

UVOD

1. Priprava proračuna, globalno makroekonomski okvirji razvoja Slovenije 2012-2015, primerna poraba občine, dohodnina

Župan Občine Zagorje ob Savi podaja 1. predlog proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2013 z namenom, da se le ta da v javno obravnavo in da se 2. predlog proračuna predlaga v sprejem Občinskemu svetu Občine Zagorje ob Savi v mesecu decembru 2012. Na ta način bo omogočeno, da bo proračun sprejet pred 1. januarjem 2013, kar zagotavlja normalno financiranje in izvrševanje proračuna za leto 2013 brez začasnega financiranja.

Skladno s 17. členom Zakona o javnih financah mora minister pristojen za finance obvestiti občine o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega proračuna. Ministrstvo za finance je z dopisom konec meseca septembra letošnjega leta posredovalo občinam **globalne makroekonomske okvire razvoja Slovenije v obdobju 2012 - 2015**. Iz omenjenih okvirov velja omeniti:

- letna stopna inflacije v letu 2013: 1,9% (dec./dec.predh.leta), povprečna letna rast cen pa 2,2% (I-XII. tekočega leta/I-XII. preteklega leta)
- napoved realne rasti bruto družbenega proizvoda BDP je negativna, in sicer -1,4%
- napoved rasti števila zaposlenih je negativna -2,8 %
- stopna registrirane brezposelnosti naj bi v letu 2013 znašala 13,1%
- produktivnost dela oziroma BDP na zaposlenega naj bi zrasel 0,9%
- planirano število prebivalcev v Sloveniji 2.060.600.

Te informacije so služile kot kvantitativno izhodišče pri pripravi občinskega proračuna za leto 2013.

Za lažjo pripravo proračunov je Ministrstvo za finance v mesecu septembru posredovalo občinam proračunski priročnik, ki naj bi služil občinam pri enotnem oblikovanju proračunov. V Proračunskem priročniku za leto 2013-2014 ni novosti glede sestave proračuna, v posameznih poglavjih pa so dana posebna opozorila, ki izhajajo iz ugotovljenih nepravilnosti pri pregledu proračunov preteklega leta.

Proračunski priročnik smo občine prejele s ciljem, da bi bili pristopi občin pri pripravi proračunov poenoteni in da se zasledujejo cilji proračunske reforme:

- uskladitev javne porabe z mednarodno prakso;
- izboljšanje preglednosti in odgovornosti pri razpolaganju s proračunskimi sredstvi;
- vzpostavitev novega pristopa odgovornosti in sodelovanja pri razvoju, spremljanju in ocenjevanju proračuna.

Predlog občinskega proračuna je pripravljen z upoštevanjem predpisanih klasifikacij javnofinančnih prejemkov in izdatkov in sicer po:

- institucionalni, ki pove KDO porablja proračunska sredstva. To so nosilci pravic porabe za financiranje programov občinskega proračuna in so neposredni uporabniki občinskega proračuna, ki so hkrati predlagatelji finančnih načrtov (občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava z oddelki in krajevne skupnosti);
- ekonomski, ki daje odgovor na vprašanje KAJ se plačuje iz javnofinančnih sredstev. Podlaga ekonomski klasifikaciji je Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- programski, ki pove ZA KAJ se porabljajo javna sredstva. Po tej klasifikaciji so izdatki razvrščeni v področja porabe, glavne programe in podprograme;
- funkcionalni, ki je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah države oziroma občine skladno z mednarodno COFOG klasifikacijo.
- V skladu z zgoraj navedenimi izhodišči so neposredni uporabniki proračuna ovrednotili programe in pripravili predlog proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2013.

Pri pripravi občinskih proračunov potrebujemo občine podatke o **primerni porabi občine in dohodnini oziroma finančni izravnavi**.

Ministrstvo za finance je na podlagi 14. In 16. člena Zakona o financiranju občin po sprejetju državnega proračuna občinam dolžno posredovati podatke o prihodkih občine za financiranje primerne porabe oziroma zneske dohodnine in zneske finančne izravnave.

V mesecu oktobru je Ministrstvo za finance občinam posredovalo predhodne podatke o izračunu primerne porabe občin, zneskov dohodnine in zneskov finančne izravnave.

Primerna poraba

Primerna poraba občine je za posamezno občino ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance izračuna primerno porabo vsaki posamezni občini upošteva:

- povprečnino (povprečnina je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Za leto 2013 je po predhodnih izračunih določena povprečnina v višini 536,00 EUR),
- število prebivalcev občine,

- korekcijski faktor (na višino korekcijskega faktorja vpliva dolžina lokalnih cest in javnih poti v občini, površina občine, delež prebivalcev mlajših od 15 let in delež prebivalcev starejših od 65 let).

V kolikor bi bila višina povprečnine izračunana v skladu z ZFO-1 oz. ustrežno uredbo ob upoštevanju učinka zmanjšanja nalog občin in vpliva zakona za uravnoteženje javnih financ, bi obveznosti države do občin iz naslova dohodnine in finančne izravnave še vedno znatno presegale javnofinančne zmožnosti države, zato je Vlada RS sprejela Dogovor z reprezentativnima združenjema občin o višini povprečnine za leti 2013 in 2014.

Pri predhodnem izračunu primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za leto 2013 je tako upoštevana povprečnina iz Dogovora in novelirani podatki o številu prebivalcev, starostni strukturi prebivalcev, površini občin ter dolžini lokalnih cest in javnih poti.

Izračun primerne porabe za občino Zagorje ob Savi za leto 2013:

536,00 € X 17.256 X 1,030702 = **9.533.185 EUR**
(povprečnina) (št.prebiv.) (korekcij.faktor) **(primerna poraba)**

Dohodnina

Občinam pripada 54% dohodnine, ki se med občine razdeli najprej v višini 70% vsem občinam enako, ostalih 30% dohodnine ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev pa se razdeli kot solidarnostna izravnava v višini razlike med 70% dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli razlika med dohodnino v višini 54% in prihodki od 70% dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe.

V letu 2013 bo občina iz naslova dohodnine prejela 9.533.185 EUR.

Finančna izravnava

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino z delom davčnih prihodkov.

V letu 2013 občina ne bo prejela finančne izravnave.

Po izračunih za leto 2013 je Občini Zagorje ob Savi ugotovljen nižji obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog (primerna poraba) kot v letu 2011 in v letu 2012.

	2011	2012	2012 rebalans	2013	Razlika	Razlika	Razlika
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4)-(1)	(4)-(2)	(4)-(3)
PRIMERNA PORABA	9.878.807	9.848.900	9.644.640	9.533.185	-345.622	-315.715	-111.455
* Dohodnina	9.794.502	9.800.485	9.722.566	9.533.185	-261.317	-267.300	-189.381
*Finančna izravnava	71.133	48.415	24.207	0	-71.133	-48.415	-27.207
*Skupaj	9.865.635	9.848.900	9.746.773	9.533.185	-332.450	-315.715	-213.588

Ob pripravi občinskega proračuna smo upoštevali, da se je gospodarska in s tem seveda tudi javnofinančna situacija na nivoju države v zadnjih letih bistveno spremenila oziroma poslabšala, kar posledično pomeni upad občinskih javnofinančnih prihodkov.

2. Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki za leto 2013 so planirani v višini **23.581.686 €**, in sicer:

- davčni prihodki: 10.935.081 € oz. 46% vseh prihodkov proračuna 2013,
- nedavčni prihodki: 1.110.102 € oz. 5% vseh prihodkov proračuna 2013
- kapitalski prihodki: 106.100 € oz. manj kot 1% vseh prihodkov proračuna 2013
- prejete donacije: 1.550 € oz. manj kot 1% vseh prihodkov proračuna 2013
- transferni prihodki: 11.401.453 € oz. 48% vseh prihodkov proračuna 2013
- prejeta sredstva od drugih evropskih institucij: 27.400 € oz. manj kot 1% vseh prihodkov proračuna 2013

Dohodnina v višini 9.533.185 € predstavlja največji del prihodkov oziroma 40 % vseh prihodkov planiranih za leto 2013.

Odhodki za leto 2013 so planirani v višini **24.869.273 €**, in sicer:

- tekoči odhodki: 2.941.975 € oz. 12% vseh odhodkov proračuna 2013
- tekoči transferi: 6.673.685 € oz. 27% vseh odhodkov proračuna 2013
- investicijski odhodki: 15.034.413 € oz. 60% vseh odhodkov proračuna 2013
- investicijski transferi: 219.200 € oz. manj kot 1% vseh odhodkov proračuna 2013

Spodnja Tabela (Struktura odhodkov) kaže delež tekočih odhodkov v vseh odhodkih in delež investicijskih odhodkov v vseh odhodkih po sprejetem proračunu 2012, rebalansu 2012 in predlogu proračuna 2013.

Tabela: Struktura odhodkov

v EUR

Skupina kontov	Sprejeti proračun 2012	1.rebalans proračuna 2012	Proračun 2013 1. predlog
tekoči odhodki	3.515.159	3.469.685	2.941.975
tekoči transferi	6.776.506	6.655.004	6.673.685
Skupaj tekoči del	10.291.665	10.124.689	9.615.660
investicijski odhodki	12.763.343	8.503.125	15.034.413
investicijski transferi	288.482	70.124	219.200
Skupaj investicijski del	13.051.826	8.667.125	15.253.613
VSI ODHODKI	23.343.491	18.897.938	24.869.273
Delež tekočega dela	44%	54%	39%
Delež investicijskega dela	56%	46%	61%

V nadaljevanju je prikazan 1. predlog proračuna 2013 upoštevaje:

- funkcionalno klasifikacijo

Funkcionalna klasifikacija je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah občine. Predpisana funkcionalna klasifikacija javnofinančnih izdatkov je skladna z mednarodno COFOG klasifikacijo in omogoča mednarodne primerjave.

Tabela: Odhodki po funkcionalni klasifikaciji

funkcionalna klasifikacija	Sprejeti proračun 2012		1. rebalans proračuna 2012		Proračun 2013 1. predlog	
	skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%
01 JAVNA UPRAVA	3.632.407	14,8	2.492.866	13,0	2.378.372	9,4
02 OBRAMBA	17.500	0,1	17.500	0,1	14.750	0,1
03 JAVNI RED IN VARNOST	299.000	1,2	295.000	1,5	281.000	1,1
04 GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	4.290.015	17,5	4.344.887	22,7	3.000.105	11,9
05 VARSTVO OKOLJA	6.865.060	27,9	2.754.228	14,4	10.644.548	42,2
06 STANOVANSKA. DEJ. IN PROSTORSKI .RAZVOJ	1.277.768	5,2	1.145.981	6,0	1.223.280	4,9
07 ZDRAVSTVO	54.000	0,2	54.000	0,3	54.000	0,2
08 REKREAC.,KULTURA, DEJ.NEPROF.ORG.	1.880.844	7,7	1.771.139	9,3	1.451.664	5,8
09 IZOBRAŽEVANJE	5.083.486	20,7	4.906.819	25,6	4.948.892	19,6
10 SOCIALNA VARNOST	1.175.823	4,8	1.347.930	7,0	1.204.074	4,8
SKUPAJ	24.575.904	100	19.130.351	100	25.200.686	100

V nadaljevanju je prikazan 1. predlog proračuna 2013 upoštevaje:

- programsko klasifikacijo

Programska klasifikacija je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih programih, ki jih izvaja občina. Iz priložene tabele je razvidno, da bo občina v letu 2013 največ sredstev namenila za varovanje okolja in naravne dediščine, izobraževanje, promet in prometno infrastrukturo, prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalno dejavnost, kulturo in šport, lokalno samoupravo ter za socialno varstvo.

Tabela: Odhodki po programski klasifikaciji

	programska klasifikacija	Sprejeti proračun 2012		1. rebalans proračuna 2012		Proračun 2013 1. branje	
		skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%
01	POLITIČNI SISTEM	244.864	1,00%	218.934	1,14%	209.033	0,83%
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	17.000	0,07%	17.000	0,09%	17.300	0,07%
04	SKUPNE ADM. IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	614.866	2,50%	625.565	3,27%	493.567	1,96%
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	1.297.307	5,28%	1.189.795	6,22%	1.148.724	4,56%
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	307.500	1,25%	303.500	1,59%	287.750	1,14%
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	9.000	0,04%	9.000	0,05%	8.000	0,03%
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	140.000	0,57%	120.000	0,63%	105.000	0,42%
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO, RIBIŠTVO	107.674	0,44%	95.322	0,50%	84.004	0,33%
12	PRIDOB.IN DISTRIBUCIJA ENER.G. SUROVIN	320.000	1,30%	130.664	0,68%	235.600	0,93%
13	PROMET, PROM INFRASTR. IN KOMUNIKAC.	3.388.850	13,79%	3.598.750	18,81%	2.296.914	9,11%
14	GOSPODARSTVO	135.293	0,55%	133.677	0,70%	104.986	0,42%
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	6.870.060	27,95%	2.758.228	14,42%	10.647.548	42,25%
16	PROST. PLANIRANJE IN STAN. KOMUN. DEJ.	1.557.967	6,34%	1.547.455	8,09%	1.454.882	5,77%
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	124.000	0,50%	189.600	0,99%	189.600	0,75%
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	1.808.051	7,36%	1.703.344	8,90%	1.384.251	5,49%
19	IZOBRAŽEVANJE	5.083.486	20,68%	4.905.592	25,64%	4.947.785	19,63%
20	SOCIALNO VARSTVO	855.473	3,48%	916.111	4,79%	943.774	3,75%
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	1.324.513	5,39%	267.313	1,40%	401.968	1,60%
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	370.000	1,51%	400.500	2,09%	240.000	0,95%
	SKUPAJ	24.575.904	100,00%	19.130.350	100,00%	25.200.686	100,00%

V predlaganem proračunu 2013 planiramo 23.581.686 € prihodkov in 24.869.273 € odhodkov. Negativna razlika med prihodki in odhodki v višini 1.287.587 € (proračunski primanjkljaj) v Bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2013 se v nadaljevanju pokriva s:

- presežkom prihodkov nad odhodki v Računu finančnih terjatev in naložb (+ 19.000 €) ter
- stanjem sredstev na računih (cca + 1.811.411 €).

3. Račun finančnih terjatev in naložb

izkazuje pozitivno razliko prihodkov nad odhodki oziroma presežek v višini + 19.000 EUR.

4. Račun financiranja in zadolženost občine

Zadolževanje

Občina v letu 2013 ne planira dodatnega dolgoročnega zadolževanja. V primeru neskladja med dinamiko prilivov in odlivov bo občina koristila kratkoročni okvirni kredit, ki pa ga bo do konca leta 2013 v celoti poplačala.

Odplačilo dolga

Občina bo v letu 2013 odplačevala glavnice po petih dolgoročnih kreditnih pogodbah, v skladu z amortizacijskimi načrti, in sicer bo odplačala 331.413 € glavnice kreditov. Poleg glavnice bo občina plačevala tudi obresti, in sicer ocenjujemo, da bo le teh odplačala v višini cca 68.000 €.

Ker občina v letu 2013 ne planira dodatnega zadolževanja, ampak le odplačevanje obstoječih kreditov, izkazuje račun financiranja neto zadolževanje v višini – 331.413 €. To je dejansko razlika med v letu 2013 najetimi krediti (0 €) in v letu 2013 odplačanimi glavicami kreditov (331.413 €).

Tabela: Zadolženost Občine Zagorje ob Savi**v EUR**

Posojilodajalec	Leto pogodbe	Leto izteka pogodbe	Ocena Stanja na dan 31.12.2012	Odplačila v letu 2013	Ocena stanja na dan 31.12.2013
NLB OŠ Ivana Skvarče	2004	2019	229.812	32.824	196.988
UNICREDIT BANKA OŠ Izlake	2007	2022	810.985	85.356	725.629
NLB OŠ Izlake	2008	2023	853.200	83.232	769.968
EKO SKLAD kotlovnica	2003	2015	32.000	30.000	3.000
UNICREDIT BANKA Vrtec Smrkci	2012	2027	1.500.000	100.000	1.400.000
			3.425.997	331.413	3.095.585
Dodatno zadolževanje 2013:					
	/	/	0	0	
SKUPAJ:			<u>3.425.997</u>	331.413	<u>3.095.585</u>

Tabela: Skupna zadolženost javnega sektorja na nivoju Občine Zagorje ob Savi**v EUR**

Naziv pravne osebe:	Ocena stanje na dan 31.12.2012	Ocena stanja na dan 31.12.2013
Občina Zagorje ob Savi	3.425.997	3.095.585
JP Komunala Zagorje d.o.o.	69.652	26.596
SP, d.o.o.. Zagorje ob Savi	40.436	0
SKUPAJ	3.536.088	3.122.181

5. Rekapitulacija vseh treh bilancStanje sredstev na računu iz preteklega leta

Občina v predlogu proračuna 2013 ocenjuje, da bo imela na dan 31.12.2012 izkazano stanje sredstev na računu iz preteklih let v višini 1.811.411 €. Stanje sredstev na računu predstavlja prenos neporabljenih prihodkov iz leta 2012 v naslednje leto. Ponovno oceno stanja sredstev na računu bo občina naredila ob pripravi drugega predloga proračuna 2013. Dejansko stanje sredstev na računu na dan 31.12. 2012 bo ugotovljeno z zaključnim računom za leto 2012 in ustrezno upoštevano oziroma vključeno v proračun ob prvem rebalansu proračuna 2013.

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da s predlaganim rebalansom planiramo, da bo imela občina v letu 2013 dejansko na razpolago 25.412.097 €, in sicer 23.600.686 € sredstev pridobljenih v letu 2013 in 1.811.411 € neporabljenih sredstev iz preteklih let.

Odhodki proračuna za leto 2013 so načrtovani v višini 25.200.686 €, in sicer v skladu z razpoložljivimi prihodki. Predlog proračuna 2013 je predložen s presežkom prihodkov nad odhodki (skupaj s sredstvi na računih iz preteklih let) v višini **211.411 €**. Nerazporejena sredstva v višini 211.411 € predstavljajo neporabljena sredstva rezervnega sklada (za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč) po oceni stanja 31.12.2012 in bodo ostala nerazporejena do črpanj ob morebitnih naravnih nesrečah v letu 2013.

Tabela: Rekapitulacija bilanc proračuna za leto 2013

v EUR

	Proračuna 2013 - 1. predlog
PRIHODKI	
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	23.581.686
B. Račun finančnih terjatev in naložb	19.000
C. Račun financiranja	0
Sredstva na računih iz preteklih let	1.811.411
SKUPAJ PRIHODKI	25.412.097
ODHODKI	
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	24.869.273
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0
C. Račun financiranja	331.413
SKUPAJ ODHODKI	25.200.686
Presežek prihodkov nad odhodki	211.411

6. Povzetek finančnih načrtov proračunskih uporabnikov

- Oddelek za splošne zadeve

Občina bo nadaljevala s postopki informatizacije občinske uprave. V okviru programa dejavnosti občinske uprave bo skrbela za racionalno administrativno poslovanje občine, financirala delovanje medobčinskega inšpektorata, skrbno upravljala s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave, sofinancirala redno dejavnost civilne zaščite in gasilske zveze ter opremljanje enot civilne zaščite in gasilske zveze (gasilski avtomobili). V skladu z načrtom ravnanja z nepremičninami v letu 2013 bo občina v okviru oddelka vodila vse potrebne postopke za nakup, prodajo oziroma menjavo občinskega premoženja. S ciljem, da bo javnost čim bolj obveščena o vseh pomembnih dogodkih, bo le te oglaševala v ustreznih medijih.

- Oddelek za javne finance

Oddelek bo v letu 2013 v skladu z računovodskimi standardi evidentiral vse poslovne dogodke in pripravljaj obračune in ustrezna poročila za notranje ter zunanje uporabnike, koordiniral pripravo Zaključnega računa za leto 2012 in Polletnega poročila o izvrševanju proračuna 2013. Oddelek bo redno spremljal izvrševanje proračuna, skrbel za poravnavanje obveznosti bankam iz naslova zadolžitev, poravnavanje obveznosti v skladu z zakonitimi plačilnimi roki in gospodarno ravnanje z likvidnostnimi presežki ter koordiniral izvajanje notranje revizije poslovanja občinskega proračuna oziroma notranje revizije poslovanja posrednih uporabnikov proračuna. Pripravil bo navodila in vodil postopke za pripravo proračuna 2014, s ciljem, da bi bil le ta sprejet v letu 2013. V letu 2013 bo občina nadaljevala z vodenjem finančno računovodskih opravil za krajevne skupnosti Kotredež, Čemšenik, Mlinše, Tirna, Šentlambert, Podkum, Ravenska vas oziroma za vse, ki bodo to želele.

- Oddelek za družbene dejavnosti in gospodarstvo

Oddelek bo organiziral božično novoletne **prireditve** in aktivno sodeloval pri organizaciji in izvedbi tudi vseh drugih protokolarnih dogodkov oziroma prireditev v občini (občinski praznik, državni prazniki idr.).

V okviru podprograma **povezovanja lokalnih skupnosti** bo občina sofinancirala razvojne naloge na regionalni ravni, ki jih izvaja Regionalni center za razvoj d.o.o..

Občina bo v letu 2013 sofinancirala **javna dela** v skladu s kriteriji Zavoda za zaposlovanje v vzgojno izobraževalnih zavodih, ter drugih zavodih in društvih.

V okviru programa **kmetijstva** bo občina sofinancirala učinkovitejše delovanje društev s področja kmetijstva (razpis) in naložbe v posodabljanje kmetijskih gospodarstev za primarno proizvodnjo (razpis), naložbe v male agromelioracije in ograditve pašnikov (razpis) s ciljem ohranitve kmetijskih zemljišč. Občina bo sofinancirala tudi vodenje in delovanje Lokalne Akcijske Skupine (LAS), ki je ustanovljena z namenom črpanja EU sredstev ter zagotovila projektno dokumentacijo za namen prijave projektov na razne javne razpise za pridobitev EU sredstev.

V okviru področja **gospodarstva** bo sofinancirala delovanje Združenja potrošnikov Zasavja in Območne obrtne zbornice. Vključila se bo v regionalni projekt »Podjetno Zasavje«, ki bo sofinanciran z EU sredstvi in katerega nosilec bo RCR d.o.o. . Na področju **turizma** bo občina sofinancirala delovanje turističnih društev, namenila sredstva za turistično promocijo občine, sofinancirala Regionalno destinacijsko organizacijo in delovanje prvega regijskega Turistično informacijskega centra.

Na področju zdravstvenega varstva bo občina v letu 2013 financirala izvajanje preventivnih programov Zdravstvenega doma Zagorje, mrliško ogledne službe in zagotavljala prispevke za zdravstveno zavarovanje nezavarovanih oseb.

V okviru programa **kulture** bo občina sofinancirala dejavnost Knjižnice Zagorje, Delavskega doma Zagorje, JSKD OI Zagorje, Slikarske kolonije in preko razpisa tudi društva, ki delujejo na področju kulture. Investicije na področju kulture se bodo v letu 2013 izvajale v Delavskem domu Zagorje (digitalizacija kina) in v Kulturnem domu Kisovec (v primeru, da bo občina uspela na razpisu za EU sredstva za energetska obnovo objekta!) . Načrtovane pa so tudi manjše naložbe v nakup opreme (nakup računalnikov in knjižnih polic) za potrebe Knjižnice Zagorje.

Občina bo nudila finančno podporo za delovanje **posebnih skupin** in sicer: Združenja slovenskih časnikov, OO ZB NOV Zagorje, OZ VV za Slovenijo, OZ policijskih veteranov Sever, Društva upokojencev in Društva General Maister za Zasavje.

V okviru programa **šport** bo občina preko razpisa (so)financirala delovanje športnih društev, dejavnost Zavoda za šport in delno zagotavljala sredstva za obratovanje smučišča Marela in za nakup kombija za potrebe Smučarskega kluba Zagorje.

Programa za mladino bo občina podpirala s (so)financiranjem dejavnosti Društva prijateljev mladine, Šklaba in Mladinskega centra Zagorje.

Občina bo v letu 2013 na osnovi veljavne zakonodaje sofinancirala dejavnost Vrta v Zagorju in dejavnost drugih vrtcev, v katerih so vključeni otroci s stalnim bivališčem v Zagorju. Na področju **vrtecv** bo občina v letu 2013 nadaljevala s projektom enote Smrkci Vrta Zagorje. Objekt Lisca, odkupljen za potrebe izvajanja predšolske vzgoje v zagorski občini, bo v letu 2013 in 2014, predmet energetske sanacije in preureditve prostorov. Za financiranje tega projekta bo občina kandidirala na razpisu za EU sredstva.

V okviru programa **osnovno šolstvo in glasbeno šolstvo** bo občina zagorskim osnovnim šolam in glasbeni šoli zagotavljala materialne stroške in sredstva za dodatni program. V okviru investicij bo na tem področju nadaljevala s pripravo projektne dokumentacije za investicijo v OŠ Tone Okrogarja, šolsko telovadnico in izgradnjo bazena, ter z opremljanjem šol z računalniki. Občina bo (so)financirala prenovo parketa v telovadnici OŠ Ivana Skvarče, zagotavljala odplačilo obrokov za plačilo novega kombija za potrebe OŠ dr. Slavka Gruma in izvedla prvo fazo sanacije telovadnice na tej šoli, ter izvedla energetska sanacijo podružnične šole Kisovec (v primeru, da bo občina uspela na razpisu za EU sredstva za energetska obnovo objekta!) . Občina bo organizirala in na osnovi obstoječe zakonodaje zagotavljala brezplačne prevoze za osnovnošolske otroke. Preko razpisa bo tudi v letu 2013 razdelila nagrade diplomantom.

V letu 2013 bo občina preko dejavnosti in programov Univerze za tretje življenjsko obdobje in Zasavske ljudske univerze sofinancirala tudi **izobraževanje odraslih**.

Na področju **socialnega varstva** bo občina v letu 2013 (so) financirala sledeče socialno varstvene programe: zagotavljala bo izplačila enkratnih pomoči staršem ob rojstvu otroka, zagotavljala bo izplačila nadomestil za družinske pomočnike, (so)financirala bo domsko oskrbo občanov v socialnih zavodih, zagotavljala sredstva za izvajanje socialno varstvene storitve pomoč na domu in subvencionirala storitev za uporabnike, zagotavljala plačila pogrebnih storitev za umrle brez dedičev in zagotavljala subvencioniranje najemnin ter plačilo prehrane učencem iz socialno šibkih družin.

Občina bo (so)financirala dejavnost OO RK Zagorje in preko razpisa tudi dejavnost drugih organizacij ter društev, delujočih na področju socialnega varstva.

- **Oddelek za gospodarske javne službe**

Oddelek bo upravljal in vzdrževal **poslovne prostore**.

Občina bo v letu 2013 sofinancirala **javna dela** v skladu s kriteriji Zavoda za zaposlovanje v Komunali Zagorje d.o.o..

V okviru področja **energetike** bo občina izvajala investicijo širitve daljinskega ogrevanja v mestu Zagorje, nadaljevala s projektom energetskega knjigovodstva v 18 javnih zavodih in izvajala aktivnosti v okviru raziskovalne enote OLEA.

Poleg rednega letnega in zimskega vzdrževanja cest, gozdnih cest ter vzdrževanja avtobusnih postajališč in parkirišč bo občina na **cestnem programu** nadaljevala in v letu 2013 končala projekt, ki je sofinanciran z EU sredstvi, t.j. Celovita

prenova degradiranih površin –Cesta Borisa Kidriča, začela z aktivnostmi izgradnje pločnika na Mlinšah in Kisovec, ter prenovu prometne ureditve na Izlahah. V okviru postavke investicije in investicijsko vzdrževanje občinskih cest bo oddelek izvajal aktivnosti v skladu s prioriteta. V okviru državnih cest se bodo nadaljevale aktivnosti pri pridobivanju zemljišč na obvoznici Ruardi in začele aktivnosti na državni cesti C. zmage-Kolodvorska cesta.

Na programu **razsvetljave** bo občina v letu 2013 poleg tekočega vzdrževanja in upravljanja javne razsvetljave izvajala investicijo »energetsko učinkovita prenova javne razsvetljave«. Za financiranje tega projekta se je občina že prijavila na razpisu za EU sredstva.

V okviru programa **zbiranje in ravnanje z odpadki** bo občina v letu 2013 financirala eno pomembnejših investicij; in sicer izgradnjo medobčinskega centra za ravnanje z odpadki-Ceroz II.faza. Investicija se bo izvajala do leta 2014 oziroma 2015. Celotna vrednost investicije znaša cca10 mio EUR, na občino Zagorje ob Savi odpade vrednost 2,6 mio EUR. Investicija bo financirana s sredstvi EU, sredstvi proračuna RS in lastnimi sredstvi občin.

V okviru programa **ravnanje z odpadno vodo** občina planira, da bo v letu 2013, v kolikor ne bo pritožb oziroma zapletov pri izbiri izvajalcev, pričela z izgradnjo »Čistilne naprave Zagorje-Kisovec in kolektorskim sistemom«. To je vrednostno največja investicija v občinskem proračunu; in sicer je ocenjena na cca 9,5 mio EUR. Investicija bo zaključena v letu 2014 oziroma 2015, financirana pa bo s sredstvi EU, sredstvi proračuna RS in lastnimi sredstvi občine, le teh bo v celotni vrednosti investicije cca 10%.

Na programu **oskrbe z vodo** bo občina v letu 2013 izvajala investicijska dela na vodovodih, ki jih upravlja oziroma ima v najemu JP Komunala d.o.o. Zagorje (vodovodni sistem Peške Kandrše, vodno zajetje Šemnik, vodovod Izlake in vzdrževanje javnih vodovodnih sistemov Zagorje-Kisovec). Občina bo v letu 2013 nadaljevala z investicijami v vodovodni sistem Prvine, vodovodni sistem Podkum, vodovodni sistem Čemšenik in vodovodni sistem Mlinše; kajti dokončanje investicij na teh vodovodih je pogoj, da jih občina prenese v najem oziroma upravljanje JP Komunali Zagorje d.o.o.. Minimalna investicijska vlaganja bo občina izvajala tudi na vodovodnem sistemu Čolnišče in vodovodnem sistemu Šentlambert.

Na programu **urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost** bo občina v letu 2013 izvajala investicijska dela na pokopališčih, ki jih upravlja oziroma ima v najemu JP Komunala d.o.o. Zagorje (mrliška vežica Zagorje, pokopališki objekt Šentlambert in pokopališče Zagorje)..

Občina bo v letu 2013 tekoče in investicijsko vzdrževala **objekte za rekreacijo** in skrbela za primerno **praznično okrasitev naselij** in izobešanje zastav.

V okviru programa **stanovanjske gradnje** bo občina redno in investicijsko vzdrževala obstoječi stanovanjski fond v skladu s planom investicijsko vzdrževalnih del, ki ga pripravi Stanovanjsko podjetje Zagorje ob Savi, novogradenj na področju stanovanj v letu 2013 ni predvidenih.

- Oddelek za okolje in prostor

Oddelek bo tudi v letu 2013 sofinanciral delovanje **zavetišča za živali**, saj je lokalna skupnost dolžna urejati problematiko zapuščenih živali, na področju **ravnanja z odpadki** bo občina sanirala črna odlagališča in nedovoljene posege v prostor, na področju **izboljšanja stanja okolja** bo občina izvajala okoljske projekte in sofinancirala društva in šole (razpis) za izvajanje okoljevarstvenih programov.

V okviru programa **prostorskega planiranja** bo občina financirala vzpostavitev in ažuriranje evidenc stavbnih zemljišč, izvajala potrebne geodetske posnetke in vzdrževala prostorski informacijski sistem PISO. Glede na to, da je občina v letu 2011 sprejela OPN, bo v letu 2013 nadaljevala predvsem aktivnosti izdelave novih OPPN-občinskih podrobnih prostorskih načrtov, sprememb in dopolnitev obstoječih izvedbenih aktov ter strokovnih podlag za pripravo prostorskih dokumentov. Oddelek bo skrbel za primerno zasaditev in ureditev cvetočih javnih površin.

7. Krajevne skupnosti (5001 do 5014)

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, Tirna, Šentlambert, Jože Marn, Franc Farčnik, Ravenska vas, Rudnik-Toplice, Kotredež.

Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07, 27/08, 76/08, 100/08, 79/09, 14/10, 51/10 in 84/10);
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4)

Globalni cilji:

- enakomeren razvoj občine;
- nenehen razvoj ožjih lokalnih skupnosti;
- sodelovanje občine in lokalnih skupnosti pri razvojnih programih krajevne skupnosti;
- višja kvaliteta življenja v krajevnih skupnostih.

Letni planirani cilji in rezultati:

- kvalitetno in pravočasno izvajanje nalog.

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.

1. V občinskem proračunu so krajevnim skupnostim zagotovljena sredstva za dva namena:

- za funkcionalne stroške in
- za tekoče vzdrževanje javne infrastrukture.

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

KRITERIJI ZA FINANCIRANJE KRAJEVNIH SKUPNOSTI V LETU 2013

	KRAJEVNA SKUPNOST	VZDRŽEVANJE CEST		PREBIVALCEV		NASELJA		VELIKOST		DEGR	SKUPAJ	PRIREDITVE	FUNKC. STROŠKI	TEKOČE VZDRŽEV.	SKUPAJ
			točke		točke		točke	ha	točke						
1.	MlinšeKolovrat	28.443	1.422	1.250	125	16	750	2.874	100	100	2.497	2.250	1.985	25.793	30.028
2.	Šentgotard	8.422	421	235	50	6	250	522	40	50	811	2.250	993	6.858	10.101
3.	Čemšenik	30.168	1.508	1.093	125	9	400	2.036	100	150	2.283	2.250	1.985	23.389	27.624
4.	Šentlambert	31.611	1.581	528	75	10	500		60	50	2.266	2.250	1.985	23.198	27.433
5.	Tirna	8.410	421	211	50	2	50		60	50	631	2.250	993	4.837	8.080
6.	Loke-Kisovec	8.510	426	2.355	150	6	250	933	40	150	1.016	2.250	2.976	9.160	14.386
7.	Ravenska vas	6.025	301	214	50	1		437	20	150	521	2.250	993	3.601	6.844
8.	RudnikToplice	2.054	103	1.200	125	2	50	230	20	100	398	2.250	2.976	2.219	7.445
9.	Jože - Marn	2.432	122	5.447	175	4	150	474	20	100	567	2.250	2.976	4.118	9.344
10.	Podkum	31.568	1.578	585	75	9	400	2.737	100	100	2.253	2.250	1.985	23.053	27.288
11.	Kotredež	10.818	541	629	100	4	150	787	40	50	881	2.250	993	7.644	10.887
12.	F.Farčnik	3.000	150	1.200	125	2	50	181	20	100	445	2.250	2.976	2.748	7.974
13.	Izlake	22.875	1.144	2.164	150	5	200	1.164	60	100	1.654	2.250	2.976	16.325	21.551
	SKUPAJ	194.336	9.718	17.111	1.375	76	3.200	12.375	680	1.250	16.223	23.221	26.794	202.437	208.986

Tabela: Prihodki KS iz občinskega proračuna

EUR

	Sprejeti proračuna 2012	1.rebalans proračuna 2012	Proračun 2013 po odloku	Proračun 2013 1. predlog
5001 KS ČEMŠENIK	30.694	28.550	27.624	27.624
funkcionalni stroški	2.206	1.985	1.985	1.985
plača				7.620
vzdrževanje cest	25.988	24.315	23.389	15.769
priditve	2.500	2250	2250	2250
5002 KS IZLAKE	23.946	21.551	21.551	21.551
funkcionalni stroški	3.307	2.976	2.976	2.976
vzdrževanje cest	18.139	16.325	16.325	16.325
priditve	2.500	2.250	2.250	2.250
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	33.365	30.028	30.028	30.028
funkcionalni stroški	2.206	1.985	1.985	1.985

vzdrževanje cest prireditve	28.659 2.500	25.793 2.250	25.793 2.250	25.793 2.250
5004 KS KISOVEC LOKE	15.985	14.386	14.386	14.386
funkcionalni stroški	3.307	2.976	2.976	2.976
vzdrževanje cest	10.178	9.160	9.160	9.160
prireditve	2.500	2.250	2.250	2.250
5005 KS PODKUM	30.320	27.288	27.288	27.288
funkcionalni stroški	2.206	1.985	1.985	1.985
vzdrževanje cest	25.614	23.053	23.053	23.053
prireditve	2.500	2.250	2.250	2.250
5006 KS ŠENTGOTARD	11.223	10.101	10.101	10.101
funkcionalni stroški	1.103	993	993	993
vzdrževanje cest	7.620	6.858	6.858	6.858
prireditve	2.500	2.250	2.250	2.250
5008 KS JOŽE MARN	10.382	9.344	9.344	9.344
funkcionalni stroški	3.307	2.976	2.976	4.380
vzdrževanje cest	3.275	2.948	2.948	2.714
prireditve	3.800	3.420	3.420	2.250
5009 KS FRANC FARČNIK	8.860	7.974	7.974	7.974
funkcionalni stroški	3.307	2.976	2.976	2.976
vzdrževanje cest	3.053	2.748	2.748	1.848
prireditve	2.500	2.250	2.250	3.150
5010 KS RAVENSKA VAS	7.604	6.844	6.844	6.844
funkcionalni stroški	1.103	993	993	993
vzdrževanje cest	4.001	3.601	3.601	3.601
prireditve	2.500	2.250	2.250	2.250
5011 KS RUDNIK TOPLICE	8.273	7.446	7.446	7.446
funkcionalni stroški	3.307	2.976	2.976	2.976
vzdrževanje cest	1.043	939	939	939
prireditve	3.923	3.531	3.531	3.531
5012 KS KOTREDEŽ	12.096	10.887	10.887	10.887
funkcionalni stroški	1.103	993	993	993
vzdrževanje cest	8.493	7.644	7.644	7.644
prireditve	2.500	2.250	2.250	2.250
5013 KS ŠENTLAMBERT	30.482	27.433	27.433	27.433
funkcionalni stroški	2.206	1.985	1.985	1.985
vzdrževanje cest	25.776	23.198	23.198	23.198
prireditve	2.500	2.250	2.250	2.250
5014 KS TIRNA	8.977	8.080	8.080	8.080
funkcionalni stroški	1.103	993	993	993
vzdrževanje cest	5.374	4.837	4.837	4.837
prireditve	2.500	2.250	2.250	2.250
SKUPAJ	232.207	209.912	208.986	208.986

2. Krajevne skupnosti poleg sredstev pridobljenih iz proračuna pridobivajo tudi sredstva na osnovi lastne dejavnosti oziroma **izvirne prihodke** (najemnina, obresti, 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.

Tabela: Plan realizacije izvirnih prihodkov in plan porabe izvirnih prihodkov v KS v EUR

	Plan realizacije izvirnih prihodkov letu 2013	Plan porabe izvirnih prihodkov v 2013
5001 KS ČEMŠENIK	6.390 70 obresti 720 najemnina 5.600 prih.od prodaje	6.390 vzdrževanje 6.390 pokopališča
5002 KS IZLAKE	48.402 30 obresti 26.872 najemnina 21.500 prih.od prodaje	48.402 2.200 prireditve 1.766 funkcionalni stroški 15.064 stroški dela vzdrž.cestne 2.500 infrastrukt. 26.872 vzdr. posl. prostorov
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	1.270 20 obresti 250 prih.od prodaje 1.000 donacije	1.270 1.020 prireditve 250 vodovod
5004 KS KISOVEC LOKE	1.400 0 obresti 1.200 prih.od prodaje 200 donacije	1.400 1.400 funkcionalni stroški
5005 KS PODKUM	5.010 10 obresti 5.000 najemnina	5.010 5.000 vzdrž.pokopališča 10 funkcionalni stroški
5006 KS ŠENTGOTARD	4.700 30 obresti 4.670 najemnina	4.700 4.700 vzdrž.pokopališča
5008 KS JOŽE MARN	210 10 obresti 200 donacije	210 210 funkcionalni stroški
5009 KS FRANC FARČNIK	3.520	3.520

	10 obresti 3.360 najemina 150 donacije	160 prireditve 3.360 vzdrž. posl.prostorov
5010 KS RAVENSKA VAS	5 5 obresti	5 5 funkcionalni stroški
5011 KS RUDNIK TOPLICE	130 10 obresti 120 drugi prih.	130 130 funkcionalni stroški
5012 KS KOTREDEŽ	805 5 obresti 800 prih.od prodaje	805 5 funkcionalni stroški 800 vzdrž.poti
5013 KS ŠENTLAMBERT	50 50 obresti	10 10 funkcionalni stroški
5014 KS TIRNA	10 10 obresti	50 50 funkcionalni stroški
SKUPAJ	71.902	71.902

V kolikor posamezna krajevna skupnost ne bo realizirala izvernih prihodkov v planirani višini, lahko prevzema in plačuje obveznosti samo v višini dejansko realiziranih izvernih prihodkov. Proračunske postavke preko katerih se porabljajo izvorni prihodki so dejansko namenske. Njihova realizacija je vezana na obseg prejemkov, ki jih krajevne skupnosti realizirajo na osnovi lastne dejavnosti.

3. Poleg proračunskih postavk preko katerih krajevne skupnosti porabljajo sredstva pridobljena iz občinskega proračuna in proračunskih postavk preko katerih krajevne skupnosti porabljajo izvorne prihodke, imajo posamezne krajevne skupnosti uvrščene še naslednje proračunske postavke:

- KS Čemšenik – poraba sredstev samoprispjevka (PP 13233); na tej proračunski postavki so evidentiran sredstva (15.460 €), ki jih je krajevna skupnost zbrala na osnovi samoprispjevka

KS Čemšenik - poraba sredstev od telekomunikacijskih vlaganj (PP 13234); na tej proračunski postavki so zbrana sredstva (27.407 €), ki jih je krajevna skupnost prejela na osnovi preteklih vlaganj v telekomunikacijo.

KS planira, da bo v letu 2013 sredstva porabila v okviru projekta »Obnova in razvoj vasi«, ki je vključen v NRP 2013-2016;

- KS Jože Marn – poraba sredstev-telekomunikacijska vlaganja (PP 13283); na tej proračunski postavki je planirana poraba sredstev (1.747 €), ki jih je krajevna skupnost zbrala iz naslova vračil vlaganj v javn telekomunikacijsko omrežje. To so namenska sredstva, ki jih lahko krajevna skupnost porabi izključno za investicije v infrastrukturo na osnovi sklepa svet KS Jože Marn;

- KS Izlake - stroški dela (PP 13324), na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva (15.432 €) za financiranje plače zaposlene v KS Izlake. Z 01.01.2012 je KS prenehala samostojno upravljati z vodovodom, ker je bil le ta prenesen na JP Komunalo d.o.o.. KS je tako izgubila glavnino lastnih prihodkov s katerimi je do sedaj financirala stroške dela.

4. Krajevne skupnosti bodo za financiranje svoje dejavnosti poleg sredstev dobljenih iz občinskega proračuna in sredstev iz naslova izvernih prihodkov porabljala tudi **sredstva preteklih let**. To so dejansko neporabljena sredstva, ki bodo krajevnim skupnostim ostala na računu po stanju 31.12.2012.

Ob prvem rebalansu proračuna 2013, ko bomo razpolagali s podatki koliko neporabljenih sredstev (po stanju 31.12.2012) je ostalo krajevnim skupnostim, bomo le te vključili na ustrezne proračunske postavke.

8. Dodatna pojasnila

V nadaljevanju sledijo:

- tabele proračuna - TABELARIČNI PREGLED - vključuje tabele za:
 - Splošni del proračuna**
 - A. Bilanca prihodkov in odhodkov
 - B. Račun finančnih terjatev in naložb
 - C. Račun financiranja
 - Posebni del proračuna (Finančni načrti neposrednih uporabnikov)**
 - Načrt razvojnih programov**

V tabelaričnem delu splošnega in posebnega dela proračuna so prikazani naslednji stolpci:

- Realizacija proračuna 2011
- Sprejeti proračun 2012
- 1. rebalans proračuna 2012
- Proračun 2013-1. predlog
- Indeks: Proračun 2013-1. predlog/ Realizacija 2011
- Indeks: Proračun 2013-1. predlog/ 1.rebalans proračuna 2012

- obrazložitve proračuna - OBRAZLOŽITVE - vključujejo obrazložitve:
 - **Splošnega dela proračuna**
 - **Posebnega dela proračuna.** Obrazložitve posebnega dela proračuna so razdeljene na dva dela; in sicer na del, ki razlaga področja porabe, glavne programe in podprograme proračuna in na del, ki razlaga posamezne proračunske postavke znotraj neposrednih uporabnikov proračuna oziroma oddelkov
 - **Načrta razvojnih programov**

Obrazložitve splošnega dela proračuna je pripravila vodja oddelka za javne finance, obrazložitve posebnega dela proračuna in Načrta razvojnih programov pa so pripravili direktor občinske uprave, vodje oddelkov in skrbniki proračunskih postavk.

