavni proračun. Za to področje je občina planirala **62.593,89 EUR**, veljavni proračun je predvideval **66.993,89 EUR**, realizacija pa znaša **64.273,28 EUR**, kar predstavlja **95,93%** realizacije veljavnega plana.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

- ❖ **1104 Gozdarstvo** - za to področje ima občina proračunsko postavko »**10300 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest**«. Za to področje občina v letu 2007 ni planirala sredstev.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN

Program »Pridobivanje in distribucija energetskih surovin« zajema glavni program:

- ❖ **1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije** – za to področje ima občina proračunsko postavko »**94131 Investicije v obnovljive vire energije**«. Občina je planirala **12.518,78 EUR**, veljavni proračun je predvideval **4.898,78 EUR**, realizacija pa znaša **1.532,15 EUR**, kar predstavlja **31,27%** realizacije veljavnega plana. Razlika do polne realizacije je zaradi še ne pričetega projekta REMINING-LOWEX.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Program »Promet, prometna infrastruktura in komunikacije« zajema glavni program:

- ❖ **1302 Cestni promet in infrastruktura** - za to področje je občina planirala **2.947.906,66 EUR**, veljavni proračun je predvideval **2.220.483,39 EUR**, realizacija pa znaša **1.885.396,88 EUR**, kar predstavlja **84,90%** realizacije veljavnega plana. Zaradi kompleksnosti področja so spremembe prikazane na nivoju podprogramov.

Podprogram »**13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**« za ta podprogram je občina planirala **296.277,75 EUR**, veljavni proračun je predvideval **366.541,09 EUR**, realizacija pa znaša **362.801,49 EUR**, kar predstavlja **98,97%** realizacije veljavnega plana. Glavni strošek dodatnega vzdrževanja je bil predvsem večji poudarek in dela na vzdrževanju lokalnih in javnih asfaltiranih cest, kjer je zaradi vsakoletnih zimskih zmrzali cestišča prišlo do velikih poškodb in bi cestišča brez intenzivnejšega krpanja prehitro propadla. Ravno tako smo zaradi zaraščenosti občestnega sveta povečali intenzivnost košnje in čiščenja grmičevja ter vej dreves, katero v prejšnjih letih nismo izvajali zaradi premajhnih sredstev.

Podprogram »**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**« za ta podprogram je občina planirala **1.978.392,85 EUR**, veljavni proračun je predvideval **1.532.484,25 EUR**, realizacija pa znaša **1.209.030,46 EUR**, kar predstavlja **78,89%** realizacije veljavnega plana. Razlog za manjšo realizacijo v primerjavi s planom je posledica prenosa obveznosti v tekoče leto. Večji del stroškov je bilo pokritje realiziranih asfalterških del iz leta 2006 ter plačilo del na objektih Rekonstrukcija LC št.480170 Podkrnica-Mošnik-Sava in Prometna ureditev prehoda za pešce na Cesti

9. avgusta v Zagorju, R1-221/1219 Zagorje ob Savi-Bevško od km 0,370 do km 0,450.

Na podlagi izvedenega postopka Prvega javnega razpisa za prednostno usmeritev »Regionalni razvojni programi« v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete »Razvoj regij« je Občina ZAGORJE OB SAVI, Cesta 9. avgusta 5, 1410 Zagorje ob Savi po sklepu številka 3081-1/2007-934 z dne 29.08.2007 s strani RS Službe vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politiko pridobila za izvedbo operacije »Rekonstrukcija lokalne ceste 480040 Izlake-Čemšenik« sofinanciranje operacije v višini največ 85 % verodostojno izkazanih in plačanih upravičenih stroškov operacije. V okviru potrjene operacije je bila izvedena rekonstrukcija ceste v dolžini 1840 m na odseku od 2,2 km do 4,0 km, ki je še bila v makadamski izvedbi.

Skupna vrednost celotne operacije, ki je razdeljena na dve fazi znaša 606.667,00 EUR. Predvideni znesek upravičenih stroškov operacije znaša 505.556,00 EUR.

Operacijo delno sofinancira Evropska unija, in sicer iz Evropskega sklada za regionalni razvoj. Operacija se izvaja v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete »Razvoj regij« Ob 85 % potrjenem sofinanciranju upravičenih stroškov s strani EU znaša skupni znesek sofinanciranja 429.723,00 EUR (v letu 2007 - 281.771,00 EUR in v letu 2008 - 147.952,00 EUR).

Občina Zagorje ob Savi bo sofinancirala operacijo v višini 176.944,00 EUR (v letu 2007 - 116.023,00 EUR in v letu 2008 - 60.921,00 EUR).

Procent sofinanciranja EU/Občina tako znaša 70,83% / 29,17 %.

Podprogram »**13029003 Urejanje cestnega prometa**« za ta podprogram je občina planirala **348.582,59 EUR**, veljavni proračun je predvideval **34.312,98 EUR**, realizacija pa znaša **34.092,25 EUR**, kar predstavlja **99,35%** realizacije veljavnega plana. Razlika med planom in realizacijo je minimalna in predstavlja zmanjšani obseg del rednega vzdrževanja.

Podprogram »**13029004 Cestna razsvetljava**« za ta podprogram je občina planirala **245.367,88 EUR**, veljavni proračun je predvideval **257.367,88 EUR**, realizacija pa znaša **250.448,18 EUR**, kar predstavlja **97,31%** realizacije veljavnega plana. Razlika med planom in realizacijo je minimalna in predstavlja zmanjšani obseg del rednega vzdrževanja.

Podprogram »**13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest**« za ta podprogram je občina planirala **79.285,59 EUR**, veljavni proračun je predvideval **29.777,19 EUR**, realizacija pa znaša **29.024,50 EUR**, kar predstavlja **97,47%** realizacije veljavnega plana. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Program »Varovanje okolja in naravne dediščine« zajema glavni program:

- ❖ **1502 Zmanjševanje onesnaževanja, kontrola in nadzor** - za to področje je občina planirala **839.592,71 EUR**, veljavni proračun je predvideval **628.841,73 EUR**, realizacija pa znaša **71366998,64 EUR**, kar predstavlja **21,78%** realizacije veljavnega plana. Zaradi kompleksnosti področja so spremembe prikazane na nivoju podprogramov.

Podprogram »**15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**«. Občina je planirala **109.330,66 EUR**, veljavni proračun je predvideval **109.930,66 EUR**, realizacija pa znaša **76.320,21 EUR**, kar predstavlja **69,62%** realizacije veljavnega plana. Razlika do polne realizacije je nastala zaradi zmanjšane obsega del na skupni investiciji iz naslova okoljske dajatve zaradi obremenjevanja okolja na deponiji Unično Hrastnik ter nerealiziranih del vzpostavitve videonadzora na zbirnem centru ločenih odpadkov v Zagorju.

Podprogram »**15029002 Ravnanje z odpadno vodo**«. Občina je planirala **730.262,05 EUR**, veljavni proračun je predvideval **518.911,07 EUR**, realizacija pa znaša **60.678,43 EUR**, kar predstavlja **11,69%** realizacije veljavnega plana. Razlika do polne realizacije je nastala zaradi prestatitve pričetka investicije Obvoznica Zagorje II.faza v leto 2008 in s tem pričetek izgradnje kolektorja C in PBMV C ter kolektorja ob Cesti zmage, vse financirano iz naslova okoljske dajatve zaradi obremenjevanja voda.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Program »**Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost**« zajema glavni program:

- ❖ **1603 Komunalna dejavnost** - za to področje je občina planirala **1.124.945,66 EUR**, veljavni proračun je predvideval **1.034.510,87 EUR**, realizacija pa znaša **863.729,71 EUR**, kar predstavlja **83,49%** realizacije veljavnega plana. Zaradi kompleksnosti področja so spremembe prikazane na nivoju podprogramov.

Podprogram »**16039001 Oskrba z vodo**«. Občina je planirala **459.170,5605 EUR**, veljavni proračun je predvideval **322.070,61 EUR**, realizacija pa znaša **223.677,99 EUR**, kar predstavlja **69,45%** realizacije veljavnega plana. Razlika do polne realizacije glede na veljavni proračun je nastala zaradi zapadlosti valut končnih obračunskih situacij v leto 2008 na objektu Vrtina Sava in vodovod Izlake.

Podprogram »**16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**«. Občina je planirala **359.064,88 EUR**, veljavni proračun je predvideval **350.364,08 EUR**, realizacija pa znaša **327.359,05 EUR**, kar predstavlja **93,43%** realizacije veljavnega plana.

Podprogram »**09010 Upravljanje in tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo**« za ta podprogram je občina planirala **147.304,29 EUR**, veljavni proračun je predvideval **166.804,29 EUR**, realizacija pa znaša **166.467,05 EUR**, kar predstavlja **99,79%** realizacije veljavnega plana. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

Podprogram »**94120 Investicije in investicijsko vzdrževanje objektov za rekreacijo**« za ta podprogram je občina planirala **42.564,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **68.679,96 EUR**, realizacija pa znaša **34.881,52 EUR**, kar predstavlja **50,78%** realizacije veljavnega plana. Razlog za manjšo realizacijo v primerjavi s planom je posledica prenosa obveznosti v tekoče leto.

Podprogram »**09011 Praznična okrasitev naselij**« za ta podprogram je občina planirala **75.112,67 EUR**, veljavni proračun je predvideval **76.862,67 EUR**, realizacija pa znaša **76.824,10 EUR**, kar predstavlja **99,94%** realizacije veljavnega plana.

Podprogram »**94125 Komunalno urejanje stavbnih zemljišč**« za ta podprogram je občina planirala **41.729,26 EUR**, veljavni proračun je predvideval **41.729,26 EUR**,

realizacija pa znaša **32.000,00 EUR**, kar predstavlja **76,68%** realizacije veljavnega plana. Razlog za manjšo realizacijo v primerjavi s planom je posledica prenosa obveznosti v leto 2008.

Podprogram »**94127 Komunalna ureditev območja OIC Selo**« za ta podprogram je občina planirala **0,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **8.000,00 EUR**, realizacija pa znaša **2.520,00 EUR**, kar predstavlja **31,50%** realizacije veljavnega plana.

Na podlagi izvedenega postopka Prvega javnega razpisa za prednostno usmeritev »Regionalni razvojni programi« v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete »Razvoj regij« je Občina ZAGORJE OB SAVI, Cesta 9. avgusta 5, 1410 Zagorje ob Savi po sklepu številka 3081-1/2007-1050 z dne 29.08.2007 s strani RS Službe vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politiko pridobila za izvedbo operacije »Komunalna ureditev obrtno – industrijske cone in sejemske – prireditvenega prostora Selo« sofinanciranje operacije v višini največ 85 % verodostojno izkazanih in plačanih upravičenih stroškov operacije.

Skupna vrednost celotne operacije, ki je razdeljena na dve fazi znaša 1.111.439,00 EUR. Predvideni znesek upravičenih stroškov operacije znaša 926.200,00 EUR.

Operacijo delno sofinancira Evropska unija, in sicer iz Evropskega sklada za regionalni razvoj. Operacija se izvaja v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete »Razvoj regij« Ob 85 % potrjenem sofinanciranju upravičenih stroškov s strani EU znaša skupni znesek sofinanciranja 781.603,00 EUR (v letu 2008 – 591.758,00 EUR in v letu 2009 – 189.845,00 EUR).

Občina Zagorje ob Savi bo sofinancirala operacijo v višini 329.836,00 EUR (v letu 2007 – 8.000,00 EUR, v letu 2008 – 243.665,00 EUR in v letu 2009 – 78.171,00 EUR).

Procent sofinanciranja EU/Občina tako znaša 70,32% / 29,68 %.

- ❖ **1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje** – za to področje ima občina podprogram »**16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju**«. Občina je planirala **171.841,10 EUR**, veljavni proračun je predvideval **186.941,10 EUR**, realizacija pa znaša **186.762,49 EUR**, kar predstavlja **99,90%** realizacije veljavnega plana.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

Program »Intervencijski programi in obveznosti« zajema glavni program:

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč - za to področje ima občina proračunsko postavko »**99620 Sanacija plazov in objektov**«. za ta podprogram je občina planirala **103.071,27 EUR**, veljavni proračun je predvideval **61.955,31 EUR**, realizacija pa znaša **54.652,38 EUR**, kar predstavlja **88,21%** realizacije veljavnega plana. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

4005 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za okolje in prostor

V skladu z odlokom o organizaciji občinske uprave Oddelek za okolje in prostor opravlja upravne, strokovne in razvojne naloge s področja urejanja in načrtovanja prostora, varstva okolja in smotrne rabe prostora, zunanjega izgleda mesta in naselij in drugo.

Zakonodaja:

- Zakon o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS, št. 33/07)
- Zakon o urejanju prostora (Uradni list RS, št. 110/02 in nadaljnji)
- Zakon graditvi objektov (Uradni list RS, št. 110/02 in nadaljnji)
- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 41/04)

Globalni cilji:

- smotrna namenska raba prostora,
- varovanje okolja.

Letni planirani cilji in rezultati:

- izdelava strategije prostorskega razvoja in prostorskega reda Občine Zagorje ob Savi oz. v skladu z novo zakonodajo izdelava OPN – občinskega prostorskega načrta
- spremembe in dopolnitve obstoječih prostorskih izvedbenih aktov
- proučevanje vpliva okolja na pojav določenih bolezni in stopnjo umrljivosti prebivalcev na območju občine Zagorje ob Savi
- analiziranje in proučevanje onesnažil v zraku ter vzpostavitev informacijskega sistema za spremljanje onesnaženosti zraka
- sofinanciranje okoljskih programov in projektov šol in društev ter okoljska vzgoja
- varovanje, čiščenje in urejanje okolja
- varovanje in sanacija naravne dediščine
- ureditev, zasaditev in vzdrževanje cvetočih javnih površin
- drugo

11 KMETIJSTVO GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

To področje zajema sofinanciranje zavetišča za živali.

Program »Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 1103 Splošne storitve v kmetijstvu - za to področje je občina planirala **6.259,39 EUR**, veljavni proračun je predvideval **6.839,39 EUR**, realizacija pa znaša **6.834,99 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **11305 Zavetišča za živali**

Za najem boksov in oskrbo zapuščenih živali se v proračunu namenja **6.259,39 EUR**, saj je lokalna skupnost dolžna urejati problematiko zapuščenih živali in zagotavljati sredstva za njihovo oskrbo. Veljavni proračun je predvideval **6.259,39 EUR**, realizacija pa znaša **6.834,99 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica vse več primerov zapuščenih živali v občini.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

To področje porabe zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine. Izvajata se dva glavna programa in sicer

- ❖ 1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor - za to področje je občina v letu 2007 namenila **28.375,91 EUR**, veljavni proračun je predvideval **18.010,11 EUR**, realizacija pa znaša **17.786,10 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **11303 Sanacija nelegalnih odlagališč odpadkov**

Za sanacijo nelegalnih odlagališč odpadkov je bilo namenjenih **6.259,39 EUR**. Veljavni proračun je predvideval **1.679,39 EUR**, realizacija pa znaša **1.673,02 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica, da so črna odlagališča sanirala tudi društva in krajevna skupnost preko razpisa za ekološke projekte.

- **11402 Odstranjevanje posebnih odpadkov**

Za odstranjevanje neregistrirani, poškodovanih in zapuščenih odvrženih vozil in posebnih odpadkov je bilo v proračunu namenjenih **2.086,46 EUR**, veljavni proračun je predvideval **347,46 EUR**, realizacija pa znaša **232,24 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica angažiranja občinskega redarja in spremembe zakonodaje, da smo neregistrirane, poškodovane in zapuščene odvržene avtomobile lahko oddali kot stara bremena.

- **11304 Ekološki projekti**

Za ekološke projekte je bilo planiranih **16.691,71 EUR**. Veljavni proračun je predvideval **12.162,41 EUR**, realizacija pa znaša **11.960,59 EUR**. Za sofinanciranje okoljskih programov in projektov šol in društev je bilo realiziranih **5.064,09 EUR**. Dokončali smo začetni projekt »Proučevanje vpliva okolja na pojav določenih bolezni in stopnjo umrljivosti prebivalcev na območju občine Zagorje ob Savi« v vrednosti **4.172,93 EUR**. Pričeli smo projekta analiziranje in proučevanje onesnažil v zraku ter vzpostavitev informacijskega sistema za spremljanje onesnaženosti zraka. Razlika med planom in realizacijo je zato, ker gre za večletne projekte, ki še niso dokončani.

- **11403 Nedovoljeni posegi v prostor**

Za ekološke intervencije in sanacijo nedovoljenih posegov v prostor je bilo planiranih **3.338,35 EUR**. Veljavni proračun je predvideval **3.820,85 EUR**, kar je bilo realizirano. Razlika med planom in realizacijo je posledica več saniranih nedovoljenih posegov in intervencij.

- ❖ 1505 Pomoč in podpora ohranjanju narave - za to področje je bilo v letu 2007 planiranih **2.086,46 EUR**, veljavni proračun je predvideval **3.016,46 EUR**, realizacija pa znaša **3.012,72 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **11302 Obnova naravne dediščine**

Na območju občine Zagorje ob Savi je evidentirane in tudi razglašene precej naravne dediščine, tako da se za njeno obnovo in vzdrževanje planira nekaj sredstev. Razlika med planom in realizacijo je odločitev, da smo v letu 2007 obnovili tudi hortikulturno ureditev pri spomeniku I. svetovne vojne pod cerkvijo Sv. Petra in Pavla v Zagorju.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

To področje zajema področje prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalnih dejavnosti.

Izvaja se dva programa in sicer

- ❖ 1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija - za to področje je bilo v letu 2007 namenjenih **115.046,72 EUR**, veljavni proračun je predvideval **125.074,52 EUR**, realizacija pa znaša **125.069,46 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **11200 Vzpostavitev in ažuriranje evidence stavbnih zemljišč**

Za vzpostavitev in ažuriranje evidenc stavbnih zemljišč ter za geodetske posnetke območij, kjer se načrtujejo posegi, je bilo planiranih **20.864,63 EUR**. Veljavni proračun je predvideval

24.286,63 EUR, kar je tudi realizirano. Do razlike med planom in realizacijo prihaja zato, ker je bilo teh postopkov nekoliko več.

- **11201 Prostorsko informacijski sistem**

V občini Zagorje ob Savi že nekaj let deluje PISO – prostorski informacijski sistem občine, za katerega se za nemoteno funkcioniranje namenja **4.172,93 EUR**. Veljavni proračun je predvideval **6.264,00 EUR**, razlika med planom in realizacijo je posledica nadgradnje računalniškega programa TerraExplorer.

- **1100 Prostorski dokumenti**

Za nadaljevanje izdelave Strategije prostorskega razvoja in prostorskega reda občine Zagorje ob Savi oz. skladno z novo zakonodajo izdelava OPN – občinskega prostorskega načrta je bilo planiranih **33.891,47 EUR** ter za spremembe in dopolnitve zazidalnega načrta ob Cesti zmage **15.056,13 EUR**. Veljavni proračun je predvideval **49.066,40 EUR**, kar je minimalna razlika.

- **11001 Strokovne podlage**

Kot strokovna podlaga je bilo naročeno in izvedeno Okoljsko poročilo za SPRO. V proračunu za leto 2007 je bilo načrtovanih **16.024,00 EUR**, kar je bilo tudi realizirano.

- ❖ 1603 Komunalna dejavnost - za to področje je občina v letu 2007 namenila **25.037,56 EUR** veljavni proračun je predvideval **29.432,56 EUR**, realizacija pa znaša **29.428,87 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **09012 Hortikultura ureditev**

Za ureditev, zasaditev in vzdrževanje cvetočih javnih površin se v proračunu vsako leto planirajo in zagotavljajo sredstva. Razlika med planom in realizacijo je več zasaditev in ureditev.

4006 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za gospodarstvo

V skladu z Odlokom o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Zagorje ob Savi opravlja Oddelek za gospodarstvo naloge, ki se nanašajo na: gospodarstvo, statistične, evidenčne in analitične naloge za potrebe občine, turizem in trgovino, kmetijstvo, regionalni razvoj, natečaje in razpise za sofinanciranje in kreditiranje lokalnih projektov iz državnega proračuna in skladov ter skladov EU, državne pomoči.

Zakonodaja:

- Zakon o gostinstvu – uradno prečiščeno besedilo (Uradni list RS, št. 93/2007 – UPB2),
- Zakon o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 2/2004),
- Zakon o razvoju malega gospodarstva (Uradni list RS, št. 18/1991)
- Zakon o trgovini – uradno prečiščeno besedilo (Uradni list RS, št. 2/2007 - UPB4),
- Zakon o kmetijstvu – uradno prečiščeno besedilo (Uradni list RS, št. 51/2006 – UPB1),
- Zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja (Uradni list RS, št. 93/05),
- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Uradni list RS, št. 37/04).

Globalni cilji:

- ohranjanje in krepitev konkurenčnosti,
- razvoj novih gospodarskih dejavnosti,
- ohranjanje poseljenosti in urejenosti kulturne krajine,
- ohranjanje kmetijskih zemljišč in preprečevanje zaraščanja,
- razvoj turizma v občini in promocija občine,
- lokalni in regionalni razvoj.

Cilji, ki si jih je oddelek zadal za leto 2007 na področju:

❖ LOKALNA SAMOUPRAVA:

- sofinanciranje regionalnega razvojnega programa.

❖ KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO:

- učinkovitejše delovanje društev na in za področje kmetijstva, predvsem v smislu izobraževanja, druženja, medsebojne pomoči, promocije kmetijstva, občine itd.,
- sofinanciranje naložb v kmetijska gospodarstva za primarno proizvodnjo,
- dokončanje razvojnega programa podeželja za programsko obdobje 2007 - 2013, kot osnovo za pripravo strategije razvoja podeželja in črpanje EU sredstev,
- povečati obseg reje živali na prostem, s tem pa preprečiti zaraščanje težje dostopnih kmetijskih površin, in predvsem izboljšati zdravstveno stanje rejnih živali,
- preprečiti zaraščanje kmetijskih zemljišč v smislu urejanja in posodobitve zemljišč v tolikšni meri, da je omogočena strojna obdelava, lažje, predvsem pa varnejše spravilo,
- sofinanciranje programov javnih zavodov s področja kmetijstva in gozdarstva, ki organizirajo predavanja, strokovne ekskurzije, demonstracije, sejme, vse v smislu konkurenčne sposobnosti kmetijstva in gozdarstva.

❖ GOSPODARSTVO:

- sofinanciranje Združenja potrošnikov Zasavja,
- sofinanciranje dejavnosti Območne obrtne zbornice Zagorje,
- sofinanciranje regionalnih spodbud – inkubator,
- sofinanciranje programov turističnih društev,
- turistična infrastruktura.

Področje LOKALNA SAMOUPRAVA (27.359,61 EUR) je zajemalo vodenje, pripravo in dokončanje Regionalnega razvojnega programa zasavske regije 2007 - 2013, ki je bil v lanskem letu tudi potrjen s strani Sveta zasavske regije.

Področje KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (47.571,36 EUR) je zajemalo naslednja glavna programa in znotraj teh proračunske postavke:

1102 PROGRAM REFORME KMETIJSTVA IN ŽIVILSTVA (45.771,85 EUR)

- **08023 Sofinanciranje društev na področju kmetijstva**

Postavka je bila namenjena sofinanciranju delovanja društev na področju kmetijstva, za kar smo imeli v proračunu predvidenih 6.259,39 EUR, realiziranih pa je bilo 5.999,99 EUR. Razliko do 6.259,39 EUR smo predvideli kot strošek objave javnega razpisa v Uradnem listu RS. Z omenjenimi sredstvi smo sofinancirali delovanje 7-ih društev na področju kmetijstva (Čebelarsko društvo Zagorje – 1.270,48 EUR, Društvo kmečkih žena in deklet Podkum – 918,08 EUR, Društvo kmetic, žena in deklet na podeželju Izlake-Mlinše-Kolovrat - 1.826,89 EUR, Živinorejsko društvo Zagorje - 751,16 EUR in Konjeniški klub Vajkard Valvasor-Zagorska dolina - 676,97 EUR), od tega dva registrirana zunaj občine Zagorje ob Savi (Združenje ekoloških kmetov-Zdravo življenje – 192,89 EUR, Društvo rejcev drobnice Cekin - 363,52 EUR), delujeta pa tudi na našem območju.

- **08028 Strukturni ukrepi v kmetijstvu**

Za to postavko je bilo predvidenih 22.116,51 EUR, porabljenih pa je bilo 31.620,55 EUR. Sredstva za naložbe v kmetijska gospodarstva za primarno proizvodnjo je prejelo 22 upravičencev, od tega ena pravna oseba (209,59 EUR). Vsi upravičenci so prejeli 25,21 % nepovratnih sredstev glede na svojo naložbo. V omenjeni realizaciji sta zajeta tudi stroška dveh objav v Uradnem listu RS.

- **08024 Razvojni program podeželja in LAS**

Razvojni program podeželja in kmetijstva 2007-2013 je bil v letu 2007 uspešno dokončan in tudi sprejet na eni izmed sej občinskega sveta. Za omenjeni program smo namenili 4.371,10 EUR, predstavlja pa osnovo za pripravo lokalne razvojne strategije in s tem osnovo za črpanje EU sredstev iz naslova 4. osi - Leader.

- **08025 Postavitev novih čredinskih pašnikov**

Predvidena sredstva v višini 3.755,63 EUR so bila porabljena le delno in sicer v višini 468,06 EUR. Preostala sredstva so se skladno z besedilom javnega razpisa prenesla na postavko, kjer je bilo več vlog od razpoložljivih sredstev - 08028 Strukturni ukrepi v kmetijstvu. Sredstva v višini 468,06 EUR so prejeli trije upravičenci.

- **08026 Male agromelioracije**

Tej postavki je bilo v proračunu namenjenih 15.439,83 EUR, realiziranih pa je bilo 9.312,14 EUR, preostala sredstva pa so se skladno z besedilom javnega razpisa prenesla na postavko, kjer je bilo več vlog od razpoložljivih sredstev. Omenjena sredstva je prejelo 12 upravičencev, kar predstavlja 25,21 % upravičenih stroškov na upravičenca.

1103 SPLOŠNE STORITVE V KMETIJSTVU

- **08027 Sofinanciranje programov na področju podeželja in kmetijstva**

V proračunu smo predvideli sofinanciranje v višini 1.877,82 EUR, realiziranih pa je bilo 1.799,49 EUR. Sredstva je prejel KGZS, Zavod Ljubljana, za organizacijo 2. zasavskega ekološkega sejma, ki je potekal v mesecu oktobru 2007 v Kisovcu.

Dodeljena sredstva s področja kmetijstva so bila v celoti vezana na prijave na javni razpis, zaradi česar je težje predvideti število vlog na posamezne ukrepe in končno višino dodeljenih finančnih sredstev upravičencem.

Področje GOSPODARSTVO (56.770,85 EUR) je zajemalo naslednje glavne programe in znotraj teh proračunske postavke:

1401 UREJANJE IN NADZOR NA PODROČJU GOSPODARSTVA IN VARSTVA POTROŠNIKOV

- **15000 Sofinanciranje Združenja potrošnikov Zasavja**

Sredstva v višini 3.338,34 EUR so bila v celoti realizirana za delovanje Združenja potrošnikov Zasavja.

1402 POSPEŠEVANJE IN PODPORA GOSPODARSKI DEJAVNOSTI

- **08080 Sofinanciranje dejavnosti Območne obrtne zbornice Zagorje**

Dejavnosti zbornice je bilo v proračunu namenjenih in realiziranih 2.086,46 EUR.

- **08082 Sofinanciranje regionalnih spodbud - inkubator**

Za to postavko smo namenili 42.875,00 EUR in jih toliko tudi realizirali. Regionalni center za razvoj d.o.o. je nosilec operacije Mrežni inkubator (osnova razpis »Regionalni razvojni programi« v okviru operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete »Razvoj regij«) v višini 1.497.232 €, ki se je gradil v Zasavju na treh lokacijah in sicer v Zagorju, Trbovljah in Hrastniku. Občina je bila v tem projektu kot partner in je sofinancirala sorazmerni del investicije v inkubator v Zagorju v višini 42.875 €.

1403 PROMOCIJA SLOVENIJE, RAZVOJ TURIZMA IN GOSTINSTVA

- **08010 Sofinanciranje programov turističnih društev**

Za programe turističnih društev in objavo javnega razpisa smo predvideli 4.298,12 EUR, realiziranih pa je bilo 4.290,20 EUR (všteti stroški objave javnega razpisa v Uradnem listu RS in sofinanciranje programov turističnih društev: Turistično društvo Šentgotard – 233,80 EUR, Turistično društvo Mlinše – 935,20 EUR, Turistično društvo Čemšenik – 893,45 EUR, Turistično društvo Izlake – 1.319,30 EUR in Turistično društvo Golče – 793,25 EUR).

- **08011 Turistična infrastruktura**

Sredstva te postavke so bila namenjena izdaji zloženke Turistični kraj Izlake, označevanju Nežine poti in projektu Moja dežela – Lepa in gostoljubna, v katerem smo se v letu 2007 odlično odrezali.

5001 do 5012 KRAJEVNE SKUPNOSTI

Na podlagi Statuta občine Zagorje ob Savi so na območju občine Zagorje ob Savi ustanovljene naslednje krajevne skupnosti: Čemšenik, Izlake, Mlinše-Kolovrat, Kisovec-Loke, Podkum, Šentgotard, Senožeti-Tirna, Jože Marn, Franc Farčnik, Ravenska vas, Rudnik-Toplice, Kotredež.

Zakonodaja:

- 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, 21/06, 60/07, 14/07);
- Zakon o javnih finanah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02 ZDT-B, 127/2006, 14/2007);
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 30/01, 33/03, 2/04, 128/06).

Cilji, zadani za leto 2007:

- Kvalitetno tekoče vzdrževanje krajevnih cest in izvajanje programa svetov

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 proračunu so bila krajevnim skupnostim zagotovljena sredstva za dve nameni in sicer:

- za funkcionalne stroške in
- za vzdrževanje javne infrastrukture.

Kriteriji financiranja krajevnih skupnosti so opredeljeni v Odloku o osnovah in merilih za financiranje krajevnih skupnosti občine Zagorje ob Savi.

Tabela: Prihodki krajevnih skupnosti iz proračuna v letu 2007

v eur

	Plan prihodkov iz proračuna	Realizacija prihodkov iz proračuna
5001 KS ČEMŠENIK	23.744,00	23.744,00
Funkcionalni stroški	1.001,50	1.001,50
Vzdrževanje javnih poti	22.742,50	22.742,50
5002 KS IZLAKE	16.254,42	16.254,42
Funkcionalni stroški	1.502,25	1.502,25
Vzdrževanje javnih poti	14.752,17	14.752,17
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	24.782,11	24.782,11
Funkcionalni stroški	1.001,50	1.001,50
Vzdrževanje javnih poti	23.780,61	23.780,61
5004 KS KISOVEC LOKE	11.178,30	11.178,30
Funkcionalni stroški	1.502,25	1.502,25
Vzdrževanje javnih poti	9.676,05	9.676,05
5005 KS PODKUM	22.458,33	22.458,33
Funkcionalni stroški	1.001,50	1.001,50
Vzdrževanje javnih poti	21.456,83	21.456,83

5006 KS ŠENTGOTARD	8.224,45	8.224,45
Funkcionalni stroški	500,75	500,75
Vzdrževanje javnih poti	7.723,70	7.723,70
5007 KS SENOŽETI TIRNA	28.153,49	28.153,49
Funkcionalni stroški	1.001,50	1.001,50
Vzdrževanje javnih poti	27.151,99	27.151,99
5008 KS JOŽE MARN	6.902,17	6.902,17
Funkcionalni stroški	1.502,25	1.502,25
Vzdrževanje javnih poti	5.399,92	5.399,92
5009 KS FRANC FARČNIK	5.740,28	5.740,28
Funkcionalni stroški	1.502,25	1.502,25
Vzdrževanje javnih poti	4.238,03	4.238,03
5010 KS RAVENSKA VAS	5.462,58	5.462,58
Funkcionalni stroški	500,75	500,75
Vzdrževanje javnih poti	4.961,83	4.961,83
5011 KS RUDNIK TOPLICE	5.292,67	5.292,67
Funkcionalni stroški	1.502,25	1.502,25
Vzdrževanje javnih poti	3.790,42	3.790,42
5012 KS KOTREDEŽ	8.891,11	8.891,11
Funkcionalni stroški	500,75	500,75
Vzdrževanje javnih poti	8.390,36	8.390,36
SKUPAJ:	167.084,41	167.084,41

V letu 2007 je občina v celoti izpolnila finančne obveznosti do vseh krajevnih skupnosti.

Krajevne skupnosti poleg sredstev pridobljenih iz proračuna pridobivajo tudi izvirne prihodke (sredstva samoprispevka, obresti, najemnine, prihodki od prodaje...). Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so vključeni med prihodke občinskega proračuna, kar se izkazuje v splošnem delu proračuna. Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so namenjeni posamezni krajevni skupnosti občine za točno določen namen, ki je izkazan v finančnem načrtu krajevne skupnosti. Izvirni prihodki krajevnih skupnosti imajo značaj namenskih prihodkov.

Tabela: Prihodki krajevnih skupnosti iz naslova izvirnih prihodkov v letu 2007

	v eur		
	Plan izvirnih prihodkov	Realizacija izvirnih prihodkov	Indeks real./plan
KS ČEMŠENIK	4.832,24	7.132,78	148
KS IZLAKE	56.530,00	56.380,14	99
KS MLINŠE KOLOVRAT	1.196,96	1.352,66	113

KS KISOVEC LOKE	4.615,00	4.485,26	97
KS PODKUM	50,08	3.700,23	7389
KS ŠENTGOTARD	3.868,31	3.775,30	98
5007 KS SENOŽETI TIRNA	50	198,26	397
5008 KS JOŽE MARN	33,38	2.941,91	8813
KS FRANC FARČNIK	3.789,02	5.126,68	135
KS RAVENSKA VAS	49,24	129,26	263
KS RUDNIK TOPLICE	859,63	1.063,26	124
KS KOTREDEŽ	4.006,01	4.161,53	104
SKUPAJ:	79.876,87	90.447,27	113

Bistveno odstopajo realizirani izvirni prihodki od planiranih v KS Podkum in KS Jože Marn. V KS Podkum so večje prihodke realizirali iz naslova pobranih najemnin za grobove (3.521,38 €), v KS Jože Marn pa so pridobili 2.750,94 € iz naslova vračila vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje.

V nadaljevanju je Tabela »Posebni del proračuna«, ki prikazuje realizacijo finančnih načrtov krajevnih skupnosti v letu 2007 in sicer porabo oziroma realizacijo sredstev, ki so jih pridobile krajevne skupnosti iz občinskega proračuna in porabo oziroma realizacijo sredstev, ki so jih pridobile krajevne skupnosti kot izvirne prihodke.

V vseh krajevnih skupnostih je realizacija na tistih proračunskih postavkah, ki so vezane na porabo sredstev, ki jih krajevne skupnosti pridobijo iz proračuna, v skladu s planom oziroma pod 100%.

Pri nekaterih krajevnih skupnostih je realizacija na proračunskih postavkah, ki so vezane na porabo izvirnih prihodkov večja od planirane, nad 100%. To izhaja iz dejstva, da imajo izvirni prihodki značaj namenskih prihodkov in je poraba izvirnih prihodkov odvisna od realizacije le teh in ne od planirane višine proračunske postavke. Dejanska finančna realizacija na nekaterih od teh proračunskih postavk je večja od plana, ker so bili tudi izvirni prihodki realizirani nad planom.

3. REALIZACIJA ODHODKOV PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI

V nadaljevanju je prikazana realizacija odhodkov občinskega proračuna za leto 2007 po funkcionalni klasifikaciji. Funkcionalna klasifikacija je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah države oziroma občine. Predpisana funkcionalna klasifikacija javnofinančnih izdatkov je skladna z mednarodno COFOG klasifikacijo in omogoča mednarodne primerjave.

**Tabela: ODHODKI PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI REALIZIRANI
V LETU 2007**

		SKUPAJ	ODSTOTEK
01	JAVNA UPRAVA	1.763.544	14,13%
02	OBRAMBA	11.947	0,10%
03	JAVNI RED IN VARNOST	226.113	1,81%
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	2.654.652	21,27%
05	VARSTVO OKOLJA	157.797	1,26%
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	775.389	6,21%
07	ZDRAVSTVO	44.874	0,36%
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJ. NEPROFITNIH ORGANIZ.	1.822.541	14,60%
09	IZOBRAŽEVANJE	4.183.906	33,52%
10	SOCIALNA VARNOST	841.824	6,74%
	SKUPAJ	12.482.587	100,00%

4. REALIZACIJA ODHODKOV PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI

V nadaljevanju je prikazana realizacija odhodkov občinskega proračuna za leto 2007 po programski klasifikaciji. Programska klasifikacija je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih programih, ki jih izvaja občina.

V priloženi zbirni tabeli odhodkov po programskih področjih je prikazano, katere programe so izvajali neposredni uporabniki v letu 2007 in skupna vrednost ter delež posameznega programskega področja na nivoju celotne realizacije proračuna 2007.

III. REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV 2007 do 2010

1. UVOD

S sprejemom proračuna za leto 2007 je Občinski svet sprejel načrt razvojnih programov občine Zagorje ob Savi za leto 2007 – 2010.

V nadaljevanju slede ocene uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev iz načrta razvojnih programov za leto 2007, ki so jih pripravili vodje oddelkov oziroma nosilci posameznih projektov in pa tabela, ki prikazuje realizacijo posameznih projektov v letu 2007 glede na Veljavni načrt razvojnih programov.

4001 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za splošne zadeve

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

- ❖ 0402 Informatizacija uprave - za to področje je občina v letu 2007 planirala **12.493,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **12.888,27 EUR**, realizacija pa znaša **12.888,27 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji projekt:

- **OB142-07-0004 Nakup računalniške opreme**

Za nemoteno delovanje občinske uprave je potrebno kontinuirano vsako leto zagotavljati določena sredstva za posodabljanje strojne in programske informacijske opreme (server, računalniki, tiskalniki, skenerji, programska oprema....).V letu 2007 so bile izvedene vse načrtovane aktivnosti.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

- ❖ 0603 Dejavnost občinske uprave - za to področje je občina v letu 2007 planirala **38.834,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **48.556,44 EUR**, realizacija pa znaša **42.872,41 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0001 Investicije in investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov**
- **OB142-07-0002 Nakup prevoznih sredstev**
- **OB142-07-0003 Nakup pisarniške opreme**

Za nemoteno delo in sledeč sprotne posodabljanju delovnih prostorov ter tehnične in druge opreme za potrebe občinske uprave, je potrebno vsako leto zagotoviti določena sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov občinske uprave, za nakupe vozil za potrebe občinske uprave ter za nakupe pisarniške in druge opreme. V letu 2007 smo realizirali vse načrtovane investicije.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

- ❖ 0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost - za to področje je občina v letu 2007 planirala **115.309,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **115.309,89 EUR**, realizacija pa znaša **108.940,15 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0005 Opremljanje enot in služb civilne zaščite**

- **OB142-07-0006 Opremljanje Gasilske zveze Zagorje ob Savi**
- **OB142-07-0007 Investicije in investicijsko vzdrževanje gasilskih domov**

Za opremljanje enot in služb civilne zaščite, gasilske zveze in gasilskih društev se vsako leto zagotavljajo sredstva po programu, ki ga pripravita Občinski štab Civilne zaščite in Gasilska zveza Zagorje. V letu 2007 so bile vse načrtovane naloge in investicije izvedene.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

- ❖ 1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči - za to področje je občina v letu 2007 planirala **100.146,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **100.146,05 EUR**, realizacija pa znaša **97.972,58 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji projekt:

- **OB142-07-0008 Nakup zemljišč**

Zaradi izvajanja različnih investicij in zaradi prostorskih potreb je potrebno vsako leto zagotoviti različna zemljišča in nepremičnine. Program nakupa zemljišč za leto 2007, ki je obvezna priloga občinskega proračuna, je bil praktično realiziran v celoti, v leto 2008 pa se prenašajo nekateri manj pomembni in ne tako nujni nakupi zemljišč.

4003 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za družbene dejavnosti

OBRAZLOŽITEV NRP OBČINE ZA OBDOBJE 2007- 2010 S Poudarkom NA REALIZACIJI V LETU 2007

1703 Bolnišnično varstvo – v NRP občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za sofinanciranje opreme in investicijskih vlaganj v Bolnišnico Trbovlje. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da planirano sofinanciranje opreme v Bolnišnici Trbovlje s strani zagorske občine ni bilo realizirano, saj občina v letu 2007 ni prejela vloge za sofinanciranje. Bodo pa v bodoče sredstva za sofinanciranje nakupa opreme in za sofinanciranje investicijskih vlaganj v Bolnišnico Trbovlje, sestavni del občinskega načrta razvojnih programov.

- ❖ **1802 Ohranjanje kulturne dediščine** – v NRP občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za prenovo zaščitenih in kulturnih spomenikov. Občina Zagorje ima precejšnje število zaščitenih in kulturnih spomenikov, ki so potrebni prenove in zaščite. S sredstvi, ki smo jih planirali v načrtu razvojnih programov občine za obdobje 2007-2010, bomo omogočili najnujnejšo obnovo le-teh in na ta način ohranili spomenike našim bodočim generacijam. Spomenike bomo obnavljali po prioritetenem redu in izključno s proračunskimi sredstvi. Iz zaključnega računa občine za leto 2007 je razvidno, da smo sredstva za obnovo zaščitenih in drugih kulturnih spomenikov, z medletnimi prerazporeditvami, povišali iz prvotno planiranih 7.929€ na 13.269,55€. V letu 2007 smo pokrili stroške ureditve razsvetljave spomenika v Orehovici, stroške restavriranja slik v podkumski cerkvi in stroške sanacije spomenika NOB. Prenova spomenikov bo ostala sestavni del načrta razvojnih programov občine tudi v prihodnje.

- ❖ **1803 Programi v kulturi** – v NRP občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za:

- **OB142-07-0018 Sanacijo objekta KC Delavski dom Zagorje**

Občina Zagorje je v letu 2007 pristopila k izvedbi nujne sanacije strehe in teras v KC DD Zagorje. Investicija, katero je podprlo tudi Ministrstvo za kulturo, je v zaključni fazi in bo v skladu z načrtom razvojnih programov občine poplačana v letu 2008. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da smo za izvedbo prve faze prenove strehe in teras namenili skupno 141.674,40€ proračunskih sredstev, od tega smo 55.638€ pridobili iz državnega proračuna. Skladno z dinamiko del smo sredstva za izvedbo te investicije z rebalansom med letom tudi ustrezno povišali.

- **OB142-07-0019 Adaptacijo Kulturnega doma Mlinše**

Spomladi 2007 so bila zaključena dela kompletne prenove Zadružnega doma Mlinše, ki je obsegala zamenjavo tlakov, stavbnega pohištva, ureditev ustrezne razsvetljave in akustike v dvorani, prenovo sanitarij in odra, pleskanje fasade na objektu... Dvorana je bila v maju predana svojemu namenu in dana v upravljanje Kulturnemu društvu Mlinše. S strani občine pa so bile v letu 2007 poplačane tudi vse obveznosti vezane na prenovo dvorane. Zaradi nekaterih nujnih dodatnih del (zagotovitve akustike, dvoranskih zaves, stolov na galeriji...), je bilo potrebno prvotno planirana sredstva za izvedbo te investicije, med letom povišati za cca 36.000€.

- **OB142-07-0024 Investicijo in investicijsko vzdrževanje v Knjižnici Mileta Klopčiča Zagorje**

V načrtu razvojnih programov smo za obdobje 2007-2010 za nujne investicije in investicijsko vzdrževanje knjižnice planirali določena proračunska sredstva. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da so bila sredstva v letu 2007 realizirana v planirani višini in tudi namensko porabljena za sofinanciranje računalniške opreme, nakupa knjižnih polic in regalov.

- **OB142-07-0057 Ureditev Weinbergerjeve hiše**

V letu 2007 smo prostore Weinbergerjeve hiše s proračunskimi sredstvi preuredili za potrebe galerije. V prostorih Weinbergerjeve hiše pa sta bila urejeni tudi poročna dvorana in spominska soba Ladka Korošca. S preureditvijo teh prostorov je občina Zagorje dobila lep, nov protokolarni objekt. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da smo sredstva za ureditev Weinbergerjeve hiše med letom povišali za cca 20.000€. S tem povišanjem smo uspeli urediti tudi prostore spominske sobe Ladka Korošca, katere ureditev prvotno ni bila v načrtu že v letu 2007.

- ❖ **1805 Šport in prostočasne aktivnosti** – v NRP občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za:

- **OB142-07-0011 Obnovo športnega parka Izlake**

Investicija v prenovo športnega parka na Izlakah, katere vrednost naložbe je znašala cca 370.000,00 €, je bila v poletnih mesecih 2007 zaključena. Sredstva za prenovo športnega parka je delno zagotovil občinski proračun, delno pa je bila investicija sofinancirana tudi iz naslova Fundacije za šport in Ministrstva za šolstvo in šport. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da smo obveznosti iz naslova obnove športnega parka na Izlakah realizirali v planirani višini za leto 2007, del obveznosti pa prenašamo v proračunsko leto 2008.

- **OB142-07-0020 Zavod za šport - investicije**

Športna dvorana v Zagorju je bila zgrajena pred 10 leti. Čeprav je dvorana tako rekoč nova in upravljalca skrbi za dvorano z občutkom dobrega gospodarja, bo potrebno v prihodnjih letih v proračunu občine zagotoviti tudi sredstva za manjša, a nujna investicijsko vzdrževalna dela na objektu. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da smo sredstva, ki smo jih v letu 2007, v skupni

višini 12.519€ planirali za ureditev drsališča prerazporedili na druga stroškovna mesta in da k realizaciji te planirane investicije v letu 2007 nismo pristopili.

- **OB142-07-0023 Investicije športnih društev**

Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da so bile investicije športnih društev realizirane v skladu z planiranimi nameni in v predlagani višini za leto 2007, ter v skladu z načrtom razvojnih programov občine za obdobje 2007-2010.

- **OB142-07-0059 Mladinski center Vašhava**

V NRP občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za izdelavo projektne dokumentacije in za preureditev prostorov v objektu »Vašhav« za potrebe Mladinskega centra. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da smo z rebalansom in letnimi razporeditvami sredstva na tem stroškovnem mestu znižali, s sredstvi v skupni višini 9.013,52€ smo v letu 2007 pokrili le stroške za izdelavo projektne dokumentacije za prenavo prostorov, ni pa v letu 2007 prišlo do pričetka investicije.

19 IZOBRAŽEVANJE

- ❖ 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok – v NRP občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za nujna investicijsko vzdrževalna dela v enotah vrtca, izdelavo projektne dokumentacije za nadomestno gradnjo vrtca v Kisovcu in na Cankarjevem trgu in tudi za pričetek investicij v prenavo obeh enot vrtca Zagorje. Iz podatkov o finančni realizaciji teh projektov v letu 2007 je razvidno, da so bila sredstva za investicijsko vzdrževanje, ki smo jih za leto 2007 planirali na tem stroškovnem mestu, porabljena skladno z nameni ter v planirani višini proračuna občine za leto 2007 in načrta razvojnih programov občine za obdobje 2007-2010 (prenova in plačilo strehe na enoti Center v Zagorju).

- ❖ 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje – v NRP občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za:

- **OB142-07-0009 Investicije in investicijsko vzdrževanje v OŠ Ivana Kavčiča**
- **OB142-07-0010 Investicije in investicijsko vzdrževanje v OŠ Toneta Okrogarja**
- **OB142-07-0026 Investicije in investicijsko vzdrževanje v OŠ Ivana Skvarče**
- **OB142-07-0027 Investicije in investicijsko vzdrževanje v OŠ dr. Slavka Gruma**
- **OB142-07-0016 Investicije in investicijsko vzdrževanje v Glasbeni šoli Zagorje**

Iz podatkov o finančni realizaciji teh projektov v letu 2007 je razvidno, da so bila sredstva, ki smo jih umestili v NRP občine za obdobje 2007-2010 za investicijsko vzdrževanje in investicije na naših osnovnih šolah in glasbeni šoli, porabljena skladno s planiranimi nameni in v večji meri v planirani višini (odplačilo anuitet za službene avtomobile), v nekaterih primerih pa smo zaradi nujno potrebnih investicijsko vzdrževalnih del med letom korigirali višino sredstev (nujna zamenjava peči v podružnični šoli Čemšenik).

- **OB142-07-0028 Izgradnjo dvigala za prevoz učencev OŠ dr. Slavka Gruma**

V načrt razvojnih programov občine smo v letih 2007-2010 umestili tudi sredstva za izgradnjo dvigala k OŠ dr. Slavka Gruma. Občina je v letu 2007 pridobila vso potrebno projektno dokumentacijo za izgradnjo dvigala, pridobljeno je tudi že gradbeno dovoljenje za planirani poseg. V letu 2007 smo iz občinskega proračuna poplačali le stroške za izdelavo projektne dokumentacije v višini 7.800€, medtem ko se pričetek investicije zamika v leto 2008. Na osnovi zamika pričetka investicije v

izgradnjo dvigala k OŠ d. Slavka Gruma, smo sredstva na tej proračunski postavki med letom tudi ustrezno zmanjšali.

- **OB142-07-0014 OŠ Ivana Skvarča investicije**
Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da je bila v letu 2007 realizirana in tudi poplačana investicija v prenovo oken na podružnični šoli Podkum in prenovo igral na igrišču pri šoli, ki je bila umeščeni v NRP občine za obdobje 2007-2010.
- **OB142-07-0013 OŠ Ivana Kavčiča investicije**
Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da je bila v letu 2007, poplačana prenova strehe na podružnični šoli Mlinše, ki je bila realizirana že v letu 2006 in je bila umeščena v NRP občine za obdobje 2007-2010.
- **OB142-07-0012 OŠ Tone Okrogar investicije**
Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da je bila v letu 2007 poplačana investicija iz naslova prenove sanitarij v podružnični šoli Kisovec, ki je bila prav tako realizirana že v letu 2006 in je bila umeščena v NRP občine za obdobje 2007-2010.
- **OB 142-07-0017 Adaptacija in dozidava OŠ Ivana Kavčiča in vrtca Kekec**
Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da smo obveznosti iz naslova adaptacija in izgradnja prizidka k OŠ Ivan Kavčič in Vrtca Izlake, realizirali v višini, ki smo jo planirali v načrtu razvojnih programov občine za obdobje 2007-2010 in proračunu za leto 2007. Prav tako so bila v letu 2007, v planirani višini, realizirana tudi sredstva ministrstva za šolstvo in šport za sofinanciranje te investicije. V celoti bo investicija poravnana v letu 2008, kar je v skladu z načrtom razvojnih programov občine za obdobje 2007-2010.
- **OB142-07-0015 Glasbena šola - investicija**
V skladu s sprejetim načrtom razvojnih programov občine za obdobje 2007-2010, ter sprejetim proračunom občine za leto 2007 so bila v letu 2007 realizirana sredstva za nakup novega klavirja na Glasbeni šoli Zagorje, v skupni višini 31.049,73 €.
- **OB142-07-0025 Računalniška oprema za osnovne šole**
V načrtu razvojnih programov občine smo za obdobje 2007-2010 planirali sredstva za sofinanciranje računalniške opreme v osnovnih šolah in Glasbeni šoli Zagorje. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta v letu 2007 je razvidno, da je bilo sofinanciranje računalniške opreme v letu 2007 izvedeno v predvideni višini in v skladu z načrtom razvojnih programov občine za navedeno obdobje.

4005 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za gospodarske javne službe

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Program »Promet, prometna infrastruktura in komunikacije« zajema glavni program:

- ❖ **1302 Cestni promet in infrastruktura** - za to področje je občina v letu 2007 planirala **1.614.204,13 EUR**, realizacija pa znaša **1.264.603,71 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje podprograme:

Podprogram »**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**« za ta podprogram je občina planirala **1.532.484,25 EUR**, realizacija pa znaša **1.184.412,22 EUR**.

Razlog za manjšo finančno realizacijo v primerjavi s planom je posledica prenosa obveznosti v tekoče leto. Večji del stroškov je bilo pokritje realiziranih asfalterških del iz leta 2006 ter plačilo del na objektih Rekonstrukcija LC št.480170 Podkrnica-Mošnik-Sava in Prometna ureditev prehoda za pešce na Cesti 9. avgusta v Zagorju, R1-221/1219 Zagorje ob Savi-Bevško od km 0,370 do km 0,450.

Skupno smo v letu 2007:

- obnovili asfaltno cestišče v dolžini 1,6 km,
- modernizirali makadamsko cestišče z asfaltno prevleko v dolžini 4,5 km
- izvedli razširitev makadamske ceste v dolžini 2,8 km
- izvedli dva podporna zidova na javnih cestah

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0030 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije občinskih cest**
- **OB142-07-0031 Rekonstrukcija LC Jesenovo – Vrhe**
- **OB142-07-0032 Rekonstrukcija in modernizacija LC Izlake – Čemšenik**
- **OB142-07-0033 Rekonstrukcija in modernizacija LC Sava – Podkrnica**
- **OB142-07-0035 Investicijsko vzdrževanje in obnove občinskih cest**
- **OB142-07-0036 Investicijsko vzdrževanje LC Zagorje – Šentgotard – Izlake – Vrhe**
- **OB142-07-0037 Investicijsko vzdrževanje LC Zagorje – Tirna – Viderga – Sava**
- **OB142-07-0038 Investicijsko vzdrževanje ostalih cest**
- **OB142-07-0039 Investicijsko vzdrževanje javnih poti**
- **OB142-07-0040 Investicijsko vzdrževanje in sanacija manjših cestnih odsekov**
- **OB142-07-0041 Sanacija cest poškodovanih zaradi zmrzali po zimi**
- **OB142-07-0042 Odprava arhitektonskih ovir in izdelava hitrostnih ovir**
- **OB142-07-0043 Nakup zemljišč za občinske ceste**
- **OB142-07-0044 Projektna dokumentacija in nadzor za KKR**
- **OB142-07-0049 Novogradnje in invest. vzdrževanje objektov ob regionalnih cestah**
- **OB142-07-0050 Izgradnja pločnikov ob regionalni cesti RI 221 Kum - Proletarec**
- **OB142-07-0051 Pločnik RII 415 Eti – Valvazorjeva**
- **OB142-07-0052 Ureditev križišča RI 221 Trboveljska cesta – Cankarjev trg**

Podprogram »**13029003 Urejanje cestnega prometa**« za ta podprogram je občina planirala **10.473,00 EUR**, realizacija pa znaša **10.434,00 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

Občina Zagorje je v letu 2007 pridobila gradbeni dovoljenji za izvedbo parkirišč pri Zdravstvenem domu in Srednji šoli Zagorje.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0044 Projektna dokumentacija in nadzor za KKR**
- **OB142-07-0046 Izgradnja mestne parkirne hiše**
- **OB142-07-0047 Investicijsko vzdrževanje in obnove AP, PS, NZ**

Podprogram »**13029004 Cestna razsvetljava** » za ta podprogram je občina planirala **41.469,69 EUR**, realizacija pa znaša **40.732,99 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

Občina Zagorje je v letu 2007 poplačala izvedena dela na javni razsvetljavi Zaloka, Zgornji Prhovec, Farčnikova kolonija, TP Partizan, Briše, Borje in Kisovec. Dela so bila izvedena v letu 2006.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0044 Projektna dokumentacija in nadzor za KKR**
- **OB142-07-0048 Novogradnje in investicijsko vzdrževanje JR**

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Program »Varovanje okolja in naravne dediščine« zajema glavni program:

- ❖ **1502 Zmanjševanje onesnaževanja, kontrola in nadzor** - za to področje je občina v letu 2007 **14.646,97 EUR**, realizacija pa znaša **14.646,97 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje podprograme:

Podprogram »**15029002 Ravnanje z odpadno vodo**« za ta podprogram je občina planirala **16.646,97 EUR**, realizacija pa znaša **16.646,97**, kar predstavlja **100,00%** realizacija veljavnega plana.

Občina Zagorje je v letu 2007 pridobila lastništvo nad zemljiščem, kjer je predvidena izgradnja komunalne čistilne naprave za naselje Izlak.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0008 Kolektor in ČN Izlake**

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

To področje zajema komunalno dejavnost.

Področje porabe »Komunalna dejavnost« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **1603 Komunalna dejavnost** - za to področje je občina v letu 2007 **114.376,59 EUR**, realizacija pa znaša **49.522,72 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje podprograme:

Podprogram »**16039001 Oskrba z vodo**« za ta podprogram je občina planirala **16.832,00 EUR**, realizacija pa znaša **5.832,44**, kar predstavlja **34,64%** realizacija veljavnega plana.

Zaradi premalo razpoložljivih sredstev nismo bili upravičeni pristopiti k razpisu za izvedbo vrtine za novo zajetje pitne vode vodovodnega sistema Peške-Kandrše in vodovodnega sistema Čemšenik. Nadaljnja dinamika financiranja s tega področja je razvidna iz Sprejetega proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2008 – III.NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV OD 2008-2011.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0063 Vodno zajetje Šemnik**
- **OB142-07-0008 Vodovodni sistem Prvine**
- **OB142-07-0064 Vodovodni sistem Peške-Kandrše**
- **OB142-07-0062 Vodovodni sistem Čemšenik**

Podprogram »**16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**« za ta podprogram je občina planirala **20.864,63 EUR**, realizacija pa znaša **6.288,76**, kar predstavlja **30,14%** realizacija veljavnega plana.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0061 Mrliška vežica na Zasavski Sveti gori**
- **OB142-07-0060 Mrliška vežica v Kolovratu**

Podprogram »**16039003 Objekti za rekreacijo**« za ta podprogram je občina planirala **68.679,96 EUR**, realizacija pa znaša **34.881,52 EUR**. Razlog za manjšo realizacijo v primerjavi s planom je posledica prenosa obveznosti v tekoče leto.

Občina Zagorje je v letu 2007 uredila okolico igrišča Proletarec, uredila igrišče pri gostilni Ašič v Zagorju in uredila zaščitne mreže na igrišču Polje ter Partizan.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0044 Projektna dokumentacija in nadzor za KKR**
- **OB142-07-0054 Investicijsko vzdrževanje in obnova objektov za rekreacijo**

Podprogram »**16039005 Druge komunalne dejavnosti**« za ta podprogram je občina planirala **8.000,00 EUR**, realizacija pa znaša **2.520,00 EUR**. Razlog za manjšo realizacijo v primerjavi s planom je posledica prenosa obveznosti v tekoče leto.

Občina Zagorje je v letu 2007 pričela z aktivnostmi pridobitve projektne dokumentacije za Sejmsko – prireditveni prostor v Euro parku Ruardi.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0055 Sejmsko – prireditveni prostor v Euro parku Ruardi**
- **OB142-07-0067 Izgradnja in prenova komunalne infrastrukture Polje v Zagorju**

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

- ❖ **2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč** - za to področje je občina v letu 2007 planirala **14.584,78 EUR**, realizacija pa znaša **14.584,78 EUR**.

Občina Zagorje je v letu 2007 pridobila projektno dokumentacijo za sanacijo plazju Juhtman na Pečarjevi cesti ter projektne rešitve in nadzor pri sanaciji manjših plazov na javni infrastrukturi občine.

V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje projekte:

OB142-07-0044 Projektna dokumentacija in nadzor za KKR

4005 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za okolje in prostor

V oddelku za okolje in prostor se je v letu 2007 vodil samo en investicijski projekt in sicer v okviru področja

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

❖ 1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

- **OB142-07-0056 Izdelava SPRO in PRO oziroma skladno z novo zakonodajo OPN (občinski prostorski načrt)**

Vsi cilji zadani po tem projektu za leto 2007 so bili v celoti realizirani. Ker gre za večletni projekt, se v letu 2008 načrtuje njegova dokončna realizacija.

4005 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za gospodarstvo

V oddelku za gospodarstvo se je v letu 2007 vodil samo en investicijski projekt in sicer v okviru področja

14 GOSPODARSTVO

❖ 1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti

- **OB142-07-0068 Sofinanciranje regionalnih spodbud - inkubator**

Vsi cilji, ki si jih je občina zadala po tem projektu za leto 2007 so bili v celoti realizirani, saj je svojo obveznost iz naslova sofinanciranja investicije v inkubator v Zagorju v celoti izpolnila.

3. BILANCA STANJA

1. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki mora prikazati resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov. Bilanca stanja izkazuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do virov sredstev ob koncu obračunskega obdobja, torej po stanju na dan 31.12.2007.

Bilanca stanja proračuna občine Zagorje ob Savi zajema premoženje, ki je evidentirano v poslovnih knjigah proračuna in je v lasti občine.

Občina je tudi lastnica vsega premoženja javnih zavodov katerih ustanoviteljica je in vseh infrastrukturnih objektov, ki jih ima v upravljanju Javno komunalno podjetje d.o.o. Zagorje.

S R E D S T V A

A). DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Osnovna sredstva občine Zagorje ob Savi predstavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva (dolgoročne premoženjske pravice) ter opredmetena osnovna sredstva (zemljišča, zgradbe ter oprema).

Opis konta	v evr				
	NEODPISANA VREDNOST 31.12.2006	POVEČANJE V LETU 2007	ZMANJŠANJE V LETU 2007	AMORTIZACIJA 2007	ZNESEK NALOŽB (SV) 31.12.2007
Neopred.dolg.sred.	15.858	4.504		6.738	13.624
zemljišča	382.325	139.442			521.767
zgradbe	2.668.860	192.749	150.029	87.107	2.624.473
Zgradbe v pridobivanju	10.061.455	4.408.364	100.718		14.369.101
oprema	162.020	43.521	182	52.808	152.551
SKUPAJ					17.681.516

Neopredmetena dolgoročna sredstva; izkazujejo dolgoročne premoženjske pravice: računalniški programi, licence za uporabo računalniških programov, podatkovne baze za potrebe geografskega informacijskega sistema. Neodpisana nabavna vrednost po stanju 31.12.2007 neopredmetenih dolgoročnih sredstev znaša 13.624 €. Povečanja izhajajo iz nabav v letu 2007.

Zemljišča; v poslovnih knjigah so zemljišča izkazana v vrednosti 521.767 € in predstavljajo kmetijska ter stavbna zemljišča, na katerih ima občina lastninsko pravico. Povečanje glede na leto 2006 je posledica nakupov zemljišč v letu 2007.

Zgradbe; med zgradbe uvrščamo upravne prostore, poslovne prostore ter druge zgradbe. V poslovnih knjigah so zgradbe na dan 31.12.2007 izkazane v višini 2.624.473 €. Povečanja izhajajo: ureditev bivalnih enot Selo, podružnična šola Tirna, vodovod Peške Kandrše,

porpravek vrednosti iz naslova pretočkovanja stanovanj; zmanjšanja: odprodaja stanovanja in prenos vodovoda Peške Kandrše v upravljanje.

Zgradbe v pridobivanju; gre za nedokončana vlaganja oz. nepremičnine v pridobivanju, ki se po dokončanju na osnovi uporabnega dovoljena oziroma primopredajnega zapisnika aktivirajo in prenesejo med osnovna sredstva v uporabi. Vrednost nepremičnin, ki se pridobivajo je po stanju 31.12.2007 14.369.101 €; povečanja v višini 4.408.364 € so posledica investicij v letu 2007, zmanjšanje v višini 100.718 € pa predstavlja prenos zaključenih investicij v uporabo.

Oprema, neodpisana vrednost opreme znaša na dan 31.12.2007 152.551 €, povečanja izhajajo iz nabav (računalniki, tiskalniki, telefoni, pohištvo) v letu 2007, zmanjšanja pa so posledica odpisov in amortizacije.

Dolgoročne finančne naložbe; so v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2007 izkazane v višini **472.693 €** in sicer kot naložbe v delnice ter kot naložbe v deleže.

Naložbe v delnice: v skupni vrednosti 2.109 € predstavljajo naložbe v: Iskra Commerce d.d. (2.110 €).

Naložbe v deleže v skupni vrednosti 470.583 € predstavljajo naložbe v:

Stanovanjsko podjetje Zagorje d.o.o. (158.351 €), Regionalni center za razvoj Zagorje d.o.o. (780 €), Razvojno tehnološki center Zasavja d.o.o. Hrastnik (111.278 €), Ceroz d.o.o. Hrastnik (2.644 €) in Adriaplin d.o.o. Ljubljana (197.530 €).

Dolgoročno dana posojila in depoziti; so v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2007 izkazana v višini **224.327 €**. Občina je družbi Spekter d.o.o. Trbovlje v letu 1994 in 1996 odobrila dolgoročni posojili za stanovanjsko gradnjo. Iz tega naslova izkazuje občina terjatev do družbe Spekter d.o.o. v višini 241.747 €. Del te terjatve v višini 224.327 € je izkazan kot dolgoročno posojilo, preostanek v višini 17.420 € pa kot kratkoročna terjatev iz financiranja.

Terjatve za sredstva dana v upravljanje; na kontih skupine 09 so izkazane terjatve za sredstva dana v upravljanje uporabnikom občinskega proračuna, javnim zavodom, Javnemu komunalnemu podjetju in nekaterim drugim. Po stanju na dan 31.12.2007 so terjatve občine za sredstva dana v upravljanje izkazane v višini **13.906.889 €**. Sredstva so se glede na stanje predhodnega leta povečala za nabave oziroma investicijska vlaganja med letom ter zmanjšala za odpise oziroma amortizacijo.

Največ terjatev za sredstva dana v upravljanje občina izkazuje do KOP Javnega komunalnega podjetja Zagorje (4.256.947 €), sledijo: OŠ Ivana Skvarče (3.354.679 €), ZD Zagorje (1.457.277 €), OŠ Tone Okrogarja (733.914 €), Ceroz Hrastnik (735.974 €), OŠ Ivan Kavčič (640.116,96 €), Vrtec Zagorje (592.123 €), DD Zagorje (531.132 €), Zavod za šport (427.861 €), Knjižnica (345.177 €), VDC Zagorje (232.205 €), Zasavske lekarne (231.063 €), Glasbena šola (186.908 €), OŠ Dr. Slavko Grum (117.552 €) in krajevne skupnosti (v skupnem znesku 63.958 €).

B). KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG IN AKTIVNIH ČASOVNIH RAZMEJITEV

Denarna sredstva v blagajni; po stanju 31.12.2007 ima občina v blagajni **124,10 €**.

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah; izkazujejo dobroimetja na računih v bankah in drugih finančnih organizacijah, izločena denarna sredstva, tolarske depozitne račune ter druga denarna sredstva. Občina izkazuje na dan 31.12.2007 **6.728 €** dobroimetij pri bankah in drugih finančnih institucijah in sicer 6.399 € sredstev na rednem podračunu in 329 € na zakladniškem podračunu.

Kratkoročne terjatve do kupcev; občina izkazuje na dan 31.12.2007 **105.219 €** kratkoročnih terjatev do kupcev. Ta znesek vključuje terjatve za:

- najemnine stanovanj v višini 81.586 € (finančno analitiko za stanovanja v najemu s postopki opominjanja in izterjave vodi Stanovanjsko podjetje Zagorje d.o.o., ki zbrano najemnino prenakazuje na občinski podračun);
- kupnine za stanovanja v višini 2.668 € (finančno analitiko kupnin za stanovanja s postopki opominjanja in izterjave vodi Stanovanjsko podjetje Zagorje d.o.o., kupnine pa so vplačane direktno na občinski podračun);
- najemnine poslovnih prostorov in drugo v višini 20.965 € (za te terjatve se finančna analitika s postopki opominjanja in izterjave vodi v okviru občinske uprave).

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta; izkazujejo terjatve do proračunskih uporabnikov občin ali države. V poslovnih knjigah je izkazanih **663.314 €** terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta in sicer do:

- neposrednih uporabnikov državnega proračuna 533.347 € (UE Zagorje - 929 €, DURS Hrastnik - 646 €, Ministrstvo za šolstvo iz naslova sofinanciranja investicije OŠ Ivana Kavčiča na Izlakah – 252.000 €, SVRS za lokalno samoupravo iz naslova sredstev za investicijo LC Čemšenik – 281.771 €);
- posrednih uporabnikov državnega proračuna 265 € (Zavod RS za zaposlovanje);
- do krajevnih skupnosti 129.702 € .osti občine Zagorje Ob Savi (neporabljena sredstva KS).

Kratkoročne finančne naložbe; so na dan 31.12.2007 izkazane v višini **108.598 €**. Občina je na osnovi Zakona o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje v letu 2007 vršila vračila vlaganj upravičencem, ki so v preteklosti vlagali sredstva v javno telekomunikacijsko omrežje Telekoma Slovenije d.d.. Glede na to, da do konca leta 2007 postopki za vse potencialne upravičence niso bili zaključeni, je občina nerazdeljena sredstva vezala pri poslovni banki kot kratkoročni depozit.

Kratkoročne terjatve iz financiranja; so na dan 31.12.2007 izkazane v višini **17.822 €** in vključujejo kratkoročne terjatve do poslovne banke iz naslova obresti v višini 402 € in pa tisti del dolgoročnih kreditov danih družbi Spekter d.o.o. Trbovlje, ki ima zapadlost v naslednjem letu (kratkoročna zapadlost) v višini 17.420 €.

Druge kratkoročne terjatve; so na dan 31.12.2007 izkazane v višini **151.101 €**. Znotraj teh terjatev so terjatve do Stanovanjskega podjetja Zagorje ob Savi za pobrane najemnine v višini 61.656 €, terjatve do Našega okolja d.o.o. tudi za pobrane najemnine v višini 171 €, terjatve do DURS-a v višini 8.645 € iz naslova nadomestil za uporabo stavbnega zemljišča (fizične in pravne osebe), terjatve do JKP v višini 70.840 € iz naslova taks, terjatve do Ceroza v višini 7.428,30 € iz naslova taks, terjatve do DURS-a v višini 1.020 € za preveč plačane dajatve in terjatve do SPIZ-a v višini 1.019,52 €.

Neplačani odhodki; so na osnovi računov ali obračunov izkazane obveznosti za nabavljeno blago ali opravljeno storitev do 31.12.2007 in zaradi predpisanih plačilnih rokov niso bili poravnani do 31.12.2007. Neplačani odhodki na dan 31.1.2007 znašajo 2.667.631 € - prenos v leto 2008.

Aktivne časovne razmejitve; so na dan 31.12.2007 izkazane v višini **638.616 €** in izkazujejo obseg obveznosti občine, ki izhaja iz nenamensko porabljenih sredstev.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D). KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine; v višini **11.427 €** predstavljajo varščine, ki jih je občina prejela od dveh potencialnih kupcev stanovanj.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih; v višini **77.652 €** predstavljajo obveznosti za plače, prispevke in druge izdatke zaposlenim za mesec december 2007. To so v celoti nezapadle obveznosti.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev; občina evidentira na dan 31.12.2007 **1.544.751 €** obveznosti do dobaviteljev. Med temi je 284.366 € zapadlih obveznosti.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja; evidentirane obveznosti v višini **926.527 €** se nanašajo na obveznosti za dajatve od drugih prejemkov v višini 9.621 €, obveznosti za plačilo DDV po obračunu v višini 119 €, neto obveznosti do fizičnih oseb (družinski pomočnik) v višini 6.953 €, obveznosti do gotovine v blagajni v višini 394 € in obveznosti do vračil vlagaj v telekomunikacije 108.953 € in druge v višini 800.487 €. Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi izstopa obveznost v višini 800.487 €, ki predstavlja obveznost v višini 498 € kot obrok finančnega najema in pa obveznost v višini 799.988 €, ki jih ima občina do AbankeVipa d.d.. Gradis d.d. Celje, do katerega je občina decembra 2007 izkazovala obveznosti z valuto zapadlosti v mesecu januarju oziroma februarju 2008, je svoje terjatve do občine v mesecu decembru 2007 prodal Abanki Vipa d.d.. Z dnem prodaje terjatev banki, občina ne izkazuje več obveznosti do družbe Gradis d.d., ampak do banke, ki je terjatev odkupila. Vse obveznosti so nezapadle.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta; izkazujejo obveznosti do proračunskih uporabnikov občin ali države. V poslovnih knjigah je izkazanih **226.320 €** obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta in sicer do neposrednih uporabnikov državnega proračuna 1.147 €, do neposrednih uporabnikov občinskega proračuna 3.268 €, do posrednih uporabnikov državnega proračuna 13.262 €, do posrednih uporabnikov občinskega proračuna pa izkazuje občina 208.643 € (od tega glavnino do Vrtca Zagorje 188.514 €). Med vsemi obveznostmi do uporabnikov enotnega kontnega načrta je 64.632 € zapadlih obveznosti (od tega 64.522 € do Vrtca Zagorje).

Kratkoročne obveznosti do financerjev; so izkazane na dan 31.12.2007 v višini **218.270 €** in vključujejo 275 € obveznosti do poslovne banke iz naslova nadomestil in 217.995 € tistih dolgoročnih obveznosti, ki zapadejo v plačilo v naslednjem letu in so v skladu z računovodskimi predpisi zato prenesene med kratkoročne obveznosti. Vse kratkoročne obveznosti do financerjev so nezapadle.

Kratkoročne obveznosti iz financiranja; so izkazane v višini **3.656 €** in vključujejo obveznosti do poslovnih bank iz naslova obresti v višini 3.328 € in obveznosti iz naslova presežka sredstev na zakladniškem podračunu v višini 328 €, ki bo v mesecu marcu nakazan na račun proračuna. Vse kratkoročne obveznosti iz financiranja si nezapadle.

Neplačani prihodki; izkazujejo prihodke po stanju 31.12.2007 v višini **790.081 €**, ki še niso bili plačani v letu 2007.

E). LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Splošni sklad; izkazuje znesek lastnih virov sredstev, njegova vrednost znaša na dan 31.12.2007 **31.068.489 €**. Na kontih skupine 90 se ločeno izkazujejo tako imenovani

podskladi in sicer za opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva, sklad za finančne naložbe, sklad za sredstva dana v upravljanje, sklad za posebne namene in sklad za drugo.

Rezervni sklad; izkazuje znesek oblikovanega rezervnega sklada in znaša na dan 31.12.2007 **20.757 €** (glej poglavje 6: Poročilo o uporabi sredstev proračunskega sklada rezerv).

Dolgoročne finančne obveznosti; izkazujejo znesek obveznosti iz naslova najetih posojil. Zadolženost občine iz naslova najetih posojil na dan 31.12.2007 znaša 1.953.512 €. Od tega zneska smo na osnovi računovodskih predpisov tisti del posojil, ki zapade v plačilo v letu 2008, izkazali med kratkoročnimi obveznostmi (202.593 €). Na osnovi navedenega se v bilanci stanja na dolgoročnih finančnih obveznostih izkazuje stanje **1.750.919 €**.

Druge dolgoročne obveznosti; izkazujejo znesek obveznosti iz naslova finančnih najemov. Tovrstnih obveznosti ima občina po stanju 31.12.2007 21.132 €. Od tega zneska smo upoštevaje računovodske predpise tisti del obveznosti, ki zapade v plačilo v letu 2008, izkazali med kratkoročnimi obveznostmi (15.402 €). Na osnovi navedenega se v bilanci stanja na dolgoročnih drugih obveznostih izkazuje stanje **5.730 €**.

V nadaljevanju sledita dve tabeli in sicer prva prikazuje zadolženost občine Zagorje ob Savi po stanju 31.12.2007, druga pa skupno zadolženost občine po stanju 31.12.2007.

V skupno zadolženost občine se vključuje zadolženost občine, posrednih uporabnikov občinskega proračuna, javnih gospodarskih zavodov na ravni občine, javnih podjetij na ravni občine in pravnih oseb, v katerih ima občina odločujoč vpliv na upravljanje.

Zadolženost občine Zagorje ob Savi na dan 31.12.2007

v eur

Posojilodajalec	Leto pogodbe	Leto izteka pogodbe	Stanje na dan	Odplačila v letu 2007	Stanje na dan
			31.12.2006		31.12.2007
NLB BANKA ZASAVJE OŠ Ivana Skvarče	2004	2019	426.756,80	32.824,20	393.932,60
NLB BANKA ZASAVJE ceste	2006	2011	403.381,99	83.476,56	319.905,43
EKO Sklad d.d. LJ Vrtina Sava	1991	2009	2.835,24	935,56	1.899,68
UNICREDIT BANKA OŠ Izlake	2007	2022	0,00	14.226,00	1.237.774,00
SKUPAJ:					1.953.511,71
Summit Leasing Slov. vozilo	2004	2008	12.321,83	6.076,83	6.245,00
Hypo Alpe-Adria-Bank vozilo	2005	2008	7.836,38	3.921,57	3.914,81
Summit Leasing Slov. vozilo	2005	2009	15.782,02	4.809,45	10.972,57
SKUPAJ:					21.132,38
SKUPAJ:			868.914,26	141.460,72	1.974.644,09

Skupna zadolženost občine Zagorje ob Savi na dan 31.12.2007

V eur

Naziv pravne osebe:	Stanje na dan 31.12.2006	Stanje na dan 31.12.2007
Občina Zagorje ob Savi	868.914,26	1.974.644,09
OŠ Toneta Okrogarja Zagorje	6.166,62	3.226,67
OŠ Ivana Skvarče Zagorje	6.310,72	3.302,08
OŠ Ivana Kavčiča Izlake	5.732,57	2.999,56
OŠ Dr.S.Gruma, Zagorje	0,00	0,00
Glasbena šola Zagorje	0,00	0,00
Zavod za šport Zagorje	0,00	0,00
Kulturni center-DD Zagorje	11.969,62	8.884,35
Knjižnica Mileta Klopčiča Zagorje	0,00	0,00
Zdravstveni dom Zagorje	0,00	0,00
Vrtec Zagorje ob Savi	3.048,38	0,00
SP, D.O.O. Zagorje ob Savi	132.529,97	116.896,31
KOP Zagorje ob Savi , D.O.O.	265.682,18	221.813,83
SKUPAJ	1.300.354,32	2.331.766,89

V izvenbilančni evidenci izkazujemo terjatve za zamudne obresti in potencialne obveznosti iz naslova zadolžitvev posrednih uporabnikov občinskega proračuna, javnih gospodarskih zavodov na ravni občine, javnih podjetij na ravni občine in pravnih oseb, v katerih ima občina odločujoč vpliv na upravljanje, v vrednosti na dan 31.12.2007 **359.765 €**.