

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 2008**

**- SKRAJŠANI POSTOPEK-**

Zagorje ob Savi, februar 2009



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: 007-2/2009  
Datum: 25.02.2009

### OBČINSKEMU SVETU OBČINE ZAGORJE OB SAVI

**ZADEVA:** Predlog Odloka o zaključnem računu proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2008 – 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, 14/07, 64/08 in 109/08) 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: 007-2/2009

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, 14/07, 64/08 in 109/08) 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 redni seji dne \_\_\_\_\_ sprejel naslednji

### SKLEP

1.

Občinski svet občine Zagorje ob Savi potrjuje sprejem Zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2008.

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 2008**
- 2. UVOD K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2008**

## **I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**

1. UVOD
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA (tabele)
  - 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 PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKEGA SKLADA REZERV
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE
8. OBSEG PREVZETIH OBVEZNOSTI V BREME PRORAČUNOV PRIHODNJIH 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 2008-2011**

1. UVOD
2. POROČILA O REALIZACIJI NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV 2008-2011

### **3. BILANCA STANJA**

1. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA (tabele)

### **4. UPRAVLJANJE SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA**

1. OBRAZLOŽITEV (tabele)

### **5. PRILOGE**

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, 14/07, 64/08 in 109/08) 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 redni seji dne \_\_\_\_\_ sprejel naslednji

**ODLOK**  
**o sprejetju zaključnega računa proračuna**  
**občine Zagorje ob Savi za leto 2008**

**1. člen**

Sprejme se zaključni račun proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2008.

Zaključni račun proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2008 obsega v evrih:

<b>A</b>	<b>BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV</b>		v evrih
<b>I</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>70+71+72+73+74</b>	<b>11.928.680</b>
	<b>TEKOČI PRIHODKI</b>	<b>70+71</b>	<b>10.157.269</b>
	<b>70 DAVČNI PRIHODKI</b>		<b>9.562.908</b>
	700 Davki na dohodek in dobiček		8.259.228
	703 Davki na premoženje		891.483
	704 Domači davki na blago in storitve		412.197
	<b>71 NEDAVČNI PRIHODKI</b>		<b>594.361</b>
	710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja		376.604
	711 Takse in pristojbine		6.409
	712 Denarne kazni		404
	713 Prihodki od prodaje blaga in storitev		55.356
	714 Drugi nedavčni prihodki		155.588
	<b>72 KAPITALSKI PRIHODKI</b>		<b>500.605</b>
	720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev		447.700
	722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolg. sr.		52.905
	<b>73 PREJETE DONACIJE</b>		<b>1.403</b>
	730 Prejete donacije iz domačih virov		
	<b>74 TRANSFERNI PRIHODKI</b>		<b>1.269.403</b>
	740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij		843.977
	741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU		425.426
<b>II</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>40+41+42+43</b>	<b>12.188.046</b>

<b>40</b>	<b>TEKOČI ODHODKI</b>		<b>2.466.668</b>
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim		629.508
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost		101.119
402	Izdatki za blago in storitve		1.551.706
403	Plačila domačih obresti		121.335
409	Sredstva, izločena v rezerve		63.000
<b>41</b>	<b>TEKOČI TRANSFERI</b>		<b>5.176.061</b>
410	Subvencije		0,00
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom		2.448.845
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		605.793
413	Drugi tekoči domači transferi		2.121.423
<b>42</b>	<b>INVESTICIJSKI ODHODKI</b>		<b>3.743.962</b>
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev		3.743.962
<b>43</b>	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>		<b>801.354</b>
431	Investicijski transf. pravnim in fiz. osebam, ki niso pror. uporabniki		682.301
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom		119.053
<b>III</b>	<b>PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</b>	<b>I - II</b>	<b>- 259.365</b>
<b>B</b>	<b>RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB</b>		
<b>IV</b>	<b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV</b>		
<b>75</b>	<b>PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>750+751+752</b>	<b>18.106</b>
750	Prejeta vračila danih posojil		18.106
751	Prodaja kapitalskih deležev		0
<b>V</b>	<b>DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV</b>		<b>0,00</b>
441	Povečanje kapitalskih deležev		0,00
<b>VI</b>	<b>PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV</b>	<b>IV - V</b>	<b>18.106</b>
<b>C</b>	<b>RAČUN FINANCIRANJA</b>		
<b>VII</b>	<b>ZADOLŽEVANJE</b>		
<b>50</b>	<b>ZADOLŽEVANJE</b>		<b>1.200.000</b>
500	Domače zadolževanje		1.200.000
<b>VIII</b>	<b>ODPLAČILA DOLGA</b>		
<b>55</b>	<b>ODPLAČILA DOLGA</b>		<b>216.474</b>
550	Odplačila domačega dolga		216.474

<b>IX</b>	<b>POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	<b>I+IV+VII-II-V-VIII</b>	<b>742.267</b>
<b>X</b>	<b>NETO ZADOLŽEVANJE</b>	<b>VII-VIII</b>	<b>983.526</b>
<b>XI</b>	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>VI+VII-VIII-IX=-III</b>	<b>259.365</b>
<b>XII</b>	Stanje sredstev na računih konec preteklega leta		103.414

## 2. člen

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

Številka: 007-2/2009

Datum:

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

## 2. UVOD K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2008

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:

- II. bilance prihodkov in odhodkov;
- III. računa finančnih terjatev in naložb;
- IV. 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 28.02.2009.

Na osnovi računovodskih izkazov in poslovnih poročil neposrednih uporabnikov je župan dolžan predložiti do 31.03.2009 predlog zaključnega računa proračuna občine Zagorje ob Savi za leto 2008 Ministrstvu za finance. Župan je dolžan predložiti predlog zaključnega računa proračuna za leto 2008 v sprejem Občinskemu svetu občine Zagorje ob Savi. V 30 dneh po sprejemu zaključnega računa proračuna za leto 2008 mora župan o njegovem sprejemu obvestiti Ministrstvo za finance.



# I. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA

## 1. UVOD

### Sprejemanje proračuna

Pri pripravi proračuna za leto 2008 smo upoštevali izhodišča, ki jih je posredovalo Ministrstvo za finance in sicer 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 2008.

Globalna izhodišča, ki so bila upoštevana pri pripravi proračuna 2008:

- |  |   |
|--|---|
| ➤ nominalna rast osnove za uskladitev plač v javnem sektorju | 1,3% povečanje osnovnih plač od julija 2007 dalje |
| ➤ letna stopnja inflacije za 2008                            | 102,6   |
| ➤ povprečna letna rast cen za 2008                           | 102,7   |

Proračun občine Zagorje ob Savi za leto 2008 je bil sprejet 27.12.2007, kar je občini omogočalo normalno financiranje od 01.01.2008 dalje. V letu 2008 je Občinski svet sprejel dva rebalansa proračuna. Prvi rebalans je bil sprejet v mesecu aprilu. Že ob sprejemanju občinskega proračuna je bil Občinski svet seznanjen, da je v vezi z regionalnimi spodbudami več neznank in da bo potreben rebalans proračuna, da bo občina formalno zadostila razpisnim pogojem za pridobitev sredstev.

Drugi rebalans proračuna 2008 je Občinski svet sprejel v mesecu novembru. Temeljni razlog za drugi rebalans proračuna je bilo ponovno uravnoteženje med prihodki oziroma prejemki in odhodki oziroma izdatki proračuna, z vključitvijo kupnine od prodaje nepremičnine v Vrsarju med prihodke.

### Izvrševanje proračuna

Realizacija prihodkov proračuna za leto 2008, brez sredstev računa finančnih terjatev in naložb ter brez sredstev računa financiranja, je bila v višini 11.928.680 € oziroma 93 % glede na veljavni plan.

Tekoči prihodki so bili realizirani 101%, kapitalski prihodki 33%, donacije 127% in transferni prihodki 104% glede na veljavni proračun.

Realizacija odhodkov proračuna za leto 2008, brez sredstev računa finančnih terjatev in naložb ter brez sredstev iz računa financiranja, je bila v višini 12.188.046 € oziroma 90% glede na veljavni proračun.

Tekoči odhodki so bili realizirani 91%, tekoči transferi 100%, investicijski odhodki 94%, in investicijski transferi 49% glede na veljavni proračun.

Prvi proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki ponazarja razliko med prihodki in odhodki bilance prihodkov in odhodkov realiziranih v letu 2008 (bilanca A) je v višini:

- 259.365 € (proračunski primanjkljaj). To pomeni, da smo v letu 2008 realizirali za 259.365 € več odhodkov kot prihodkov.

Drugi proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki vključuje prvega ter saldo računa finančnih terjatev in naložb (bilanca B) ter saldo računa financiranja (bilanca C) je bil v letu 2008 v višini:

+742.267 €.

Skupni proračunski presežek oziroma primanjkljaj, ki vključuje drugega ter stanje sredstev na računu iz preteklega leta je bil na dan 31.12.2008 v višini **+ 845.681 €**.

Ne glede na proračunski presežek, smo po stanju 31.12.2008 izkazovali neplačane obveznosti, ki so zapadle v letu 2008, v višini 159.769 EUR in so bile predmet prenosa v leto 2009.

Izvrševanje proračuna naj bi potekalo v skladu s sprejetimi višinami proračunskih postavk za posamezna področja porabe. V kolikor je bila za posamezno proračunsko postavko prevzeta višja obveznost kot je dovoljevala višina proračunske postavke, razlika med sprejeto obveznostjo in višino proračunske postavke ni bila finančno realizirana v letu 2008 in je bila predmet prenosa v naslednje leto. Finančna realizacija po posameznih proračunskih postavkah v letu 2008 ni presegala sprejetih višin.

Previsoke obveznosti glede na razpoložljiva sredstva na proračunskih postavkah so bile prevzete na naslednjih proračunskih postavkah:

**Tabela: Pregled prekoračitev prevzema obveznosti po proračunskih postavkah v EUR**

	<b>PRORAČUNSKA POSTAVKA</b>	<b>ZNESEK PREKORAČITVE RAZPOLOŽLJIVIH SREDSTEV PRORAČUNSKE POSTAVKE</b>	<b>% PREKORAČITVE RAZPOLOŽLJIVIH SREDSTEV PRORAČUNSKE POSTAVKE</b>
<b>Oddelek za Gospodarske javne službe</b>	10050 Sofinanciranje državnih cest obvoznica	159.769	64 %
<b>SKUPAJ:</b>		159.769	

Zgornja tabela kaže, da je občina prevzela v breme proračunskega leta 2009 za 159.769 € več obveznosti, kot so to dovoljevale proračunske postavke. Znesek prekoračitve proračunske postavke v višini 159.769 € ni bil finančno realiziran v letu 2008 in je bil predmet prenosa v leto 2009.

Skrbnik proračunske postavke 10050 utemeljuje glavnino zgornjih prekoračitev z vsebino pisnega obvestila prejetega od Cestnega podjetja Ljubljana d.d., kjer le ti navajajo, da je pri izstavljanju situacij občini Zagorje za Obvoznico Zagorje prišlo do napake pri obračunu financiranja odseka ceste 2I-cesta oz. Cesta zmage. Delež, ki je po finančnem sporazumu za ta objekt določen DRSC-ju, se je napačno prikazoval v breme občine Zagorje. Gre za napako v višini 118.715,76 €, ki bo v skladu z vsebino dopisa poračunana pri naslednji oziroma 9. začasni situaciji in bo vključena v proračun 2009.

Pri izdelavi računovodskih izkazov in pri izvrševanju proračuna v letu 2008 so bili upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06, 14/07, 64/08 in 109/08);
- 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, 117/04, 141/04, 117/05, 114/06 138/06, 120/07, 124/08);
- 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, 126/07);
- 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 in 120/07);
- Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 120/07);
- Odlok o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2008 (Uradni list RS, št. 126/07);
- Odlok o spremembi odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2008 (Uradni list RS, št. 107/08).

## 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 2008;
- Proračun 2008 2. Rebalans;
- Veljavni proračun 2008;
- Realizacija 2008;
- Indeks Realizacija 2008/Sprejeti proračun 2008;
- Indeks Realizacija 2008/Veljavni proračun 2008.

Sprejeti proračun 2008 je prvi sprejeti proračun, ki ga je za leto 2008 sprejel Občinski svet 27.12.2007.

2. Rebalans proračuna 2008 je zadnji sprejeti proračun, ki ga je za leto 2008 sprejel Občinski svet 03.11.2008.

Veljavni proračun 2008 je zadnji sprejeti proračun za leto 2008 oziroma 2. Rebalans proračuna 2008, ki so mu dodane spremembe na podlagi opravljenih prerazporeditev. Razlika med 2. Rebalansom proračuna 2008 in veljavnim proračunom 2008 je obseg prerazporeditev opravljenih v obdobju med 2. Rebalansom proračuna 2008 in iztekom proračunskega leta 2008.

Realizacija 2008 predstavlja dejansko realizirane prihodke in druge prejemke in dejansko realizirane odhodke in druge izdatke v proračunskem letu 2008.

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

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

## I. 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).

**S Sprejetim proračunom 2008 načrtovane prihodke v višini 11.831.512 EUR, smo tekom leta zvišali in sicer na 12.771.416 EUR. Skupna realizacija prihodkov je v letu 2008 znašala 11.928.680 EUR, kar pomeni 100,8% glede na prihodke načrtovane z Sprejetim proračunom in 93,4% glede na prihodke načrtovane z Veljavnim proračunom za leto 2008.**

### 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 2008 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 2008 je znašala povprečnina na prebivalca Republike Slovenije **485,88 €**)
- 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 2008 je bil določen v višini **8.647.905 EUR**.

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 2008:**

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 (48%) in davčnimi prihodki občine (80%). 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 2008 ni bila potrebna.

425,26 € (glavarina)	X	17.250 (število prebivalcev)	X	1,197630 (indeks raznolikosti)	=	<b>8.259.227 €</b> (prihodki iz naslova glavarine)
8.259.227 € (prihodki iz naslova glavarine)	+	323.563 € (prihodek NUSZ)	+	127.626 € (prihodki po 21.čl občine)	=	<b>8.710.416 €</b> (vsi prihodki skupaj)

V mesecu juniju 2008 je bil objavljen Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o financiranju občin (ZFO1A), ki med drugim ukinja tudi terminologijo glavarina in jo nadomešča z dohodnino.

### **Finančna izravnava:**

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz glavarine (dohodnine) 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 2008 (glavarina, 48% NUSZ, davčni prihodki občine - v višini 8.710.416 €) večji od primerne porabe občine Zagorje ob Savi za leto 2008 (v višini 8.259.227 €), občina Zagorje ob Savi za leto 2008 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.

Občina je za leto 2008 planirala 9.466.975 EUR davčnih prihodkov in tekom leta planirani znesek zvišala na 9.493.239 EUR. Davčni prihodki so bili v letu 2008 realizirani v višini **9.562.908 EUR** kar je **1%** več glede na Veljavni proračun. Ti prihodki predstavljajo največji delež v strukturi prihodkov občine in sicer **80 %** glede na vse prihodke.

Med **davke na dohodek in dobiček (700)** spada prihodek občine iz glavarine oziroma dohodnine. Ministrstvo za finance je občini v letu 2008 nakazalo **8.259.227 EUR** sredstev iz naslova dohodnine, kar predstavlja 100% realizacijo Veljavnega proračuna. Sredstva iz naslova dohodnine so v letu 2008 predstavljala 70% vseh prihodkov.

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

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

Z davki na premoženje je občina v letu 2008 zbrala **891.483 EUR**, kar predstavlja **13%** večjo realizacijo glede na Sprejeti proračun in **8%** večjo realizacijo glede na Veljavni proračun.

Največji del davkov na premoženje predstavlja davek na nepremičnine in sicer nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča. V letu 2008 je bilo iz tega naslova zbranih 694.300 EUR. Pravne osebe so v letu 2008 plačale 465.549 EUR nadomestila, fizične osebe 228.751 EUR, z zamudnimi obrestmi pa je bilo zbranih še 1.207 EUR prihodkov.

Z davki na premočnine je občina v letu 2008 zbrala 681 EUR.

Z davki na dediščine in darila je občina v letu 2008 realizirala 20.671 EUR.

Z davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje je občina v letu 2008 realizirala 148.308 EUR.

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 2008 zbrala **412.197 EUR**, kar je za **6%** manj kot je bilo planirano s Sprejetim proračunom in **1%** več glede na Veljavni proračun.

Davek na posebne storitve kot je davek na dobitke od iger na srečo je bil v letu 2008 realiziran v višini 5.674 EUR.

Drugi davki na uporabo blaga in opravljanje storitev realizirani v višini 406.523 EUR vključujejo: takso za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda 293.055 EUR, turistično takso 4.320 EUR, pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest 11.576 EUR in takso za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov 97.571 EUR.

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.

Občina je za leto 2008 planirala 598.546 EUR davčnih prihodkov in tekom leta planirani znesek znižala na 546.116 EUR. Nedavčni prihodki so bili v letu 2008 realizirani v višini **594.361 EUR** kar je **1%** manj glede na Sprejeti proračun in **9%** več glede na Veljavni proračun. V strukturi vseh prihodkov predstavljajo nedavčni prihodki **5%**.

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

- prihodki od obresti;
- prihodki od premoženja.

Z prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja je občina v letu 2008 zbrala **376.605 EUR**, kar je za **5%** več kot je bilo planirano s Sprejetim proračunom in **16%** več glede na Veljavni proračun.

Prihodkov od obresti je občina v letu 2008 realizirala v višini 21.475 EUR. Znesek obresti vključuje tudi obresti, ki so jih realizirale krajevne skupnosti in sicer v višini 3.314 EUR.

Prihodkov od premoženja je bilo v letu 2008 realiziranih v višini 355.129 EUR. Prihodki od premoženja vključujejo: prihodke od najemnin za poslovne prostore 58.790 EUR (40.558 EUR občinskih in 18.232 EUR od krajevnih skupnosti), prihodke od najemnin za stanovanja 216.174 EUR, prihodke od drugih najemnin (za zemljišča) 44.304 EUR (31.385 EUR občinskih in 12.919 EUR od krajevnih skupnosti), prihodke iz naslova podeljenih koncesij 17.206 EUR in druge prihodke od premoženja 18.655 EUR (17.691 EUR občinskih in 964 EUR od krajevnih skupnosti).

Med **takse in pristojbine (711)** spadajo upravne in druge takse in pristojbine in z njimi je občina v letu 2008 zbrala **6.409 EUR**, kar je **64%** manj kot je bilo planirano s Sprejetim proračunom in **6%** in manj glede na Veljavni proračun.

Med **denarne kazni (712)** vključujemo prihodke iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora. Občina je v letu 2008 realizirala **404 EUR** tovrstnih prihodkov.

**Prihodki od prodaje blaga in storitev (713)** so bili v letu 2008 realizirani v višini **55.356 EUR**, to je **36%** več kot je bilo planirano s Sprejetim proračunom in **22%** več glede na Veljavni proračun.

Med prihodki od prodaje blaga in storitev predstavljajo glavni delež prihodki od prodaje blaga in storitev, ki so jih realizirale krajevne skupnosti v višini 46.416 EUR in prihodki od komunalnih soglasij v višini 6.100 EUR, sledijo prihodki od počitniške dejavnosti 2.743 EUR in drugi prihodki od prodaje 97 EUR.

**Drugih nedavčnih prihodkov (714)** je občina v letu 2008 realizirala v višini **155.588 EUR**, kar je **15%** manj kot je bilo planirano s Sprejetim proračunom in **9%** manj kot je bilo načrtovano z Veljavnim proračunom.

Med drugimi nedavčnimi prihodki predstavljajo prihodki iz naslova komunalnih prispevkov 114.789 EUR, prispevki in doplačila občanov ter ZPIZ-a za izvajanje programa »družinski pomočnik« 36.314 EUR, drugi tekoči nedavčni prihodki 2.012 EUR in drugi nedavčni prihodki, ki so jih realizirale krajevne skupnosti 2.473 EUR.

### ➤ **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 2008 zbrala **500.605 EUR** prihodkov, kar je **198%** več glede na Sprejeti proračun in **67%** manj glede na Veljavni proračun. Kapitalski prihodki predstavljajo le **4%** vseh prihodkov.

Med kapitalske prihodke spadajo:

- **prihodki od prodaje osnovnih sredstev (720)**; le teh je občina v letu 2008 realizirala v višini 447.700 EUR:

**Tabela: Prihodki od prodaje osnovnih sredstev**

**v EUR**

	<b>Sprejeti proračun 2008</b>	<b>Veljavni proračun 2008</b>	<b>Realizacija 2008</b>
-stanovanja prodana pred letom 2008	20.000	20.000	23.115
-stanovanja prodana v 2008	100.000	337.734	338.134
-prodaja nepremičnine Vašhava		198.500	0
-prodaja nepremičnine Vrsar	0	900.000	82.340
-prodaja prevoznih sredstev	3.000	0	0
- prodaja drugih zgradb in prostorov	0	3.669	4.111
<b>SKUPAJ:</b>	<b>123.000</b>	<b>1.459.403</b>	<b>447.700</b>

Največji izpad med kapitalskimi prihodki predstavlja nerealizirana prodaja nepremičnine v Vrsarju. Z 2. Rebalansom proračuna 2008 je bila med prihodke občinskega proračuna vključena kupnina od prodaje nepremičnine v Vrsarju in sicer v višini 900.000 EUR. Vključitev teh prihodkov v proračun je temeljila na že plačani varščini (82.340 EUR) in sklenjeni kupoprodajni pogodbi. V skladu s kupoprodajno pogodbo bi moral kupec preostanek kupnine v višini 817.660 EUR plačati do 29.10.2008. Predlog proračuna za leto 2009 je bil pripravljen ob predpostavki, da bo kupnina v Vrsarju v celoti realizirana v letu 2008. Zaradi negotovosti realizacije preostanka kupnine, je župan v prvih dneh letošnjega leta sprejel sklep za zamrznitev aktivnosti na določenih projektih vključenih v proračun 2009.

Nerealizirana prodaja nepremičnine Vašhava ni bistveno vplivala na uravnoteženost proračuna, ker je bila glavna kupnina in sicer v višini 178.500 EUR vezana na odhodke, ki tudi niso bili realizirani (sofinanciranje projekta »Mrežni inkubator-Vašhava Zagorje«). Celoten projekt je bil prestavljen v proračunsko leto 2009.

- **prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (722)**; le teh je občina v letu 2008 realizirala v višini 52.905 EUR:

**Tabela: Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev v EUR**

	<b>Sprejeti proračun 2008</b>	<b>Veljavni proračun 2008</b>	<b>Realizacija 2008</b>
-prodaja kmetijskih zemljišč in gozdov	0	58	58
-prodaja stavbnih zemljišč-zazidana	0	33.012	33.012
-prodaja stavbnih zemljišč- nezazidana	14.000	16.915	16.915
-prodaja stavbnih zemljišč- nezazidana-KS Izlake			2.920
<b>SKUPAJ:</b>	<b>14.000</b>	<b>49.985</b>	<b>52.905</b>

Prihodki od prodaje zemljišč so bili realizirani v skladu z Letnim programom prodaj občinskega stvarnega premoženja za leto 2008.

➤ **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 2008 realizirala **1.403 EUR** 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 2008 zbrala **1.269.403 EUR** prihodkov, oziroma **20%** manj glede na Sprejeti proračun in **3,9%** več glede na Veljavni proračun. Transforni prihodki realizirani v letu 2008 predstavljajo **11%** vseh prihodkov.

Med transferne prihodke spadajo:

- **prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (740001)**

vklučujejo, sredstva, ki jih je občina prejela iz državnega proračuna za investicije. Občina je v letu 2008 realizirala **799.082 EUR** tovrstnih sredstev in sicer:



**Tabela: Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije v EUR**

	Sprejeti proračun 2008	Veljavni proračun 2008	Realizacija 2008
-Ministrstvo za šolstvo in šport (šola Izlake)	453.555	453.555	453.555
-Ministrstvo za šolstvo in šport (azbestna streha)	21.600	21.600	23.570
-Ministrstvo za okolje in prostor (zemljišče-obvoznica)	62.594	0	0
-Ministrstvo za obrambo (požarna taksa)	29.210	35.000	36.140
-Ministrstvo za kulturo (delavski dom Zagorje)	37.222	24.803	24.803
-Ministrstvo za kmetijstvo (gozdne ceste)	0	2.382	2.381
-SVRS za lokalno samoupravo (parkirišče ob Srednji šoli Zagorje)	252.700	258.807	258.633
<b>SKUPAJ:</b>	<b>856.881</b>	<b>796.147</b>	<b>799.082</b>

Izpad planiranih prihodkov od Ministrstva za okolje in prostor v višini 62.594 EUR 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 2009.

- **prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (740004)**

občina je v letu 2008 realizirala 44.896 EUR tovrstnih prihodkov:

**Tabela: Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo v EUR**

	Sprejeti proračun 2008	Veljavni proračun 2008	Realizacija 2008
-Ministrstvo za delo in družino	0	0	44.896
<b>SKUPAJ:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44.896</b>

Realiziranih sredstev v višini 44.896 EUR v proračunu 2008 nismo planirali. Ta sredstva smo prejeli od Ministrstva za delo in družino za sofinanciranje programa »družinski pomočnik« v letu 2007. V proračunskem letu 2007 smo ta sredstva planirali, vendar je Ministrstvo za delo in družino v drugi polovici leta 2007 občine obvestilo, da nimajo pravne podlage za realizacijo teh izplačil, zato teh prihodkov nismo več vključevali v plan.

- **prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU (741200)**

občina je v letu 2008 realizirala 425.426 EUR tovrstnih prihodkov

**Tabela: Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU v EUR**

	Sprejeti proračun 2008	Veljavni proračun 2008	Realizacija 2008
LC Izlake Čemšenik (dela opravljena v letu 2007)	0	267.700	277.474
LC Izlake Čemšenik (dela opravljena v letu 2008)	147.952	147.952	147.952
Komunalna ureditev območja OIC Selo	591.758	0	0
<b>SKUPAJ:</b>	<b>739.7100</b>	<b>425.426</b>	<b>425.426</b>

## 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).

**S Sprejetim proračunom smo za leto 2008 načrtovali odhodke v višini 12.845.041 EUR in plan tekom leta zvišali na 13.494.786 EUR. Skupna realizacija odhodkov je v letu 2008 znašala 12.188.046 EUR, kar je 94,8% glede na odhodke načrtovane s Sprejetim proračunom in 90,3% glede na odhodke načrtovane z Veljavnim proračunom za leto 2008.**

### ➤ 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 2008 realizirani v višini 2.466.668 EUR, kar je 99% glede na Sprejeti proračun in 91% glede na veljavni proračun. Tekoči odhodki predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 20%.

### ➤ 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 2008 realizirala 5.176.061 EUR odhodkov oziroma 110 % glede na Sprejeti proračun in 100% glede na Veljavni proračun. Ti odhodki v strukturi vseh odhodkov pa predstavljajo 42%.

### ➤ 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 2008 realizirani v višini 3.743.962 EUR oziroma 91% glede na Sprejeti proračun in 94% glede na Veljavni proračun. Delež teh odhodkov v vseh odhodkih proračuna predstavlja 31%.

### ➤ 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 2008 realizirani v višini 801.354 EUR oziroma 51% glede na Sprejeti proračun in 49% glede na Veljavni proračun. Delež teh odhodkov v vseh odhodkih proračuna znaša 7%.

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: **Struktura odhodkov**, prikazuje delež tekočih odhodkov v vseh odhodkih in delež investicijskih odhodkov v vseh odhodkih kot je bilo planirano po Sprejetem proračunu 2008, Veljavnem proračunu 2008 in kot je bilo dejansko realizirano v letu 2008:

<b>Tabela: Struktura odhodkov</b>		<b>v EUR</b>	
<b>Skupina kontov</b>	<b>Sprejeti Proračun 2008</b>	<b>Veljavni proračun 2008</b>	<b>Realizacija 2008</b>
tekoči odhodki	2.501.419	2.712.705	2.466.668
tekoči transferi	4.687.944	5.174.527	5.176.061
<b>Skupaj tekoči del</b>	<b>7.189.363</b>	<b>7.887.232</b>	<b>7.642.729</b>
Investicijski odhodki	4.100.024	3.980.769	3.743.962
Investicijski transferi	1.564.654	1.626.785	801.355
<b>Skupaj investicijski del</b>	<b>5.664.678</b>	<b>5.607.554</b>	<b>4.545.317</b>
<b>VSI ODHODKI</b>	<b>12.854.041</b>	<b>13.494.786</b>	<b>12.188.046</b>
<i><b>Delež tekočega dela</b></i>	<b>56%</b>	<b>58%</b>	<b>63%</b>
<i><b>Delež investicijskega dela</b></i>	<b>44%</b>	<b>42%</b>	<b>37%</b>

S Sprejetim proračunom je bila planirana razlika med prihodki in odhodki v Bilanci prihodkov in odhodkov (proračunski presežek oziroma proračunski primanjkljaj) v letu 2008 v višini – 1.022.529 EUR (proračunski primanjkljaj), ki smo jo tekom leta z Veljavnim proračunom znižali na –723.370 EUR. Dejansko je bilo v letu 2008 realiziranih za 259.365 EUR več odhodkov kot prihodkov in v Bilanci prihodkov in odhodkov ustvarjen primanjkljaj v višini – **259.365 EUR**. Primanjkljaj se v nadaljevanju pokriva s:

- presežkom prihodkov nad odhodki iz Računa finančnih terjatev in naložb (+18.106 EUR);
- neto zadolžitvijo iz Računa financiranja (+983.526 EUR);
- stanjem sredstev na računu ob koncu leta 2007 (103.414 EUR).

## **II. 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 2008 realizirani prihodki v višini **18.106 EUR** kar je **8%** nad planom.

Iz naslova **prejetih vračil danih posojil (750)** je bilo realiziranih **18.106 EUR** prihodkov in sicer:

- 18.106 EUR prejetih vračil posojil od družbe Spekter d.o.o..

Odhodkov v Računu finančnih terjatev in naložb v letu 2008 ni bilo realiziranih, zato je razlika med prihodki in odhodki te bilance **pozitivna** in znaša **18.106 EUR**.

### III. Račun financiranja

Račun financiranja izkazuje zadolževanje občine in odplačevanje dolgov občine.

#### - **zadolževanje (500)**

Občina je v letu 2008 planirala dolgoročno zadolžitev v višini 1.200.000 EUR in jo tudi realizirala, zato račun financiranja izkazuje **1.200.000 EUR** prihodkov.

Občina je v letu 2008 podpisala kreditno pogodbo z NLB d.d. Ljubljana v višini 1.200.000 EUR za financiranje investicije »Adaptacija in dozidava Osnovne šole Ivana Kavčiča na Izlakah«. Občina je vodila postopek zadolževanja v skladu s pravilnikom o postopkih zadolževanja občin in zadolževanje realizirala ob predhodni pridobitvi soglasja Ministrstva za finance.

#### - **odplačilo domačega dolga (550)**

Občina je v letu 2008 odplača **216.600 EUR** glavnice kreditov in sicer je glavnice odplačevala po štirih oziroma petih dolgoročnih kreditih. Višina odplačil kreditov po posameznih kreditnih pogodbah je razvidna iz tabele Zadolženost občine Zagorje ob Savi na dan 31.12.2008 v poglavju Obrazložitev bilance stanja. Vse obveznosti iz naslova zadolževanja so bile v letu 2008 plačane v skladu z amortizacijskimi načrti in na rok.

Razlika med prihodki in odhodki računa financiranja je pozitivna in se izkazuje kot **neto zadolževanje** v višini **983.526 EUR**.

### REKAPITULACIJA BILANC PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2008

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da je imela občina v letu 2008 dejansko na razpolago 13.250.200 EUR. Od tega je porabila 12.404.520 EUR, razlika v višini **845.681 EUR** pa ostaja na kontu sredstva iz preteklih let in se nameni za porabo v proračunskem letu 2009.

**Tabela: Rekapitulacija bilanc proračuna za leto 2008**

**v EUR**

	Veljavni proračun 2008	Realizacija 2008
<b>PRIHODKI</b>		
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	12.771.416	11.928.680
B. Račun finančnih terjatev in naložb	16.700	18.106
C. Račun financiranja	1.200.000	1.200.000
Sredstva na računih iz preteklih let	103.414	103.414
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>14.091.530</b>	<b>13.250.200</b>
<b>ODHODKI</b>		
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	13.494.786	12.188.046
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0	0
C. Račun financiranja	216.600	216.474
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>13.711.386</b>	<b>12.404.520</b>
Presežek prihodkov nad odhodki	380.144	<b>845.681</b>

### 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 na dan 31.12.2007 oziroma začetno na dan 01.01.2008 je bilo 103.414 EUR.

Sprememba stanja sredstev na računu v letu 2008 izhaja iz:

- povečanja zaradi presežkov prihodkov nad odhodki v letu 2008 znašajo 18.106 EUR iz Računa finančnih terjatev in naložb ter 983.526 EUR iz Računa financiranja (neto zadolževanje),
- zmanjšanja zaradi presežkov odhodkov nad prihodki v letu 2008 znašajo 259.365 EUR iz Bilance prihodkov in odhodkov ter
- zmanjšanja zaradi uskladitve stanj na TR krajevnih skupnosti v višini 16.287 EUR.

Upošteva se stanje na računu 31.12.2007 in promet v letu 2008, znaša stanje sredstev na tem računu na dan 31.12.2008 **829.395 EUR**.

### 4. POROČILO O PORABI NAMENSKIH SREDSTEV

Realizacija prejetih namenskih sredstev občine Zagorje ob Savi v letu 2008:

Tabela: Obračun namenskih prejemkov v letu 2008

v EUR

	Plan prejemkov 2008 in prenos neporabljenih prejemkov iz 2007	Realizacija prejemkov 2008 in prenos neporabljenih prejemkov iz 2007	Realizacija v odhodkih 2008	Prenos v leto 2009
	(1)	(2)	(3)	(2)-(3)
<b>Taksa za obremenjevanje okolja</b>	<b>861.296</b>	<b>860.351</b>	<b>326.038</b>	<b>534.313</b>
voda; PP: 91210, 91211, 91212, 94125			326.038	
plan 08	294.000	293.055		
prenos 07	567.296	567.296		
<b>Taksa za obremenjevanje okolja</b>	<b>161.368</b>	<b>160.940</b>	<b>5.119</b>	<b>155.821</b>
odpadki; PP:91310,91311, 91312			5.119	
plan 08	98.000	97.572		
prenos 07	63.368	63.368		
<b>Ministrstvo za obrambo</b>	<b>35.000</b>	<b>36.140</b>	<b>36.140</b>	<b>0</b>
požarna taksa				
plan 08	35.000	36.140		
prenos 07	0	0		
<b>Ministrstvo za šolstvo in šport</b>	<b>453.555</b>	<b>453.555</b>	<b>453.555</b>	<b>0</b>
OŠ Izlake in vrtec Izlake				
plan 08	453.555	453.555		
prenos 07	0	156.823		

<b>Ministrstvo za kulturo</b>	<b>37.222</b>	<b>24.803</b>	<b>24.803</b>	<b>0</b>
Delavski dom Zagorje				
plan 08	37.222	24.803		
prenos 07	0	0		
<b>SVRS za lokalno samoupravo</b>	<b>252.700</b>	<b>258.807</b>	<b>258.807</b>	<b>0</b>
Parkirišča Zagorje				
plan 08	252.700	258.807		
prenos 07	0	0		
<b>SVRS za lokalno samoupravo</b>	<b>133.881</b>	<b>143.655</b>	<b>143.655</b>	<b>0</b>
Region.spodbude, LC Čemšenik				
plan 08	415.652	425.426		
prenos 07	-281.771	-281.771		
<b>Pristojb.za vzdrž. gozdnih cest</b>	<b>9.216</b>	<b>11.576</b>	<b>0</b>	<b>11.576</b>
gozdne ceste; PP:10300			0	
plan 08	9.216	11.576		
<b>Ministrstvo za kmetijstvo</b>	<b>2.382</b>	<b>2.381</b>	<b>0</b>	<b>2.381</b>
gozdne ceste; PP:10300			0	
plan 08	2.382	2.381		
				<b>704.091</b>
<b>Sredstva od prodaje nepremičnin</b>	<b>168.000</b>	<b>500.605</b>	<b>500.605</b>	<b>0</b>
plan 08	168.000	500.605		
prenos 07	0	0		
<b>Komunalni prispevek</b>	<b>369.693</b>	<b>349.482</b>	<b>201.022</b>	<b>148.460</b>
PP:94125, 94127			201.022	
plan 08	135.000	114.789		
prenos 07	234.693	234.693		
<b>Turistična taksa</b>	<b>6.976</b>	<b>5.296</b>	<b>5.296</b>	<b>0</b>
PP:08010, 08011, 08012				
plan 08	6.000	4.320		
prenos 07	976	976		
<b>Najemnine od stanovanj</b>	<b>285.469</b>	<b>301.644</b>	<b>157.342</b>	<b>144.302</b>
PP:81010, 81011			157.342	
plan 08	200.000	216.175		
prenos 07	85.469	85.469		
<b>Najemnina od poslovnih prostorov</b>	<b>37.000</b>	<b>40.558</b>	<b>17.013</b>	<b>23.545</b>
PP:81020, 81021, 81022			17.013	
plan 08	37.000	40.558		
<b>Komunala Zagorje d.o.o.</b>	<b>0</b>	<b>62.289</b>	<b>0</b>	<b>62.289</b>
Obnova strehe na tržnici				
plan 08	0			
Prenos 07	62.289			
<b>SKUPAJ</b>				<b>1.082.687</b>

Zgornja tabela kaže, katere in koliko namenskih prihodkov je občina planirala v proračunu 2008, katere in koliko namenskih prihodkov je realizirala ter v kakšni višini je realizirala odhodke vezane na posamezne vrste namenskih prihodkov.

Razliko med v letu 2008 pridobljenimi namenskimi prihodki (povečanimi za prenos neporabljenih namenskih prejemkov predhodnega leta) in v letu 2008 namensko porabljenimi namenskimi prihodki je potrebno ustrezno vključiti med odhodke proračuna 2009.

Vse namenske prejemke, ki jih občina v letu 2008 ni porabila oziroma jih je porabila nenamensko je potrebno ustrezno vključiti med odhodke proračuna 2009.

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 2008 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) upošteva omejitve, 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.

Vseh prerazporeditev med proračunskimi postavkami opravljenih v letu 2008 je bilo 553.681 € in sicer:

- od sprejetja proračuna 2008 do 1. rebalansa proračuna 2008: 224.832 €;
- od 1. rebalansa do 2. rebalansa proračuna 2008: 242.333 €;
- od 2. rebalansa do zaključka proračunskega leta 2008: 86.516 €.

V spodnji tabeli je prikazan obseg prerazporeditev opravljenih znotraj posameznega neposrednega proračunskega uporabnika.

**Tabela: Prerazporeditve znotraj neposrednih uporabnikov v letu 2008**

V EUR

	PRERAZPOREDITVE DO 1. REBALANSA	PRERAZPOREDITVE MED 1. IN 2. REBALANSOM	PRERAZPOREDITVE PO 2. REBALANSU	S K U P A J
<b>Občinski svet</b>	0	27.850	3.773	31.623
<b>Nadzorni odbor</b>	0	0	0	0
<b>Župan</b>	0	5.333	839	6.172
<b>Občinska uprava</b>	224.832	209.150	81.504	515.486
<b>KS Kisovec</b>	0	0	400	400
<b>Druge KS</b>	0	0	0	0
<b>SKUPAJ</b>	224.832	242.333	86.516	<b>553.681</b>

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bila večina oz. 93% prerazporeditev opravljenih znotraj neposrednega uporabnika 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 2008:

**Tabela: Prerazporeditve med oddelki znotraj neposrednega uporabnika-občinske uprave v EUR**

	PRERAZPOREDITVE DO 1. REBALANSA	PRERAZPOREDITVE MED1. IN 2.REBALANSOM	PRERAZPOREDITVE PO 2. REBALANSU	S K U P A J
Oddelek za splošne zadeve	0	0	0	0
Oddelek za javne finance	-6.737	0	0	-6.737
Oddelek za družbene dejavnosti	0	0	0	0
Oddelek za gospodarske javne službe	0	0	0	0
Oddelek za okolje in prostor	0	0	0	0
Oddelek za gospodarstvo	+6.737	0	0	+6.737

Iz zgornje tabele je razvidno, da je večina prerazporeditev znotraj neposrednega proračunskega uporabnika občinske uprave potekala znotraj posameznih oddelkov.

**Prerazporeditve na sprejeti proračun 2008** opravljene v času od sprejetja proračuna do 1. rebalansa proračuna 2008 so imele naslednji vpliv na posamezna **področja** proračunske porabe znotraj neposrednih proračunskih uporabnikov:

**Tabela: PRERAZPOREDITVE NA SPREJETI PRORAČU 2008**

OBČINSKI SVET področja porabe	v EUR			
	Sprejeti proračun 2008	Prerazporeditve	Veljavni proračun 2008	Indeks velj/spr
01 politični sistem	108.717	0	108.717	100
04 skupne administrativne službe	91.155	0	91.155	100
06 lokalna samouprava	7.000	0	7.000	100
14 gospodarstvo	10.000	0	10.000	100
18 kultura, šport in nevladne organizacije	30.000	0	30.000	100
		0		



<b>ŽUPAN</b>				
področje porabe	Sprejeti	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	proračun 2008		proračun 2008	velj/spr
<b>01 politični sistem</b>	48.400	0	48.400	100
<b>04 skupne administrativne službe</b>	48.535	0	48.535	100
		0		

<b>NADZORNI ODBOR</b>				
področje porabe	Sprejeti	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	proračun 2008		2008	velj/spr
<b>02 ekonomska in fiskalna administracija</b>	6.365	0	6.365	100

<b>OBČINSKA UPRAVA</b>				
področje porabe	Sprejeti	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	proračun 2008		proračun 2008	velj/spr
<b>02 ekonomska in fiskalna administracija</b>	23.000	0	23.000	100
<b>04 skupne administrativne službe</b>	210.807	-12.500	198.307	94
<b>06 lokalna samouprava</b>	1.017.299	0	1.017.299	100
<b>07 obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih</b>	255.010	0	255.010	100
<b>08 notranje zadeve in varnost</b>	8.360	0	8.360	100
<b>10 trg dela in delovni pogoji</b>	64.600	0	64.600	100
<b>11 kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo</b>	65.436	0	65.436	100
<b>12 pridobivanje in distrib. energ. surovin</b>	10.000	0	10.000	100
<b>13 promet, prometna infrastr. in kom.</b>	1.486.544	+188.248	1.674.792	113
<b>14 godpodarstvo</b>	12.290	0	12.290	100
<b>15 varovanje okolja in naravne dediščine</b>	1.111.000	0	1.111.000	100
<b>16 prostorsko planiranje in stan. kom. dej.</b>	1.843.035	-188.248	1.654.787	90
<b>17 zdravstveno varstvo</b>	167.750	0	167.750	100
<b>18 kultura, šport in nevladne organizacije</b>	1.250.072	+12.500	1.262.572	101
<b>19 izobraževanje</b>	3.802.247	0	3.802.247	100

<b>20 socialno varstvo</b>	596.859	0	596.859	100
<b>22 servisiranje javnega dolga</b>	389.300	0	389.300	100
<b>23 intervencijski programi in obveznosti</b>	168.000	0	168.000	100
		200.748		

V krajevnih skupnostih v tem obdobju ni bilo prerazporeditev.

V obdobju od sprejema proračuna 2008 do 1.rebalansa proračuna je bilo opravljenih 200.748 € prerazporeditev, ki so vplivale na prerazporeditev pravic porabe med področji proračuna. Vse te prerazporeditve so bile opravljene znotraj neposrednega uporabnika občinske uprave.

**Prerazporeditve na 1. rebalans proračuna 2008** opravljene v času od sprejetja 1. rebalansa do 2. rebalansa proračuna 2008 so imele naslednji vpliv na posamezna **področja** proračunske porabe znotraj neposrednih proračunskih uporabnikov:

**Tabela: PRERAZPOREDITVE NA 1. REBALANS 2008**

<b>OBČINSKI SVET</b>				
v EUR				
področje porabe	Rebalans 1	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	2008		proračun 2008	velj/spr
<b>01 politični sistem</b>	112.843	-1.750	111.093	98
<b>04 skupne administrativne službe</b>	91.155	+11.650	102.805	113
<b>06 lokalna samouprava</b>	7.000	-2.100	4.900	70
<b>14 godpodarstvo</b>	10.000	+1.200	11.200	112
<b>18 kultura, šport in nevladne organizacije</b>	30.000	-9.000	21.000	70
		12.850		

<b>ŽUPAN</b>				
področje porabe	Rebalans 1	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	2008		proračun 2008	velj/spr
<b>01 politični sistem</b>	71.900	+5.200	77.100	107
<b>04 skupne administrativne službe</b>	51.535	-5.200	46.335	90
		5.200		

<b>NADZORNI ODBOR</b>				
področje porabe	Rebalans 1	Prerazporeditve	Veljavni	Indeks
	2008		proračun 2008	velj/spr
<b>02 ekonomska in fiskalna administracija</b>	6.365	0	6.365	100
		0		

<b>OBČINSKA UPRAVA</b>				
<b>področje porabe</b>	<b>Rebalans 1</b>	<b>Prerazporeditve</b>	<b>Veljavni</b>	<b>Indeks</b>
	<b>2008</b>		<b>proračun 2008</b>	<b>velj/spr</b>
<b>02 ekonomska in fiskalna administracija</b>	24.400	0	24.400	100
<b>04 skupne administrativne službe</b>	200.827	-29.982	170.845	85
<b>06 lokalna samouprava</b>	1.127.184	+4.000	1.131.184	101
<b>07 obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih</b>	255.010	0	255.010	100
<b>08 notranje zadeve in varnost</b>	8.360	-1.700	6.660	80
<b>10 trg dela in delovni pogoji</b>	64.600	+16.000	80.600	125
<b>11 kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo</b>	65.436	+1.750	67.186	103
<b>12 pridobivanje in distrib. energ. surovin</b>	10.000	0	10.000	100
<b>13 promet, prometna infrastruk. in komun.</b>	1.817.791	+8.424	1.826.215	101
<b>14 godpodarstvo</b>	197.528	0	197.528	100
<b>15 varovanje okolja in naravne dediščine</b>	1.111.000	0	1.111.000	100
<b>16 prostorsko plan. in stan. kom. dej.</b>	1.221.779	+5.384	1.227.163	101
<b>17 zdravstveno varstvo</b>	167.750	+10.000	177.750	106
<b>18 kultura, šport in nevladne organizacije</b>	1.339.934	+177	1.340.111	100
<b>19 izobraževanje</b>	3.802.247	+14.696	3.816.943	101
<b>20 socialno varstvo</b>	596.859	-8.749	588.110	99
<b>22 servisiranje javnega dolga</b>	389.300	-20.000	369.300	95
<b>23 intervencijski programi in obveznosti</b>	85.000	0	85.000	100
		60.431		

V krajevnih skupnostih v tem obdobju ni bilo prerazporeditev

V obdobju od sprejema 1. rebalansa proračuna 2008 do 2.rebalansa je bilo opravljenih 78.481 € prerazporeditev, ki so vplivale na prerazporeditev pravic porabe med področji proračuna. Od tega je bilo 12.850 € prerazporeditev opravljenih znotraj Občinskega sveta, 5.200 € znotraj Župana in 60.431 € znotraj občinske uprave.

**Prerazporeditve na 2. rebalans proračuna 2008** opravljene v času od sprejetja 2. rebalansa do zaključka proračunskega leta 2008 so imele naslednji vpliv na posamezna področja proračunske porabe znotraj neposrednih proračunskih uporabnikov:

**Tabela: PRERAZPOREDITVE NA 2.  
REBALANS 2008**

<b>OBČINSKI SVET</b>		v EUR		
področje porabe	Rebalans 2 2008	Prerazporeditve	Veljavni proračun 2008	Indeks velj/spr
01 politični sistem	111.093	0	111.093	100
04 skupne administrativne službe	128.955	0	128.955	100
06 lokalna samouprava	4.900	0	4.900	100
14 godpodarstvo	11.200	+651	11.851	106
18 kultura, šport in nevladne organizacije	14.000	-651	13.349	95
		651		

<b>ŽUPAN</b>				
področje porabe	Rebalans 2 2008	Prerazporeditve	Veljavni proračun 2008	Indeks velj/spr
01 politični sistem	77.100	0	77.100	100
04 skupne administrativne službe	48.062	0	48.062	100
		0		

<b>NADZORNI ODBOR</b>				
področje porabe	Rebalans 2 2008	Prerazporeditve	Veljavni proračun 2008	Indeks velj/spr
02 ekonomska in fiskalna administracija	6.365	0	6.365	100

<b>OBČINSKA UPRAVA</b>				
področje porabe	Rebalans 2 2008	Prerazporeditve	Veljavni proračun 2008	Indeks velj/spr
02 ekonomska in fiskalna administracija	24.000	0		100
04 skupne administrativne službe	129.025	-3.802	125.223	97
06 lokalna samouprava	1.024.546	0	1.024.546	100
07 obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih	255.010	0	255.010	100
08 notranje zadeve in varnost	8.360	0	8.360	100
10 trg dela in delovni pogoji	103.000	+7.836	110.836	108

<b>11 kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo</b>	76.875	+500	77.375	101
<b>12 pridobivanje in distrib. energ. surovin</b>	10.000	0	10.000	100
<b>13 promet, prometna infrastr. in komun.</b>	2.055.677	-6.778	2.048.899	99
<b>14 godpodarstvo</b>	196.729	0	196.729	100
<b>15 varovanje okolja in naravne dediščine</b>	1.018.500	-500	1.018.000	99
<b>16 prostor. plan. In stan. Kom. dej.</b>	1.372.044	-3.810	1.368.234	99
<b>17 zdravstveno varstvo</b>	177.750	+7.066	184.816	104
<b>18 kultura, šport in nevladne organizacije</b>	1.336.826	+263	1.337.089	100
<b>19 izobraževanje</b>	3.961.063	-13.127	3.947.935	99
<b>20 socialno varstvo</b>	609.819	+9.600	619.419	102
<b>22 servisiranje javnega dolga</b>	354.700	0	354.700	100
<b>23 intervencijski programi in obveznosti</b>	129.273	+2.752	132.025	102
		28.017		

<b>KS KISOVEC</b>				
<b>področje porabe</b>	<b>Sprejeti</b>	<b>Prerazporeditve</b>	<b>Veljavni</b>	<b>Indeks</b>
	<b>proračun 2008</b>		<b>proračun 2008</b>	<b>velj/spr</b>
<b>06 lokalna samouprava</b>	4.500	+400	4.900	109
<b>13 promet, prometna infrastr. in kom.</b>	13.603	-400	13.203	97
		400		

V obdobju od sprejema 2. rebalansa proračuna 2008 do zaključka proračunskega leta 2008 je bilo opravljenih 29.068 € prerazporeditev, ki so vplivale na prerazporeditev pravic porabe med področji proračuna. Od tega je bilo 651 € prerazporeditev opravljenih znotraj Občinskega sveta, 28.017 € znotraj občinske uprave in 400 € znotraj KS Kisovec.

## **6. POROČILO O UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKEGA SKLADA REZERV**

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

Na osnovi določil 49. člena Zakona o javnih financah in 9. člena Odloka o proračunu občine Zagorje ob Savi za leto 2008 župan sam odloča o porabi sredstev proračunske rezerve do

20.000 €, o porabi teh sredstev pa mora pisno obvestiti Občinski svet dvakrat letno. O porabi sredstev proračunske rezerve nad 20.000 € odloča Občinski svet s posebnim sklepom.

Realizacija proračunskega sklada rezerv v letu 2008:

v EUR	
➤ stanje rezerv 01.01.2008	20.756,20
(prenos sredstev iz leta 2007)	
➤ oblikovanje rezerv v letu 2008	63.000,00
➤ poraba rezerv:	32.218,87
- ogrevanje: 470,13	
- voda in komunalne storitve: 447,63	
- prevozni in transportni stroški: 5.847,44	
- izdatki za tekoče vzdrževanje: 174,18	
- drugi izdatki za tekoče vzdrževanje: 1.325,41	
- tekoči transferi neprofitnim organizacijam: 23.954,08	
➤ stanje rezerv 31.12.2008	51.537,85

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

- prevozi pitne vode PGD Loke: 1.263,25 €;
- prevozi pitne vode PGD Šentlambert: 155,28 €;
- prevozi pitne vode PGD Kolovrat: 2.355,92 €;
- prevozi pitne vode PGD Zagorje mesto: 2.072,99 €
- Plaz Markelj: 1.091,94 €;
- Objekt-streha Vašhava: 1.325,41 €;
- Povračilo stroškov Gasilski zvezi za intervencije (po spisku) opravljene v letu 2007: 9.389,66 €;
- Povračilo stroškov Gasilski zvezi za intervencije (po spisku) opravljene v letu 2008: 14.564,42 €.

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

Na osnovi določil Zakona o javnih financah je imela občina v letu 2008 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 2008 zagotovljenih 45.000 € 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 45.000 € 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 :

Tabela: Razdelitev sredstev splošne proračunske rezervacije na posamezne proračunske postavke

v EUR

proračunska postavka	vrednost	odhodki po sklepu
<b>OBČINSKI SVET</b>	<b>0</b>	
<b>NADZORNI ODBOR</b>	<b>639,54</b>	
01100 Dejavnost nadzornega odbora	639,54	člani nadzornega odbora (sejnine)
<b>ŽUPAN</b>	<b>0</b>	
<b>OBČINSKA UPRAVA</b>		
<b>Oddelek za splošne zadeve</b>	<b>0</b>	
<b>Oddelek za javne finance</b>	<b>0</b>	
<b>Oddelek za družbene dejavnosti</b>	<b>28.307,65</b>	
30050 Obnova zaščitenih in drugih kulturnih spomenikov	366,16	Multima d.o.o. Kisovec (obeležna tabla Gamberk)
04400 prevozi otrok v šolo	27.557,49	Integral Zagorje d.o.o., Juvan Bojan s.p. Zagorje, OŠ dr.Slavko Grum (prevozi otrok)
04010 OŠ Ivana Skvarče tekoče in inv.vzdrževanje	384,00	Projektivni biro Šafner & Anžur d.o.o. Zagorje (projekt za saniranje zamakanja na šoli Čemšenik)
<b>Oddelek za GJS</b>	<b>15.931,61</b>	
10050 Sofinanciranje državnih cest-obvoznica	13.595,87	Cestno podjetje Ljubljana d.d. (dela na obvoznici)
95100 Investicije in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave	2.335,74	Elektro Potočnik d.o.o. Trbovlje (ureditev cestne razsvetljave v Potoški vasi)
<b>Oddelek za okolje in prostor</b>	<b>0</b>	
<b>Oddelek za gospodarstvo</b>	<b>121,20</b>	
08083 Sofinanciranje razvojnih nalog na regionalni ravni	121,20	RCR d.o.o. Zagorje (sofinanciranje nalog spodbujan regionalnega razvoja v Zasavju)
<b>KS</b>	<b>0</b>	
<b>SKUPAJ:</b>	<b>45.000</b>	

## 8. OBSEG PREVZETIH OBVEZNOSTI V BREME PRORAČUNOV NASLEDNJIH LET

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

Dovoljen obseg prevzetih obveznosti za investicijske odhodke in investicijske transfere ne sme presežati 70% pravic porabe proračuna in sicer 60% v letu 2009 in 10% v ostalih prihodnjih letih; kar predstavlja za leto 2009: 3.364.532 € za preostala leta pa 560.755 €.

Skupni obseg prevzetih obveznosti, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjih letih za tekoče odhodke in tekoče transfere ne sme presežati 25% pravic porabe proračuna, kar znaša: 1.971.808 €.

- Skupen obseg prevzetih obveznosti in predobremenitev po stanju 31.12.2008, ki bremenijo proračun občine v letu 2009 in v prihodnjih letih iz naslova **investicijskih odhodkov in investicijskih transferov je 1.407.482 EUR** :

- 718.213 EUR obveznosti iz naslova potrjenih situacij oziroma računov investicijske narave; od tega jih je 159.769 EUR že zapadlih v plačilo v letu 2008,
- 672.269 EUR predobremenitev iz naslova podpisanih pogodb in izdanih naročilnic za storitve in dobave investicijske narave, ki bodo opravljene in fakturirane v letu 2009,
- 17.000 EUR predobremenitev iz naslova podpisanih pogodb za storitve in dobave investicijske narave, ki bodo opravljene in fakturirane po letu 2009.

- Skupen obseg prevzetih obveznosti in predobremenitev po stanju 31.12.2008, ki bremenijo proračun občine v letu 2009 iz naslova **tekočih odhodkov in tekočih transferov je 795.746 EUR:**

- 784.508 EUR obveznosti iz naslova računov, ki zapadejo v plačilo v letu 2009
- 11.238 EUR predobremenitev iz naslova podpisanih pogodb in izdanih naročilnic za storitve in dobave, ki bodo opravljene in fakturirane v letu 2009.

## **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 samoocentive in poročil notranjega revizorja.

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



## 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 NAČRTIH 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 2008;
- Proračun 2008 2. Rebalans;
- Veljavni proračun 2008;
- Realizacija 2008;
- Indeks Realizacija 2008/Sprejeti proračun 2008;
- Indeks Realizacija 2008/Veljavni proračun 2008.

Sprejeti proračun 2008 je prvi sprejeti proračun, ki ga je za leto 2008 sprejel Občinski svet 27.12.2007.

2. Rebalans proračuna 2008 je zadnji sprejeti proračun, ki ga je za leto 2008 sprejel Občinski svet 03.11.2008.

Veljavni proračun 2008 je zadnji sprejeti proračun za leto 2008 oziroma 2. rebalans proračuna 2008, ki so mu dodane spremembe na podlagi opravljenih prerazporeditev. Razlika med 2. rebalansom proračuna 2008 in veljavnim proračunom 2008 je obseg prerazporeditev opravljenih v obdobju med 2 Rebalansom proračuna 2008 in iztekom proračunskega leta 2008.

Realizacija 2008 predstavlja dejansko realizirane odhodke v proračunskem letu 2008.

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.

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.

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 Poslovníkom 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 poslovníku.

### 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 60/07)
- Zakon o lokalnih volitvah (Ur. list RS, št. 22/06, 70/06-odločba US in 60/2007)
- Zakon o političnih strankah (Ul. RS, št. 62/94, 70/00, 51/02)
- Statut občine Zagorje ob Savi (Uradni list RS, št. 109/2005 – UPB in 31/2007)
- Poslovník občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi (UVZ št. 13/2003 in Uradni list RS, št. 62/2004 in 31/2007)
- občinski odloki in pravilniki

### Cilji delovanja

Cilji delovanja občinskega sveta so obravnavati in sprejeti statuta občine, poslovníka o delu občinskega sveta – oziroma uskladitev z zakonodajo, ki omogočata nemoteno, organizirano in zakonito delo občinskega sveta, obravnavati in sprejeti prostorske planove, odtujitvi občinskega premoženja, spremljanje in usmerjanje dejavnosti javnih zavodov in podjetij, razvojnih planov občine, občinskega proračuna in zaključnega proračuna, odločanje o katerih so/ustanoviteljica je občina in drugo.

Pomembno je tudi aktivno sodelovanje posameznih občinskih svetnikov oziroma svetniških skupin pri delu župana in občinske uprave in sicer s pobudami o izboljšanju dela in delovanja občine.

**Realizacija in sledenje zastavljenim ciljem sta prikazana 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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **108.717 EUR**, veljavni proračun je predvideval **111.093 EUR**, realizacija pa znaša **107.439 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01050 Stroški sej občinskega sveta**

Za to postavko je bilo planiranih **12.240 EUR**, veljavni proračun je predvideval **22.235 EUR**, ob zaključku leta pa je bilo realiziranih **22.334 EUR**. Razlika med prvotno načrtovanimi sredstvi in končno realizacijo je v višjih stroških povezanih z organizacijo slavnostne seje občinskega sveta . Postavka je bila zato med letom z rebalansom povišana že na **20.240 EUR**.

Vse planirane naloge so bile izvedene.

- **01060 Stroški svetnikov**

Za to postavko je bilo planiranih **48.735 EUR**, veljavni proračun je predvideval **39.890 EUR**, realiziranih pa je bilo **38.550 EUR**. Razlika je posledica manjšega števila sej občinskega sveta.

- **01061 Stroški odborov in komisij**

Za to postavko je bilo planiranih **20.874 EUR**, veljavni proračun je predvideval **22.000 EUR**, realiziranih pa je bilo **21.372 EUR**. Ker je ob načrtovanju proračuna težko natančno predvideti število sej delovnih teles, ob koncu leta vedno prihaja do razlik med načrtovanim in realiziranim.

- **14010 Financiranje političnih strank**

Za to postavko je bilo planiranih **25.868 EUR**, veljavni proračun je predvideval isti znesek, realiziranih pa je bilo **24.894 EUR**.

Vse planirane naloge so bile izvedene.

- **01110 Stroški volitev**

Za to postavko je bilo planiranih **1.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **1.000 EUR**, realizacija pa je znašala **288 EUR**. Do razlike je prišlo zato, ker smo na tej postavki načrtovali nekaj več sredstev po principu »previdnosti«.

## **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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **91.155 EUR**, veljavni proračun je predvideval **128.955 EUR**, realizacija pa znaša **126.857 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01053 Objava občinskih predpisov**

Za to postavko je bilo planiranih **6.120 EUR**, veljavni proračun je predvideval **5.120 EUR**, realiziranih pa je bilo **4.489 EUR**. Ker je pri načrtovanju proračuna težko natančno predvideti število objavljenih predpisov, na tej postavki načrtujemo vedno nekaj več sredstev po principu »previdnosti«.

- **01054 Izdelava zastave, grba občine**

Za to postavko je bilo planiranih **3.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **3.000 EUR**, realiziranih pa je bilo **2.840 EUR**. Ker je pri načrtovanju proračuna težko natančno predvideti potreben znesek za te namene, na tej postavki načrtujemo vedno nekaj več sredstev po principu »previdnosti«.

- **01056 Spletne strani občine**

Za to postavko je bilo planiranih **2.035 EUR**, veljavni proračun je predvideval **1.535 EUR**, realiziranih pa je bilo **1.002 EUR**. Ker je pri načrtovanju proračuna težko natančno predvideti potreben znesek za te namene, na tej postavki načrtujemo vedno nekaj več sredstev po principu »previdnosti«.

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

Za to postavko je bilo planiranih **60.000 EUR**, rebalans je predvideval **85.800 EUR**, veljavni proračun je predvideval **84.773 EUR**, realiziranih pa je bilo **83.999 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

- **17231 Prireditve ob državnih praznikih**

Za to postavko je bilo planiranih **20.000 EUR**, rebalans je predvideval **33.500 EUR**, veljavni proračun je predvideval **34.527 EUR**, realiziranih pa je bilo **34.527 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

## **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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **7.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **4.900 EUR**, realizacija pa znaša **4.262 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **01057 Delovanje nevladnih institucij lokalnih skupnost**

Ker je občina članica Skupnosti občin Slovenije in Združenja občin Slovenije, smo za plačilo članarine načrtovali **7.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **4.900 EUR**, realiziranih pa je bilo **4.262 EUR**. Manjša realizacija od načrtovane je posledica oprostitve plačila dela članarine enemu od združenj.

## **14 GOSPODARSTVO**

- ❖ 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **10.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **11.851 EUR**, realizacija pa znaša **11.651 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 **10.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **11.851 EUR**, končna realizacija pa je znašala **11.651 EUR**.

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

To področje porabe zajema financiranje izdaje različnih publikacij povezanih z občino.

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

- ❖ 1803 Programi v kulturi - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **30.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **13.349 EUR**, realizacija pa znaša **10.649 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **03310 Publikacije**

Za ta namen je bilo planirano **30.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **13.349 EUR**, končna realizacija pa je znašala **10.649 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 2008 ni prišlo do izdaje promocijskega prospekta, so se sredstva namenila zgolj za izdajo pred novoletne zloženke ter za sofinanciranje manjših publikacij v izdaji posameznih društev.

## 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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **6.365 EUR**, veljavni proračun je predvideval **6.365 EUR**, realizacija pa znaša **7.005 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 za druge stroške. Za ta namen je bilo planirano **6.365 EUR**, veljavni proračun je predvideval **6.365 EUR**, končna realizacija pa je znašala **7.005 EUR**. Razlika med planom in realizacijo v višini 640 EUR in je posledica nekoliko več sej kot v prejšnjem letu in smo jo pokrivali s koriščenjem sredstev splošne proračunske rezervacije.

## 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.

### Realizacija in sledenje zastavljenim ciljem sta prikazana v nadaljevanju.

#### 01 POLITIČNI SISTEM

To področje porabe zajema dejavnost župana.

Področje porabe »Politični sistem« zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0101 Politični sistem - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **48.400 EUR**, veljavni proračun je predvideval **77.100 EUR**, realizacija pa znaša **75.403 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 in podžupanov ter stroški reprezentance. Za ta namen je bilo planirano **17.340 EUR**, veljavni proračun je predvideval **24.182 EUR**, končna realizacija pa je znašala **23.737 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

- **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 **9.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **10.018 EUR**, končna realizacija pa je znašala **10.018 EUR**. Razlike med planom in realizacijo je minimalna in je posledica nekoliko večjih stroškov obveščanja javnosti.

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

Na tej proračunski postavki so se zagotavljala sredstva za plačilo nepoklicnega opravljanja funkcije župana in od srede leta tudi za dva podžupana. Za ta namen je bilo sprva načrtovano **22.060 EUR**, nato pa so se po imenovanju dveh nepoklicnih podžupanov zagotovila dodatna sredstva. Tako je veljavni proračun predvideval **42.000 EUR**, končna

realizacija pa je znašala **41.649 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

#### **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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **48.535 EUR**, veljavni proračun je predvideval **48.062 EUR**, realizacija pa znaša **48.054 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 **10.640 EUR**, veljavni proračun je predvideval **12.478 EUR**, končna realizacija pa je znašala **12.471 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

- **01082 Protokolarni stroški**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za pokrivanje vseh stroškov povezanih s protokolom občine. Za ta namen je bilo planirano **37.895,00 EUR**, veljavni proračun je predvideval **35.584 EUR**, končna realizacija pa je znašala **35.583 EUR**.



## 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 :

- ohranjevanje 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 kadrovske 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.

**Realizacija in sledenje zastavljenim ciljem sta prikazana v nadaljevanju.**

#### **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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **11.090 EUR**, veljavni proračun je predvideval **7.200 EUR**, realizacija pa znaša **6.087 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 **11.090 EUR**, veljavni proračun je predvideval **7.200 EUR**, končna realizacija pa je znašala **6.087 EUR**. Realizacija je nekoliko manjša od veljavnega proračuna zaradi manjših potreb po informacijski tehnologiji.

- ❖ 0403 Druge skupne administrativne službe - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **9.491 EUR**, veljavni proračun je predvideval **8.065 EUR**, realizacija pa znaša **7.713 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 **553 EUR**, veljavni proračun je predvideval **553 EUR**, končna realizacija pa je znašala **350 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 **8.938 EUR**, veljavni proračun je predvideval **7.512 EUR**, končna realizacija pa je znašala **7.363 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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **965.646 EUR**, veljavni proračun je predvideval **943.635 EUR**, realizacija pa znaša **934.647 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 **727.103 EUR**, veljavni proračun je predvideval **701.136 EUR**, realizacija pa znaša **697.326 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica tega, da pri planiranju potrebne mase za plače zaposlenih upoštevamo število zaposlenih iz kadrovskega načrta, ki se lahko med letom tudi zmanjša ali le delno realizira, poleg tega pa bolniške nad 30 dni in porodniški dopust med letom sprostijo določena načrtovana sredstva.

- **01011 Sredstva za odpravo nesorazmerij plač**

Na tej proračunski postavki smo sprva načrtovali sredstva za odpravo nesorazmerij plač po Zakonu o razmerjih plač v javnem sektorju v višini **22.544 EUR**. Ta sredstva smo nato po uveljavitvi zakona in prvem izplačilu nesorazmerij prenesli v postavko »plače delavcev občinske uprave«.

- **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 **172.930 EUR**, veljavni proračun je predvideval **190.430 EUR**, realizacija pa znaša **189.637 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že povišana z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

- **01045 Počitniška dejavnost**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov počitniškega apartmaja v Gozdu Martuljku. Za ta namen je bilo planirano **3.380 EUR**, veljavni proračun je predvideval **3.380 EUR**, realizacija pa znaša **3.317 EUR**.

- **19000 Nakup opreme**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za nakup opreme za potrebe občinske uprave. Za ta namen je bilo planirano **9.000 EUR**, veljavni proračun je predvideval **6.000 EUR**, realizacija pa znaša **5.035 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je posledica prerazporeditve dela sredstev na postavko »Investicije in investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov«.

- **19020 Nakup prevoznih sredstev**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za nakup prevoznih sredstev za potrebe občinske uprave in sicer za plačilo leasinga za dva osebna vozila (RENAULT KANGOO in KIA SORENTO). Za ta namen je bilo planirano **10.689 EUR** in toliko tudi realizirano.

- **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 sprva **20.000 EUR**, ker pa je uspelo občini in upravni enoti med letom pridobiti sredstva Ministrstva za javno upravo za sofinanciranje zamenjave radiatorjev, oken in vhodnih vrat ter za izgradnjo osebnega dvigala v občinski upravni zgradbi, se je ta postavka z rebalansom proračuna dvignila na **32.000 EUR**. Končna realizacija znaša **28.643 EUR**, preostala potrebna sredstva za plačilo navedenih investicijsko vzdrževalnih del pa se zagotavljajo v proračunu leta 2009.

## **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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **255.010 EUR**, veljavni proračun je predvideval **255.010 EUR**, realizacija pa znaša **253.944 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 **3.286 EUR**, veljavni proračun je predvideval **3.286 EUR**, realizacija pa je nekoliko nižja in znaša **2.607 EUR**.

#### **12300 Usposabljanje in opremljanje 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 **15.776 EUR**, veljavni proračun je predvideval prav tako **15.776 EUR**, realizacija pa znaša **15.702 EUR**.

- **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 **115.000 EUR**, prav takšna pa je bila tudi realizacija,

- **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 **60.948 EUR**, veljavni proračun je predvideval **60.948 EUR**, realizacija pa znaša **60.635 EUR**. Razlike med planom in realizacijo ni, saj so se celotna planirana sredstva namenila za načrtovane nakupe gasilskih vozil. Vir za pokrivanje teh potreb so proračunska sredstva višini 24.495 EUR in požarna taksa v višini 36.140 EUR.

- **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 **60.000 EUR**, prav toliko pa znaša tudi realizacija. Sredstva so se namenila za plačilo prenove in izgradnje večnamenska dvorana na Cesti Borisa Kidriča 11 a.

### **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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **20.712 EUR**, veljavni proračun je predvideval **71.912 EUR**, realizacija pa znaša **71.523 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 **6.013 EUR**, veljavni proračun je predvideval **9.513 EUR**, realizacija pa znaša **9.124 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

- **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 **14.699 EUR**, ker pa je bilo potrebno za izgradnjo različnih infrastrukturnih objektov in izvedbo posameznih prostorsko izvedbenih aktov odkupiti določena stavbna zemljišča, je občinski svet med letom za te namene zagotovil dodatna sredstva v višini **62.399 EUR**. Program nakupa je bil sestavni del rebalansa proračuna.

## **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 ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **38.001 EUR**, veljavni proračun je predvideval **38.489 EUR**, realizacija pa znaša **38.489 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **17100 Ostalo oglaševanje v medijih**

Na tej postavki se zagotavljajo sredstva za plačilo oglaševanja informacij pomembnih za lokalno prebivalstvo. Za ta namen je bilo planirano **6.384 EUR**, veljavni proračun je predvideval **4.907 EUR**, realizacija pa znaša **4.907 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena z rebalansom proračuna, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

- **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 **23.104 EUR**, veljavni proračun je predvideval **26.624 EUR**, realizacija pa znaša **26.624 EUR**. Ker so bila sredstva za to postavko med letom že odobrena s prerazporeditvijo med proračunskimi postavkami, ob zaključku leta ni prišlo do večje razlike med veljavnim proračunom in realizacijo.

- **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 **8.513 EUR**, veljavni proračun je predvideval **6.958 EUR**, realizacija pa znaša **6.958 EUR**. Sredstva so se realizirala na podlagi letnih pogodb z obema medijskima hišama.

## 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, 64/08 in 109/08);
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 102/00, 02/04, 36/04, 128/06, 16/08);
- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06, 131/06, 102/07 in 126/07);
- 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. 80/94, 45/9/, 56/98, 1/99, 59/99, 61/99, 79/99, 89/99, 119/02, 40/03, 90/05, 57/08, 123/06, 32/06, 123/06, 57/08);
- 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, 60/07, 94/07, 27/08, 76/08, 100/08);
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07);
- 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, 108/08);
- 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, 120/07, 124/08);
- 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 2008:

- izdelava zaključnega računa za leto 2007 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 2009.

#### **Realizacija letnih ciljev:**

**Zaključni račun** za leto 2007 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 v letu 2008.

Vse **obveznosti iz naslova zadolžitev** do bank so bile plačane na rok, tako iz naslova glavnice kot tudi obresti.

Cilju poravnavanja obveznosti v skladu z zakonitimi plačilnimi roki smo se v letu 2008 zelo približali, saj je občina v drugi polovici leta plačevala obveznosti v skladu z zakonitimi plačilnimi roki. Delno smo slabo **likvidnost proračuna** v prvi polovici leta 2008 uravnavali s koriščenjem kratkoročnega okvirnega kredita. Za konstantno likvidnost občinskega proračuna bomo tudi v bodoče morali voditi aktivnosti za optimalno planiranje odhodkov in prihodkov ter zagotavljanje doslednost na področju prevzemanja obveznosti v skladu z razpoložljivimi pravicami na proračunskih postavkah.

Oddelek **upravlja denarna sredstva sistema EZR** in sicer tako, da ima urejeno nočno deponiranje sredstev podračuna EZR pri poslovni banki. Takšno poslovanje je pomembno zaradi doseganja višjih obrestnih mer, saj zakladnica za nočno deponiranje sredstev dobi višjo obrestno mero kot pa zavodi in krajevne skupnosti, če bi nastopali do banke samostojno. 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.

Oddelek je redno sledil **porabi sredstev po proračunskih postavkah** in ni realiziral plačil 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 1.200.000 € 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 in 2008 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, 2007 in 2008 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 2008 smo pričeli v oddelku voditi finančno računovodska opravila še za krajevno skupnost Čemšenik, tako da smo opravljali v letu 2008 tovrstna opravila za štiri krajevne skupnosti in sicer: Kotredež, Podkum, Mlinše-Kolovrat in Čemšenik.

V letu 2008 smo v sodelovanju z vsemi oddelki pripravili **proračun za leto 2009**, ki je bil v letu 2008 že tudi sprejet, kar je občini omogočilo normalno financiranje z 01.01.2009.

V letu 2008 smo nadaljevali z aktivnostmi za izboljšanje spremljanja prevzemanja obveznosti in predobremenitev proračunskih postavk s ciljem izboljšati **kvaliteto izvrševanja proračuna**.

## **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 2008 planirala **23.000 EUR**, veljavni proračun je predvidel **24.000 EUR**, realizacija pa znaša **22.734 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki:

- **01041 Revizija občinskega proračuna**

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 2008 organizirala notranjo revizijo poslovanja proračuna občine, OŠ Ivana Kavčiča Izlake, OŠ dr.Slavka Gruma Zagorje, Glasbene šole Zagorje in Zavoda za šport Zagorje. Revizijo notranjega poslovanja je opravila zunanja revizijska hiša in sicer družba Munera d.o.o. Ljutomer. Za te namene smo porabili **16.000 EUR**, kar je v skladu s planom.

- **18130 Stroški plačilnega prometa**

Za poravnavo stroškov plačilnega prometa je občina planirala **7.000 EUR**, med letom planirani znesek povišala na **8.000 EUR** in realizirala **5.854 EUR** stroškov plačilnega prometa. 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).

## **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 2008 planirala **173.200 EUR+(216.100 EUR)**, veljavni proračun je predvidel **138.100 EUR+(216.600 EUR)**, realizacija pa znaša **123.887 EUR+(216.474 EUR)**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **18110 Obresti od kratkoročnih kreditov**

Občina je v letu 2008 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 je do konca leta 2008 v celoti poplačala. Iz naslova koriščenja kratkoročnega okvirnega kredita je občina v letu 2008



plačala **2.305 EUR** obresti. Ob planiranju proračuna 2008 smo ocenjevali, da bo likvidnostna situacija občine narekovala več zunanjšega kratkoročnega financiranja, zato smo planirali, da bo občina plačala **9.000 EUR** obresti. Tekom leta smo prvotno planirani znesek znižali na **4.000 EUR**. Zaradi sorazmerno dobre likvidnosti občinskega proračuna v letu 2008 in cenovno ugodnih virov financiranja, je občina v letu 2008 realizirala 42% manj stroškov iz naslova obresti, kot je planirala. Vse obresti so bile plačane na rok.

- **18120 Obresti od dolgoročnih kreditov**

Občina je v letu 2008 plačevala obresti iz naslova štirih oziroma petih dolgoročnih kreditov in plačala **119.030 EUR** obresti. Ob planiranju proračuna 2008 smo ocenjevali, da bo občina počrpala v letu 2008 aktiviran kredit v višini 1.200.000 EUR za izlaško šolo v prvi polovici leta 2008, zato smo planirali, da bo občina plačala **160.000 EUR** obresti. Tekom leta smo prvotno planirani znesek znižali na **130.000 EUR**. V letu 2008 odobreni dolgoročni kredit smo v celoti počrpali šele konec novembra in zato plačali manj obresti, kar je poleg ugodnega gibanja referenčne obrestne mere od oktobra 2008 dalje, vplivalo na nižjo realizacijo obresti po dolgoročnih kreditih glede na plan za 8,4%. Vse obresti so bile plačane na rok.

- **18500 Odplačilo glavnice kreditov**

Občina je planirala, da bo v letu 2008 odplačala za **216.100 EUR** glavnice dolgoročnih kreditov in sicer na osnovi amortizacijskih načrtov za štiri obstoječe kredite in na osnovi ocene odplačevanja glavnice za kredit najet v letu 2008. Tekom leta smo prvotno planirani znesek zvišali na **216.600 EUR**. Občina je v letu 2008 odplača **216.474 EUR** glavnice dolgoročnih kreditov. Vse obveznosti so bile plačane v skladu z amortizacijskimi načrti in na rok.

- **18140 Stroški finančnih razmerij**

Za poravnavo operativnih stroškov v vezi z zadolževanjem je občina planirala **4.200 EUR**, med letom planirani znesek znižala na **4.100 EUR** in realizirala **2.552 EUR** tovrstnih odhodkov. Tu so vključeni odhodki za poravnavo bančnih stroškov poslovne banke (vodenje kredita, odobritev kredita) in odhodki za poravnavo neodvisnega finančnega svetovalca, ki je sodeloval pri izbiri najugodnejše bančne ponudbe za dolgoročni kredit.

## **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 2008 planirala **63.000 EUR**, veljavni proračun je predvidel **63.000 EUR**, realizacija pa znaša **63.000 EUR**. 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 2008 oblikovala proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad in se namenja za pokrivanje stroškov nastalih ob naravnih nesrečah. V letu 2008 je bilo v ta namen planiranih **63.000 EUR** 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 2008 planirala **20.000 EUR**, veljavni proračun pa je predvidel **45.000 EUR**. 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 2008 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 2008 na tej proračunski postavki planiranih **20.000 EUR** in tekom leta povečanih oziroma zagotovljenih **45.000 EUR** nerazporejenih sredstev. Ta sredstva so se na osnovi določil Odloka o proračunu občine za leto 2008, v skladu z izkazanimi potrebami neposrednih proračunskih uporabnikov, razporedile na osnovi sklepa župana. Poročilo o porabi 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:** Zastavljene letne cilji smo realizirali, vendar smo pri organizaciji božično novoletnih in ostalih prireditev sledili zahtevam odborov, imenovanih pri občinskem svetu ter zahtevam občinskega sveta po zniževanju stroškov za izvedbo novoletnih in drugih prireditev. Nižja realizacija sredstev na teh proračunskih postavkah kaže na zmanjševanje stroškov za prireditve.

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

- ❖ **0403** Druge skupne administrativne službe – za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **66.883 € oz. 99,4 %** glede na veljavni proračun za leto 2008. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki :

- **17200 Druge prireditve**

Sredstva, ki smo jih za izvedbo drugih prireditev planirali v letu 2008 so bila bistveno nižja od višine sredstev, ki smo jih za te namene planirali s sprejetim proračunom za leto 2008 (glede na prvotno sprejeti proračun so bila sredstva na tej proračunski postavki realizirana v višini 84,5 %). V občinski upravi v letu 2008 nismo objavili razpisa za sofinanciranje drugih prireditev. Sredstva na tem stroškovnem mestu smo v skupni višini **6.081 €** namenili za sofinanciranje prireditev, pomembnih za promocijo občine, ki po vsebini ne sodijo v sklop občinskih in božično novoletnih prireditev (sofinanciranje 7. srečanja flavtistov Slovenije, stroškov teka po zagorski dolini in stroški nekaterih drugih prireditev...).

- **17220 Prireditve božično novoletne**

Za plačilo božično novoletnih prireditev za leto 2007 in delno za leto 2008 (Miklavževanje, božično novoletne koncerte domačih orkestrov in skupin v Kulturnem centru, v dvorani Mlinše in Kulturnem domu Svoboda Kisovec, silvestrovanje na prostem, oglaševanje prireditev, zloženko z informacijami o prireditvah, ki je bila posredovana v vsa gospodinjstva.....) je bilo v letu 2008 skupno realiziranih **60.801 €**, kar je bistveno manj od višine sredstev, ki smo jo za izvedbo božično novoletnih prireditev na tej proračunski postavki planirali s sprejetim proračunom občine za leto 2008. Glede na prvotno sprejeti proračun so bila sredstva na tej proračunski postavki realizirana v višini 70,3 %.

### 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 so bili bistveno preseženi, saj se je v izvajanje javnih del v vzgojno izobraževalnih zavodih vključilo bistveno večje število brezposelnih oseb, kot je bilo prvotno načrtovano.

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

- ❖ **1003** Aktivna politika zaposlovanja – za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **32.506 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

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

Za plačilo javnih del na področju družbenih dejavnosti je bilo v letu 2008 porabljenih **32.506 €**, kar je za 170 % več od sredstev, ki smo jih za plačilo javnih del planirali s sprejetim proračunom za leto 2008 za to področje. Iz te proračunske postavke je občina kot naročnik in delni plačnik javnih del zagotavljala sredstva za izplačilo plač in drugih stroškov dela za udeležence javnih del na Osnovnih šolah Toneta Okrogarja, Ivana Skvarče, Ivana Kavčiča, dr. Slavka Gruma in Srednji šoli. Iz zaključnega računa je razvidno, da je bilo med letom na tej proračunski postavki potrebno opraviti prerazporeditev oziroma povišati sredstva za te namene.

## **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 ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **343 €** proračunskih sredstev. 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 s Komunalo Zagorje) je bilo v letu 2008 porabljenih **343 €**, 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,
- financiranje laične nege,
- zagotavljanje sredstev za plačilo prispevkov za zdravstveno zavarovanje oseb po 15. členu Zakona o zdravstvenem varstvu

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

Področje porabe »Zdravstveno varstvo« ima naslednja glavna programa:

- ❖ **1702 Primarno zdravstvo**– za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **25.607 €** in ni presegla prvotne višine sredstev, ki smo jo s sprejetim proračunom občine planirali za leto 2008. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **05200 Laična nega**

Za izvajanje laične nege smo preko proračuna v letu 2008 zagotovili skupno **25.607 €** proračunskih sredstev. Pokrite so bile vse obveznosti do izvajalca laične nege, t.j. Zdravstvenega doma Zagorje, pri čemer prvotno planiran obseg sredstev za izvajanje laične nege v letu 2008 ni bil prekoračen. Nega je namenjena težkim bolnikom in bolnikom s hujšimi motnjami v motoriki. Nega obsega pomoč pri vzdrževanju osebne higiene, ohranjanju gibljivosti bolnika, gospodinjsko pomoč ter pomoč pri zdravstvenih stikih in nabavi zdravil. Preko proračuna smo pokrivali stroške nege na osnovi izstavljenih računov oziroma opravljenih storitev za pretekli mesec (cena ure znaša 4,54 €), kilometrino za prevoze negovalk in stroške koordinacije.

- ❖ **1707 Drugi programi na področju zdravstva**– za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **159.210 €** proračunskih sredstev, kar je za 17.460 € več, 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 prejemale 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 bili v leti 2008 lahko zavarovani tudi njihovi družinski člani. Sredstva v višini **138.171 €** so zagotavljala plačilo teh zavarovanj za povprečno 500 zavarovancev. Iz zaključnega računa je razvidno, da je bilo potrebno med letom s prerazporeditvami sredstva na tej proračunski postavki povišati, vendar pa realizacija ni prekoračila višine sredstev veljavnega proračuna.

- **06020 Mrliško ogledna služba**

V okviru tega stroškovnega mesta so se zagotavljala sredstva za plačilo storitev mrliških ogledov in obdukcij, opravljenih v letu 2008. Realizirana sredstva v višini **21.039 €** so bila za celih 91 % višja od planiranih, zato je bilo med letom potrebno opraviti prerazporeditve, s katerimi smo povišali sredstva za plačilo storitev, na ceno katerih lokalna skupnost nima vpliva.

## **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 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 kulture 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 Vašhava,
- zagotavljanje podpore posebnim skupinam, delujočim na območju občine Zagorje,
- ohranjanje spomenikov in ostale kulturne dediščine.

**Izpolnitev ciljev:** zastavljeni letni cilji so bili realizirani.

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

- ❖ **1802** Ohranjanje kulturne dediščine. Za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **14.225 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **30050 Obnova zaščitenih in drugih kulturnih spomenikov**

S prvotnim proračunom občine za leto 2008 smo na tej proračunski postavki planirali sredstva za prenovo spomenika padlim v 1. svetovni vojni v skupni višini 5.000 €. S sprejetim rebalansom proračuna občine smo sredstva na tej proračunski postavki povišali za 9.000 € za delno plačilo spomenika dr. Janeza Drnovška. Iz realizacije proračuna je razvidno, da je bila zaradi nekoliko višjih stroškov za prenovo spomenika padlim v 1. svetovni vojni od prvotno planiranih, realizacija nekoliko višja od veljavnega proračuna. Presežek realizacije nad veljavnim proračunom v višini 366,16 EUR smo pokrili iz sredstev splošne proračunske rezervacije.

- ❖ **1803** Programi v kulturi – za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **625.296 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke :

- **03210 Dejavnost Knjižnice Mileta Klopčiča**

V okviru te proračunske postavke smo iz sredstev občinskega proračuna zagotavljali sredstva za plače, prispevke, osebne prejemke in druge izdatke za zaposlene strokovne delavce zavoda ter materialne stroške zavoda v skupni višini **219.190 €**. Realizacija ni prekoračila višine sredstev veljavnega proračuna, glede na to, da smo z rebalansom proračuna zaradi odprave plačnih nesorazmerij v zavodu ustrezno povišali sredstva za dejavnost Knjižnice Mileta Klopčiča.

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

Sredstva v višini **26.000 €** so bila v letu 2008 namensko porabljena za nakup knjižnega gradiva. Nakup je sofinanciralo tudi Ministrstvo za kulturo. Realizirana višina sredstev ni prekoračila višine sredstev, ki smo jih za nakup knjižnega gradiva planirali s prvotnim proračunom.

- **03241 Drugi programi v knjižnicah**

Sredstva v višini **3.200 €** so bila namensko porabljena za plačilo stroškov, povezanih s programom in prireditvami, izvedenimi v Knjižnici Mileta Klopčiča Zagorje ob Savi v letu 2008. Realizirana višina sredstev ni prekoračila višine sredstev, ki smo jih za prireditve knjižnice planirali s prvotnim proračunom.

- **03110 Dejavnost KC Delavski dom Zagorje**

V okviru te proračunske postavke smo zagotavljali sredstva za plače, prispevke, osebne prejemke in druge izdatke zaposlenih v zavodu. Realizacija ni prekoračila višine sredstev veljavnega proračuna, glede na to, da smo z rebalansom proračuna zaradi odprave plačnih

nesorazmerij v zavodu ustrezno povišali sredstva za dejavnost kulturnega centra. Sredstva za dejavnost zavoda so bila realizirana v skupni višini **219.127 €**.

- **03260 Programsko materialni stroški**

Za stroške, povezane s programom oziroma prireditvami v Kulturnem centru Zagorje smo v letu 2008 v proračunu občine planirali **17.150 €** proračunskih sredstev in so bila v planirani višini tudi realizirana.

- **03510 Sofinanciranje programov ljubiteljske kulture**

V okviru te proračunske postavke so se zagotavljala sredstva za sofinanciranje dejavnosti, materialnih stroškov ter investicij in investicijskega vzdrževanja 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. Sredstva so bila na tej proračunski postavki realizirana v višini **55.594 €**, kar je nekoliko nižje od prvotno planirane višine (nekatera društva niso uspela izkoristiti oziroma namensko porabiti vseh, z odločbo priznanih sredstev za sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja).

- **03511 Sofinanciranje dejavnosti in programa SLKD**

Za programe območne izpostave sklada ter stroške dela izpostave, smo v prvotnem proračunu občine za leto 2008 planirali 8.400 € proračunskih sredstev. Z rebalansom smo sredstva na tej proračunski postavki povišali za 12.500 € in jih skladu namensko dodelili za izvedbo republiške revije mladinskih pevskih zborov v Zagorju. Oz zaključnega računa je razvidno, da sredstva na tej proračunski postavki niso prekoračila višine veljavnega proračuna in so bila realizirana v skupni višini **20.900 €**.

- **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 2008 namenili skupno **11.500 €** proračunskih sredstev. Višina sredstev na tej proračunski postavki torej ni prekoračila planirane, manjše povišanje je bilo na tej proračunski postavki potrjeno z rebalansom proračuna občine.

- **03250 Materialni stroški Galerije Medija**

Za plačilo stroškov najemnine ter materialnih stroškov galerije (elektrike, komunalnih storitev, ogrevanja, .... ) je bilo v letu 2008 porabljenih skupno **11.922 €** proračunskih sredstev, kar je v skladu s sprejetim oziroma veljavnim proračunom občine za leto 2008.

- **03251 Ureditev Weinbergerjeve hiše**

Za ureditev spominske sobe Ladka Korošca v Weinbergerjevi hiši v sprejetem proračunu občine za leto 2008 nismo planirali proračunskih sredstev, smo pa z rebalansom proračuna zagotovili **7.103 €** proračunskih sredstev za plačilo lutke in kostuma Ladka Korošca ter manjša vzdrževalna dela. Višina sredstev, odobrena z rebalansom proračuna na tej proračunski postavki, ni bila prekoračena.

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

Za investicijo prenovo strehe in teras v Kulturnem centru Zagorje smo v letu 2008 s prvotnim proračunom planirali sredstva v višini 89.362 €. Z rebalansom smo sredstva za te namene znižali na **71.360 €**. S temi sredstvi so bile poplačane vse obveznosti investicije, ki je bila pričeta v letu 2007 in zaključena v letu 2008.

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

Sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje v Knjižnici Mileta Klopčiča so bila realizirana v višini sprejetega proračuna, torej **8.600 €**, in so bila porabljena za sofinanciranje nakupa računalniške in ostale opreme v knjižnici.

- ❖ 1804 Podpora posebnim skupinam – za to področje je občina v letu 2008 namenila skupno **13.847 €** 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 2008 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **2.504 €**.

- **15500 Sofinanciranje OOZB NOV Zagorje**

Za sofinanciranje te organizacije je bilo v letu 2008 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **3.673 €**.

- **15600 Sofinanciranje OZ VV za Slovenijo**

Za sofinanciranje programa združenja je bilo v letu 2008 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **835 €**.

- **15091 Društvo upokojencev**

Za sofinanciranje programa Društva upokojencev Zagorje je bilo v letu 2008 v proračunu občine zagotovljenih in realiziranih **6.000 €**.

- ❖ 1805 Šport in pristočasne aktivnosti – za to področje je bilo v letu 2008 realiziranih **634.259 €**, kar je 10 % več od prvotno planiranih sredstev za te namene. 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 2008 porabljenih **75.654 €** proračunskih sredstev. Sredstva so bila razdeljena športnim društvom in sekcijam na osnovi prijave na razpis in ob upoštevanju meril in kriterijev Odloka za vrednotenje športnih programov v Občini Zagorje ob Savi. Višina sredstev ni prekoračila višine sredstev veljavnega proračuna.

- **07271 Dejavnost Zavoda za šport Zagorje**

Na tej proračunski postavki smo v prvotnem proračunu za plače, prispevke, osebne prejemke in druge izdatke zaposlenih delavcev v zavodu ter sofinanciranje materialnih stroškov zavoda in objektov, ki smo jih s pogodbo prenesli v upravljanje zavoda za šport (Partizan, tribune), planirali sredstva v višini **219.651 €**. S prvim rebalansom smo sredstva na tej postavki povišali za višino stroškov, potrebnih za izvedbo prednovoletnih prireditev v zavodu za šport. Iz zaključnega računa je razvidno, da višina sredstev ni prekoračila z rebalansom odobrenih sredstev za dejavnost zavoda oziroma, da je bila realizacija celo nekoliko nižja.

- **07280 Promocijske športne prireditve**

V skladu z Odlokom za vrednotenje športnih programov v Občini Zagorje ob Savi so se v višini **7.345 €** iz te proračunske postavke zagotavljala sredstva za nepredvidene športne dosežke, prireditve, programe in projekte, pomembne za promocijo občine (tek po zagorski dolini, Veter v laseh, donacija športnikom za sodelovanje na maratonih,.....). Iz zaključnega računa je razvidno, da so sredstva nekoliko nižja od prvotno planirane višine.

- **07310 Ekipna državna tekmovanja**

Občinski športni klubi, ki so uvrščeni v državno člansko ligo (nogomet, košarka in rokomet), so sredstva v skupni višini **102.504 €** pridobili na osnovi prijave na razpis za sofinanciranje programov ekipno državnih tekmovanj, kar je v skladu z rebalansom proračuna občine za leto 2008.

- **70150 Obnova športnega parka Izlake**



Za investicijo prenove športnega parka na Izlakah smo v letu 2008 s prvotnim proračunom planirali sredstva v višini 84.000 €. Z rebalansom smo sredstva za te namene znižali na **81.299 €**. S temi sredstvi so bile poplačane vse obveznosti investicije, ki je bila pričeta v letu 2007, in zaključena v letu 2008.

- **70160 Sofinanciranje investicij športnih društev**

Za sofinanciranje investicij športnih društev je bilo v letu 2008 v proračunu občine planiranih **33.500 €**. Sredstva za sofinanciranje investicij so bila sestavni del razpisa občine za sofinanciranje dejavnosti in investicij športnih društev, delujočih na območju Občine Zagorje ob Savi, in so sej posameznim društev razdelila na osnovi prijav na razpis. V tej višini so bila sredstva tudi realizirana.

- **15300 Društvo prijateljev mladine**

Za sofinanciranje programa društva in plačo, ter materialne stroške društva je bilo v proračunu za leto 2008 zagotovljenih in realiziranih skupno **43.075 €** proračunskih sredstev.

- **15400 ŠKLAB**

Za sofinanciranje programov študentskega kluba ŠKLAB je bilo v proračunu občine za leto 2008 zagotovljenih in realiziranih **3.756 €** proračunskih sredstev.

## **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 v 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 ta glavni program je občina v letu 2008s prvotnim proračunom namenila **1.405.000 €** proračunskih sredstev. Z rebalansom smo

sredstva za dejavnost vrtca povišali za 7 %. 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 2008 zagotovljenih 1.405.000 € proračunskih sredstev. Z rebalansom proračuna smo sredstva na tej proračunski postavki povišali na 1.518.702 €. S povišanimi sredstvi smo vzgojno varstvenemu zavodu zagotovili sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij za zaposlene v vrtcu za obdobje maj – december 2008 ter sredstva za plačilo razlike med ceno programa in plačilom staršev za otroke dveh novih oddelkov, ki sta začela delovati v mesecu septembru na podružnični šoli v Kisovcu. Iz zaključnega računa je razvidno, da so bila sredstva za dejavnost vrtca realizirana v višini **1.513.277 €**, kar je nekoliko nižje od veljavnega proračuna za leto 2008.

- **02021 Dejavnost drugih javnih vrtcev**

Preko proračuna smo v skupni višini **104.702 €** v letu 2008 zagotavljali tudi plačilo storitev vzgoje in varstva otrok, vključenih v vzgojno varstvene programe vrtca v drugih občinah Slovenije, pa tudi sredstva za sofinanciranje oddelka na Pediatričnem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje. Sredstva za plačilo teh storitev so bila nekoliko nižja od veljavnega proračuna, vendar kar za 30 % višja od prvotno planiranih, kar je posledica večjega števila otrok, vključenih v druge vrtce, ter zvišanja cen programov vrtca v drugih občinah.

- **20030 Investicijska vlaganja**

V sprejetem proračunu občine za leto 2008 smo na tej proračunski postavki planirali sredstva v skupni višini 25.000 €, ki smo jih kasneje z rebalansom in med letnimi prerazporeditvami povečali na **60.002 €**. Prvotno smo na tej proračunski postavki namreč planirali le sredstva za dokončno plačilo obveznosti iz naslova prenove strehe na enoti Center, s povečanjem pa smo zagotovili tudi sredstva za obveznosti iz naslova izdelave projektne dokumentacije za prenovo in širitev vrtca v Kisovcu ter za nakup nove opreme in manjša, vendar nujna vzdrževalna dela, v začasnih vrtčevih prostorih na podružnični šoli v Kisovcu.

- ❖ **1903 Primarno in sekundarno izobraževanje** – za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **2.101.228€**, kar je za nekaj več kot 25.000 € proračunskih sredstev od prvotno planiranih. 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, zavarovanja objektov in opreme) in odplačilo anuitet za prevozna sredstva šol, ter investicije (video sistem na nadzor na OŠ Toneta Okrogarja, nakup fotokopirnega stroja na OŠ dr. Slavka Gruma) je bilo, v skladu z 82. členom Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja in v skladu z zahtevki šol v letu 2008 realiziranih skupno **268.022 €** proračunskih sredstev. Iz zaključnega računa je na proračunskih postavkah materialnih stroškov osnovnih šol in investicijskih transferjev šol razvidno, da je bila pri vseh šolah (razen pri OŠ Ivana Skvarče) realizacija nekoliko višja od prvotno planirane, vendar ni presegla sredstva veljavnega proračuna. Med letom in z rebalansom so bile namreč opravljene ustrezne prerazporeditve oziroma povišanja, ki so jih narekovali prejeti zahtevki šol za refundacijo navedenih stroškov.

- **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 €** proračunskih sredstev.

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

Za izvedbo dodatnega programa v OŠ – prireditve je bilo v sprejetem proračunu za leto 2008 zagotovljenih **12.000 €**, realiziranih pa približno 80 % planiranih sredstev za prireditve. S sredstvi na tej proračunski postavki smo pokrili stroške prireditve ob vpisu najboljših učencev v Zlato

knjigo, obdarili prvošolce ob vstopu v šolo, sofinancirali izvedbo maturantskih plesov na zasavskih srednjih šolah, ter ostale projekte.

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

Za pričetek investicije izgradnje dvigala k šoli dr. Slavka Gruma smo v proračunu za leto 2008 prvotno planirali **10.432.00 €**. Iz realizacije proračuna je razvidno, da sredstva na tej proračunski postavki v letu 2008 niso bila porabljena, začetek investicije je namreč predviden v mesecu februarju 2009, kar pomeni, da bodo obveznosti iz naslova te investicije poplačani iz proračunskih sredstev proračuna občine za leto 2009.

- **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 2008 realizirali plačila v skupni višini **1.689.330 €**. S temi sredstvi so bile tudi v celoti poplačane vse obveznosti iz naslova navedene investicije v šolski prostor.

- **04050 Materialni stroški Glasbena šola Zagorje**

Sredstva za pokritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih v zavodu, materialne stroške ter investicije in investicijska vzdrževanja Glasbene šole Zagorje so bila v letu 2008 realizirana v višini **38.000 €**. Z rebalansom proračuna smo namreč sredstva za materialne stroške in investicije glasbene šole povišali za 13.798 € in s tem šoli zagotovili plačilo nujnih vzdrževalnih del na objektu.

- **04250 Dodatni program Glasbena šola Zagorje**

Sredstva za dodatne programe Glasbene šole so bila v letu 2008 planirana in realizirana v višini **19.612 €**.

- **40195 Oprema za zdravstveno izobraževalni program**

V prvotnem proračunu smo za leto 2008 na tej proračunski postavki planirali sredstva v višini **5.000 €** za sofinanciranje opreme učilnice, namenjene izvajanju programa zdravstveni tehnik na Srednji šoli Zagorje. Z rebalansom proračuna za leto 2008 smo to proračunsko postavko povišali za 20.000 € za plačilo klimatskih naprav na šoli.

- **40080 Računalniška oprema za osnovne šole**

Za nakup računalniške opreme je bilo v sprejetem proračunu za leto 2008 planiranih 15.000 €, realiziranih pa nekoliko manj. Sredstva za nakup računalniške opreme so bila namreč realizirana v višini **12.520 €**, s čimer smo pokrili zahteve šol za sofinanciranje nakupa računalniške opreme.

- **04610 Univerza za tretje življenjsko obdobje**

Za sofinanciranje programov univerze za tretje življenjsko obdobje je bilo v sprejetem proračunu namenjenih in realiziranih **1.670 €** proračunskih sredstev.

- ❖ **1906 Pomoč šolajočim** – za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **347.557 €**, kar je 8 % več od prvotno planiranih proračunskih sredstev. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko :

- **04400 Prevozi otrok v šolo**

Občina je konec leta 2007 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 prvotno planiranih 320.000 €, realiziranih pa **347.557 €**, kar je v večji meri potrebno pripisati večjemu številu individualnih pogodb. Prerazporeditve znotraj proračuna niso bile možne, zato smo na tej proračunski postavki za 8 %

oziroma 27.557 € prekoračili sredstva planirana za te namene v veljavnem proračunu in to razliko pokrivali s sredstvi splošne proračunske rezervacije.

## 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 preko programov pomoči na domu in domsko oskrbo,
- zagotavljanje sredstev za izplačila nadomestila družinskim pomočnikom ,
- zagotavljanje drugih pomoči socialno ogroženim (subvencije najemnin, subvencije 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 v celoti realizirani .

Področje porabe »Socialno varstvo« ima naslednje glavne programe:

- ❖ **2002** Varstvo otrok in družine – za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **58.732 €** proračunskih sredstev, kar je 20 % več od prvotno planiranih 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 2008 izplačanih 192 enkratnih pomoči ob rojstvu novorojenca, kar je bistveno več kot v preteklem letu. Pomoči so bile v letu 2008 izplačane v skupni višini **56.083 €**, **2.648 €** pa je občina namenila za plačilo brisačk, ki jih prejmejo starši novorojencev. Zaradi izjemnega povečanja števila upravičencev do enkratne denarne pomoči ob rojstvu novorojenca, smo med letom to proračunsko postavko s prerazporeditvami tudi ustrezno povišali.

- ❖ **2004** Izvajanje programov socialnega varstva – za to področje je občina v letu 2008 namenila **560.638 €**, kar je 2 % več od prvotno planiranih sredstev za izvajanje socialnega varstva, vendar v okvirih veljavnega proračuna za leto 2008. 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 2008 je bilo za financiranje družinskega pomočnika realiziranih **90.292 €**, kar je nekoliko manj od prvotno planiranih sredstev za od prvotno planiranih sredstev za izplačilo teh pomoči. Nižja realizacija je odraz znižanja števila družinskih pomočnikov v letu 2008.

- **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 2008 je bilo za plačilo bivanja starejših oseb v socialnih domovih realiziranih **250.762 €** proračunskih sredstev. Glede na to, da smo v sprejetem proračunu za te stroške planirali skupno 200.000 € proračunskih sredstev, je bilo potrebno med letom to postavko s prerezporeditvami in rebalansom ustrezno povišati. Povišanje sredstev na tej postavki je posledica manjšega povečanja števila oskrbovancev in med letnega usklajevanja 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 **84.828 €** so bila namenjena plačilu stroškov za vodenje in koordinacijo pomoči, subvencioniranju cene za uporabnika v višini 50 % in oprostitev upravičencev do te socialno varstvene storitve v skladu z uredbo o oprostitev. Realizacija je bila za 21 % višja od prvotno načrtovane s sprejetim proračunom, glede na to, da se nam število uporabnikov te storitve, pa tudi število ur na uporabnika, povečuje.

- **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, premoženja ali prihrankov, in plačati stroške pokopa. Za te namene je bilo v proračunu v letu 2008 realiziranih **2.229 €** proračunskih sredstev, kar je nekoliko manj od prvotno planiranih sredstev.

- **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 2008 realiziranih **75.197 €** proračunskih sredstev, kar je bistveno manj od prvotno planiranih. Zaradi spremembe kriterijev do upravičenosti za pridobitev subvencije, se je v letu 2008 znižalo tudi število upravičencev do te oblike pomoči.

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

Proračunska sredstva v višini **4.988 €** so bila v proračunu za leto 2008 namenjena za subvencioniranje prehrane otrok, ki obiskujejo šolo s prilagojenim programom, kar je nekoliko manj od prvotno planirane višine sredstev.

- **05500 Sofinanciranje dejavnosti OO RK Zagorje**

Za dejavnost RK Zagorje je bilo v proračunu za leto 2008 predvidenih in realiziranih **52.342 €** 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 **10.612 €** lahko pridobila na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje humanitarne in socialne dejavnosti v letu 2008. Bistvenih odstopanj od prvotno načrtovanih sredstev za te namene ni bilo.

## **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 kolektorskega sistema in CČN;
- sofinanciranje izgradnje obvoznice Zagorje II.faza
- modernizacija in izgradnja občinskih cest
- izgradnja javnih parkirišč
- izgradnja lokalnih vodovodnih sistemov in zagotavljanje kvalitetne vodooskrbe na celotnem območju občine;
- komunalno opremljanje stavbnih zemljišč;

## **O4 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

To področje zajema program razpolaganja in upravljanja z občinskimi poslovnimi prostori.

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

- ❖ **0403 Druge skupne administrativne službe** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **97.546 €**, veljavni proračun je predvidel **42.696 €**, realizacija pa je bila **31.267 €** V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **81020 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov**

Stroški vzdrževanja poslovnih prostorov zajemajo tekoče vzdrževanje, stroške upravljanja in zavarovanja za kar je bilo s sprejetim proračunom 2008 planirano **32.726 €**. Tekom leta smo z veljavnim proračunom sredstva na tej proračunski postavki povišali na **40.056 €**. Povišanje je bilo posledica pridobitve lastništva nad objektom Vašhava in s tem dodatnih stroškov iz naslova vzdrževanja. Realizacija v letu je znašala **28.627 €**. Realizacija je nižja od plana zaradi zamika oziroma prestativte določenih aktivnosti na tekočem vzdrževanju poslovnih objektov v proračunsko leto 2009.

- **81021 Investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov**

Za to proračunsko postavko je bilo s sprejetim proračunom za leto 2008 planirano **62.300 €**. Veljavni proračun ni predvidel sredstev za investicijsko vzdrževanje poslovnih objektov, na osnovi ocene, da v letu 2008 ni možnosti za izvedbo obnove strehe na objektu Tržnica pod uro. Realizacije na tej postavki ni bilo.

- **81022 Obnova šole Šentgotard za večnamenske dejavnosti**

Obnova šole v Šentgotardu je bila vključena v proračun 2008 šole z rebalansom in to v višini **2.640 €** za projektno dokumentacijo. Realizacija za projektno dokumentacijo je znašala **2.640 €**.

## **08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST**

To področje zajema financiranje delovanja občinskega Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

Področje porabe »Notranje zadeve in varnost« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **0802 Policijska in kriminalistična dejavnost** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **8.360 EUR** in plana tekom leta ni spreminjala, realizirala pa je **6.635 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **10500 Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu**

S sprejetim proračunom smo planirali **8.360 EUR**, plana tekom leta nismo spreminjali, realizacija pa znaša **6.635 EUR**, kar predstavlja indeks realizacije **79,4** glede na veljavni proračun za leto 2008.

Svet na področju varnosti, vzgoje in preventive v cestnem prometu skrbi za razvijanje in uveljavljanje ukrepov za večjo varnost, za dvig varnostne prometne kulture udeležencev v cestnem prometu ter za razvijanje humanih in solidarnih odnosov med sovozniki in drugimi udeleženci v cestnem prometu.

Sredstva so bila namenjena izpeljavi akcij na področju preventive varnosti cestnega prometa ter njihovih materialnih stroškov, stroškov sejin za seje SPV-ja, nabavo preventivnega materiala in izvedbo drugih storitev ter stroški nabave in zavarovanj radarskih tabel za merjenje hitrosti.

Razlika med planiranim in realiziranim je posledica manjših materialnih stroškov in zmanjšane nabave preventivnega materiala ter nerealiziranje nekaterih planiranih akcij.

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

To področje zajema sofinanciranje programa javnih del s področja gospodarskih javnih služb, povprečno 13 delavcev po podpisani pogodbi z Zavodom Republike Slovenije za zaposlovanje in izvajalcem programa javnih del Komunala Zagorje d.o.o.

### **Letni cilji:**

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

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

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

- ❖ **1003 Aktivna politika zaposlovanja** - za ta glavni program je občina planirala **52.600 €**, veljavni proračun je predvideval **77.836 €**, realizacija pa znaša **77.836 €**, kar predstavlja **100 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **10400 Javna dela s področja komunalnih dejavnosti**

Občina Zagorje ob Savi v skladu s pogodbo zagotavlja kritje stroškov razlike do izhodiščne plače za brezposelne osebe po Splošni kolektivni pogodbi za gospodarstvo, kritje stroškov za nagrajevanje uspešnosti in kritje materialnih stroškov, vključno s stroški prostorov in potrebne opreme. S sprejetim proračunom smo na tej postavki planirali **52.600 €** in jo tekom leta zaradi večjih potreb povišali na **77.836 €** in jo v celoti realizirali.

## **11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**

To področje zajema izvajanje programov na področju kmetijstva (prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve za kmetijstvo), gozdarstva (gozdna infrastruktura) in ribištva.

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

**Letni cilji:**

- letno vzdrževanje gozdnih cest

**Izpolnitev ciljev:**

- vsi letno zastavljeni cilji so realizirani v celoti.

- ❖ 1104 Gozdarstvo - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **11.586 €**, plana tekom leta ni spreminjala in realizirala **11.586 €** sredstev.

- **10300 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest**

Na območju Občine Zagorje ob Savi je 43,124 km kategoriziranih gozdnih cest v zasebnih gozdovih in 3,742 km kategoriziranih gozdnih cest v državnih gozdovih. V skladu z vsakoletno pogodbo z RS, Ministrstvom za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano ter Zavodom za gozdove Slovenije, smo dolžni na podlagi programa vzdrževanja gozdnih cest, ki ga izdelata Zavod za gozdove, izvesti vzdrževalna dela na osnovi javnega razpisa. Za leto 2008 je bilo realiziranih kritje vseh pogodbenih obveznosti v višini **11.586 €** kar je v skladu s planom.

## **12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN**

To področje zajema izvajanje programov na področju pridobivanja in distribucije energetskih surovin.

Področje porabe »Pridobivanje in distribucija energetskih surovin« zajema naslednja glavna programa:

- ❖ **1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **10.000 €**, plana tekom leta ni spreminjala in realizirala **10.000 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **94131 Investicije v obnovljive vire energije**

V okviru tega programa je bila izdelana in predstavljena uporabnikom javnih zgradb študija o učinkovite raba energije v javnih zgradbah in ukrepi za zmanjšanje porabe za ogrevanje. Realizacija te postavke je bila **10.000 €** kar predstavlja **100%** veljavnega proračuna.

## **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

To področje zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, železniške infrastrukture, letališke infrastrukture in vodne infrastrukture.

**Letni cilji:**

- poplačilo izvedenih modernizacij v letu 2007
- sanacija plazov na javni poti Brvar-Kljukej
- priprava investicijske dokumentacije za javne razpise (EU in SVLR)

**Izpolnitev ciljev:**

- zastavljeni cilji so realizirani razen projektov
- ureditev križišča RI 221 Trboveljska cesta Cankarjev trg – projektna dokumentacija
- in priprava projektne dokumentacije za ureditev križišča OIC Kisovec



Področje porabe »Promet, prometna infrastruktura in komunikacije« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **1302 Cestni promet in infrastruktura** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **1.486.544 €**, veljavni proračun je predvideval **2.048.899 €**, realizacija pa znaša **1.998.548 €**, kar predstavlja **97,5 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008.

Ta glavni program vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa, cestno razsvetljava, upravljanje in tekoče vzdrževanje državnih cest in investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest. V okviru glavnega programa ima občina pet podprogramov in sicer :

**13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest:** upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest (letno in zimsko) upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture (pločniki, kolesarske poti, mostovi, varovalne ograje, ovire za umirjanje prometa-grbine).

**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest:** gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest, gradnja in investicijsko vzdrževanje javnih poti, gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne infrastrukture (pločniki, kolesarske poti, cestna križanja, mostovi, varovalne ograje, ovire za umirjanje prometa-grbine).

**13029003 Urejanje cestnega prometa:** upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje, sofinanciranje vseh vrst avtobusnih linij, kategorizacija cest, banka prometnih podatkov, prometni tokovi, gradnja in investicijsko vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje.

**13029004 Cestna razsvetljava :** upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave, gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave.

**13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest :** sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja na državnih cestah.

Znotraj zgoraj navedenih podprogramov ima občina naslednje proračunske postavke:

- **10110 Letno vzdrževanje občinskih cest**

Letno vzdrževanje občinskih cest se izvaja na podlagi izvedbenega programa Komunale Zagorje d.o.o., ki na podlagi Odloka o gospodarskih javnih službah Občine Zagorje ob Savi in pogodbe o letnem vzdrževanju vzdržuje in obnavlja skupaj s podizvajalci 125 km lokalnih in 41 km javnih poti. Za ta podprogram je občina planirala **225.700 €**, veljavni proračun je predvideval **281.293 €**, realizacija pa znaša **281.257 €**, kar predstavlja **100 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. Glavni strošek dodatnega vzdrževanja je bil predvsem večji poudarek in dela na vzdrževanju lokalnih in javnih asfaltiranih cest, kjer je zaradi vsakoletnih zimskih zmrzali cestišča prišlo do velikih poškodb in bi cestišča brez intenzivnejšega krpanja prehitro propadla. Ravno tako smo zaradi zaraščenosti obcestnega sveta povečali intenzivnost košnje in čiščenja grmičevja ter vej dreves, katero v prejšnjih letih nismo izvajali zaradi premajhnih sredstev.

- **10120 Zimsko vzdrževanje občinskih cest**

Zimsko vzdrževanje občinskih cest se izvaja na podlagi izvedbenega programa Komunale Zagorje d.o.o., ki na podlagi Odloka o gospodarskih javnih službah Občine Zagorje ob Savi in pogodbe o zimskem vzdrževanju vzdržuje in obnavlja skupaj s podizvajalci 125 km lokalnih in 41 km javnih poti. Za ta podprogram je občina planirala **112.000 €**, veljavni proračun je predvideval **183.522 €**, realizacija pa znaša **183.522 €**, kar predstavlja **100 %**

realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. Odstopanja so nastala predvsem zaradi obilnejših padavin kot so bila v letu poprej.

- **10010 Investicije in investicijsko vzdrževanje občinskih cest**

Investicije in investicijsko-vzdrževalna dela na cestah so zahtevnejša in obsežnejša vzdrževalna dela, katerih temeljni cilj je dolgoročnejša ureditev posameznih delov cest. Izvajajo se občasno glede na stopnjo dotrajanosti ali poškodovanosti cest ter glede na potrebo po izboljšanju njihovih prometno-tehničnih lastnosti, njihove zaščite, zaščite okolja in varnosti prometa. Obnovitvena dela se izvajajo na podlagi oddaje del na javnem razpisu. Za ta podprogram je občina planirala **239.406 €**, veljavni proračun je predvideval **406.983 €**, realizacija pa znaša **406.244 €**, kar predstavlja **99,8%** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. V sklopu izvedenih del smo poplačali izvedena dela iz leta 2007, sanirali plaz na JP Brvar-Klukej in financirali investicijsko dokumentacijo za prijavo na javne razpise za sredstva EU in SVLR.

- **10011 Rekonstrukcija in modernizacija LC 480040 Izlake - Čemšenik**

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 makadamski izvedbi.

Operacijo je delno sofinancirala Evropska unija, in sicer iz Evropskega sklada za regionalni razvoj. Operacija se je izvajala 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 425.426 € ( vse v letu 2008).

Občina Zagorje ob Savi je sofinancirala operacijo v višini 197.548 €.

Procent sofinanciranja EU/Občina tako znaša 68% / 32 %.

Občina je v letu 2008 na operaciji zabeležila 220.653 € stroškov.

- **10012 Celovita prenova ceste Borisa Kidriča v Zagorju**

Na podlagi izvedenega postopka Tretjega 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 400-81/2008/101 z dne 9.07.2008 s strani RS Službe vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politiko dobila za izvedbo operacije »Celovita prenova ceste Borisa Kidriča v Zagorju« NEGATIVNO MNENJE za sofinanciranje operacije s strani EU.

V okviru operacije je predvidena rekonstrukcija ceste v dolžini 475 m na odseku od krožišča do Grajske ulice. Z investicijo se bodo izboljšali parametri obstoječega cestišča (asfalt), optimalno uredil statični promet (vzdolžno parkiranje), izboljšalo stanje hodnikov za pešce, povečala prometna varnost, z ureditvijo enosmernega prometa zagotovila večja pretočnost cestišča, z zamenjavo dotrajanih komunalnih vodov in izgradnjo novih povišal standard oskrbe s temi dobrinami in nenazadnje močno pozitivno vplival na pogoje poslovanja lokalov ob Kidričevi cesti in bivalne pogoje lastnikom stanovanj ob njej.

OPERACIJA NI BILA POTRJENA V OKVIRU TRETJEGA JAVNEGA RAZPISA ZATO, KER JE SOFINANCIRANJE S STRANI EU PREDVIDENO SAMO ZA KATEGORIZIRANE LOKALNE CESTE V LASTI OBČIN. PREDMETNA CESTA PA JE DO IZGRADNJE OBVOZNE CESTE ŠE VEDNO V LASTI DIREKCIJE RS ZA CESTE.

Občina Zagorje ob Savi skupaj z DRSC intenzivno pripravlja dokumente za prekategorizacijo predmetne ceste. Pred prijavo na naslednji javni razpis je potrebno pridobiti projektno dokumentacijo z ustreznim upravnim dovoljenjem. Zato je občina z rebalansom za leto 2008 zagotovila sredstva za pripravo projektne dokumentacije v višini 50.000 €.

Naloga ni bila realizirana in se operativno prenaša v leto 2009..

- **10040 Objekti ob regionalnih cestah**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za plačilo ali sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja na državnih cestah v občini Zagorje ob Savi. Občina Zagorje ob Savi je v letu 2008 planirana sredstva namenila za :

- Ureditev pločnikov in uvozov ob regionalni cesti RI 221 od Kuma do uvoza Proletarec
- Projektna dokumentacija

Z rebalansom so se zagotovila sredstva za dokončanje II. faze izgradnje prehoda za pešce, odprave arhitektonske ovire, stopnišča proti Cankarjevemu trgu. Za ta podprogram je občina planirala **97.471 €**, veljavni proračun je predvideval **95.967 €**, realizacija pa znaša **80.716 €**, kar predstavlja **84,1%** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008.

- **09060 Tekoče vzdrževanje avtobusnih postaj, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje**

Planirana sredstva podprograma se namenijo za upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, za urejanje horizontalne in vertikalne prometne signalizacije (talne označbe 2x letno, vzdrževanje in nameščanje prometnih znakov in ogledal). Prometna signalizacija se ureja v sodelovanju s Svetom za vzgojo in preventivo v cestnem prometu, ki ob svojih rednih pregledih prometnih površin oblikuje predloge za izboljšanje varnosti udeležencev v prometu. V okviru te postavke se sredstva namenijo še za postavitev neprometnih znakov in oglaševanje, sofinanciranje vseh vrst avtobusnih linij, kategorizacija cest, banka prometnih podatkov, prometni tokovi, gradnja in investicijsko vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje. Za ta podprogram je občina planirala **26.600 €**, veljavni proračun je predvideval **26.958 €**, realizacija pa znaša **26.958 €**, kar predstavlja **100 %** realizacijo veljavnega proračuna za leto 2008.

- **09063 Investicije in investicijsko vzdrževanje parkirišč, AP in PS**

S sprejetim proračunom smo planirali, da se v okviru postavke zagotovi **181.494 €**, za izgradnjo dodatnih parkirišč ob Srednji šoli Zagorje med regionalno cesto RI 222 Zagorje – Savski most in javno potjo Ulica talcev v Zagorju.

Prvotno je bilo načrtovano, da bo izgradnja parkirišč potekala v letih 2008 in 2009. Glede na možnost, da ta projekt prijavimo v letu 2008 na SVLR in na osnovi 21. člena Zakona o financiranju občin pridobimo nepovratna sredstva v višini 285.807 €, smo se odločili, da projekt začnemo in zaključimo v letu 2008. Spremenjeni dinamiki izvajanja del smo prilagodili dinamiko financiranja. Že s prerazporeditvami, ki smo jih opravili pred predlaganim rebalansom, smo zagotovili na tej postavki 310.569 € pravic porabe. Z rebalansom in kasneje veljavnim proračunom smo predvideli **315.549 €**, realizacija znaša **315.292 €**, kar predstavlja **99,9 %** realizacijo veljavnega proračuna za leto 2008.

- **09020 Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave**

Občina je planirala, da bo v letu 2008 za upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave porabila **40.000 EUR**. Tekom leta so se pojavila dodatna dela na omrežju dodatne

razsvetljave, zato smo planirani znesek porabe tekom leta zvišali. Dodatna dela so bila posledica izjemnih dogodkov, ki jih ni bilo mogoče predvideti oziroma preprečiti. Z veljavnim proračunom smo planirali **45.832 EUR** in tudi realizirali **45.832 EUR**, indeks realizacije glede na sprejeti proračun **114,6** in glede na zadnji proračun **100,0**.

- **09030 Poraba električne energije**

S sprejetim proračunom za leto 2008 smo planirali, da bomo porabili za električno energijo **165.000 EUR**. Tekom leta smo prvotno planirani znesek porabe zvišali, zaradi povečanega obsega porabe tokovine za javno razsvetljavo. Z veljavnim proračunom je bilo planirano **175.143 EUR**, realizacija pa je znašala **175.143 EUR**. Indeks realizacije glede na sprejeti proračun **106,2** in glede na zadnji proračun **100,0**.

- **95100 Investicije in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave**

S sprejetim proračunom nismo planirali porabe iz naslova investicij in investicijskega vzdrževanja javne razsvetljave in tekom leta plana nismo spreminjali. Realizacija na tej proračunski postavki v višini **2.336 EUR** je bila omogočena s koriščenjem sredstev splošne proračunske rezervacije in je izhajala iz naknadne ocene o nujnosti ureditve obstoječega nedograjenega omrežja JR za povečanje varnosti na šolski poti.

- **10050 Sofinanciranje državnih cest – obvoznica**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje obvoznice Zagorje II faza. V letu 2007 je bila podpisana pogodba z DRSC o izgradnji obvoznice in podpisani s posameznimi lastniki komunalnih vodov štirje sporazumi o prevzemu finančnih obveznosti za izgradnjo infrastrukture na območju predmetne obvoznice, ki ni v lasti občine Zagorje ob Savi. Pogodba predvideva tudi zamenjavo betonskega vozišča R 1-222 na odseku zdravstveni dom-Mladinske knjige Zagorje (ter izgradnjo prehoda za pešce pri srednji šoli Zagorje. Za leto 2008 so bila planirana sredstva v višini **247.000 €**. Realizacija pa je znašala **260.596 €** kar predstavlja **105,5%** veljavnega proračuna. Prekoračitev plana je posledica izstavljenih začasnih situacij in opravljenih del do usposobitve obvoza v zimskem času po novi obvoznici. Znesek prekoračitve realizacije nad veljavnim proračunom je bil financiran s sredstvi splošne proračunske rezervacije.

## **15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**

To področje zajema programe varovanja okolja in naravne dediščine.

Področje porabe »Varovanje okolja in naravne dediščine« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **1502 Zmanjševanje onesnaževanja, kontrola in nadzor.** Za ta glavni program je občina planirala **1.079.500 €**, veljavni proračun je predvideval **978.500 €**, realizacija pa znaša **366.778 €**, kar predstavlja **37,5 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008.

V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **91311 Izgradnja medobčinske deponije komunalnih odpadkov**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje izgradnje objektov na deponiji Unično v Hrastniku. Investicija ki bo predvidoma trajala do 2010 zajema: izgradnjo kompostarne, sortirnico suhe frakcije, razširitev deponije na 3.odlagalno polje, sanacija in posodobitev dostopne ceste in drobilnico gradbenih odpadkov na deponiji Neža v Trbovljah. Občina v deležu, ki je predpisan s pogodbo zagotavlja svoj delež iz naslova takse za obremenjevanje okolja v višini **137.000 €** v letu 2008. Za ta podprogram je občina planirala **157.000 €**, veljavni proračun je predvideval **96.000 €**, realizacija pa znaša **5.119 €**, kar predstavlja **5,3 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. Ker CEROZ kot nosilec investicije še ni uspel zaključiti vseh postopkov za pričetek investicije, se sredstva in realizacija prenašajo v leto 2009.

- **91312 Zbirni center**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za financiranje na dokončanju del na objektu zbirnega centra Zagorje. Za ta podprogram je občina planirala 20,000 €, veljavni proračun je predvideval 0 €, realizacija pa znaša 0 €, kar predstavlja 0 % realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. Dela so predvidena za realizacijo v letu 2009

- **91210 Investicije in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskega sistema in ČN**

Glede na sklenjeno pogodbo in uporabo namenske takse za obremenjevanje voda se v okviru te postavke zagotavljajo sredstva za nadaljevanje del na kanalizaciji ob obvoznici Zagorje II.faza, PBMV na kanalu S, kanal C, ter obnova kanalizacije ob Cesti zmage III.faza. Za ta podprogram je občina planirala **922.500 €**, veljavni proračun je predvideval **882.500 €**, realizacija pa znaša **361.659 €**, kar predstavlja **41,0 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008.

Razlika med veljavnim planom in realizacijo je vsled realizacije del v zaključku leta 2008 in zapadlost plačil v leto 2009 ter delni prenos zaključka del v leto 2009.

- **91211 Kolektor in CČN Zagorje-Kisovec**

Za izvajanje predmetne investicije tj. priprava dokumentacije za oddajo vloge za pridobitev sredstev iz evropskih skladov, priprava dokumentacije za javni razpis. Za ta podprogram je občina planirala **26.500 €**, veljavni proračun je predvideval **26.500 €**, realizacija pa znaša **3.527 €**, kar predstavlja **13,3 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. Ker iz MOP še ni bila posredovana vloga na SVLR in s tem še niso bili izpolnjeni pogoji za pričetek postopkov razpisa in priprave dokumentacije, je bil obseg del zmanjšanj samo na pripravo vloge.

- **91212 Kolektor in ČN Izlake**

Za izvajanje predmetne investicije tj. priprava dokumentacije za oddajo vloge za pridobitev sredstev iz evropskih skladov, priprava dokumentacije za javni razpis, priprava zemljišča za ČN Izlake. Za ta podprogram je občina planirala **6.000 €**, veljavni proračun je predvideval **6.000 €**, realizacija pa znaša **2.273 €**, kar predstavlja **37,9 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. Ker iz MOP še ni bila posredovana vloga na SVLR in s tem še niso bili izpolnjeni pogoji za pričetek postopkov razpisa in priprave dokumentacije, je bil obseg del zmanjšanj samo na pripravo vloge.

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

To področje zajema komunalno dejavnost.

Področje porabe »Komunalna dejavnost« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **1603 Komunalna dejavnost** - za ta glavni program je občina planirala **1.650.473 €**, veljavni proračun je predvideval **1.101.104 €**, realizacija pa znaša **863.180 €**, kar predstavlja **87,4 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. V ta program spadajo sredstva za oskrbo z vodo, urejanje pokopališč, objektov za rekreacijo v naseljih, sredstva za praznično urejanje naselij in druge komunalne dejavnosti. V okviru glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **91110-91123 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih vodovodnih sistemov**

V okviru teh postavk se zagotavljajo sredstva za izgradnjo in rekonstrukcijo javnih vodovodnih sistemov v občini Zagorje ob Savi. Zahtevane naloge izhajajo iz odločb zdravstvenega inšpektorja, zahtev ARSO po izvajanju monitoringa pitne vode na javnih vodovodnih sistemih za pridobitev vodnega dovoljenja.

Za oskrbo z vodo je občina planirala **252.300 €**, veljavni proračun je predvideval **231.921 €**, realizacija pa znaša **163.055 €**, kar predstavlja **70,3 %** realizacije veljavnega proračuna za

leto 2008. Razlika med veljavnim proračunom in realizacijo je v tem, da so dela na vodovodnem sistemu Izlake bila izvedena v mesecu dec 2008 s plačilnimi roki v letu 2009.

- **91414 Pokopališki objekt Zasavska gora**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za pokrivanje stroškov predvidenih v fazi pridobivanja gradbenega dovoljenja.

Za ta podprogram je občina planirala **1.000 €**, veljavni proračun je predvideval **0 €**, realizacija pa znaša **0 €**, kar predstavlja **0 %** realizacije veljavnega proračuna za leto 2008. Zaradi nesoglasja s strani lastnika zemljišča Rimokatoliško župnišče Sveta gora vloga za pridobitev gradbenega dovoljenja ni bila vložena.

- **09010 Upravljanje in tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za upravljanje in vzdrževanje objektov za rekreacijo kot so zelenice, parki, otroška igrišča in druge javne rekreacijske površine v občini Zagorje ob Savi. Za ta podprogram je občina planirala **147.300 €**, veljavni proračun je predvideval **220.567 €**, realizacija pa znaša **213.575 €**, kar predstavlja **96,8 %** realizacijo veljavnega proračuna za leto 2008.

- **94120 Investicije in investicijsko vzdrževanje objektov za rekreacijo**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje objektov za rekreacijo kot so zelenice, parki, otroška igrišča in druge javne rekreacijske površine v občini Zagorje ob Savi. Za ta podprogram je občina planirala **30.460 €**, veljavni proračun je predvideval **46.128 €**, realizacija pa znaša **42.432 €**, kar predstavlja **92 %** realizacijo veljavnega proračuna za leto 2008. V letu 2008 smo poplačali izvedena dela v letu 2007 in sicer asfaltiranje igrišč Prapreče in Čolnišče.

- **09011 Praznicna okrasitev naselij**

Za praznično okrasitev naselij je občina planirala **40.000 EUR** in med letom plan zvišala, tako da je veljavni proračun predvideval porabo v višini **62.556 EUR**, realizacija pa je znašala **62.556 EUR**, indeks realizacije glede na planirano **156,4** in glede na veljavni proračun **100,0**.

Razlika med letom je nastala zaradi nepredvidenih stroškov zamenjave dotrajanih državnih in občinskih zastav, storitev prazničnega urejanja naselij ter elektro priprav za praznične prireditve. Povečan je bil tudi obseg nujnih zamenjav dotrajane elektro opreme in okraskov za božično-novoletno okrasitev naselij, ki jih ni bilo mogoče natančno predvideti.

- **94125 Komunalno urejanje stavbnih zemljišč**

Izgradnja javne komunalne infrastrukture na območjih, kjer le-to narekujejo izdane odločbe o komunalnem prispevku in kjer so izdelani programi opremljanja stavbnih zemljišč. Za ta podprogram je občina planirala **185.660 €**, veljavni proračun je predvideval **188.342 €**, realizacija pa znaša **169.142 €**, kar predstavlja **89,8 %** realizacijo veljavnega proračuna za leto 2008. Realizacija se nanaša na komunalno opremljanje območja Dolinarjev travnik in odkupi zemljišč za potrebe te javne infrastrukture.

- **94126 Komunalna ureditev območja Polje**

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 3081-1/2007-1049 z dne 29.08.2007 s strani RS Službe vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politiko pridobila za izvedbo operacije »Izgradnja in prenova komunalne infrastrukture območja Polje v Zagorju« sofinanciranje operacije v višini največ **85 %** verodostojno izkazanih in plačanih upravičenih stroškov operacije.

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 438.469,00 EUR ( v letu 2008 - 0,00 EUR in v letu 2009 – 438.469,00 EUR).

Občina Zagorje ob Savi bo sofinancirala operacijo v višini 180.546,00 EUR v letu 2009.

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

Za to področje je občina v letu 2008 planirala **10.000 €** iz lastnih sredstev za pripravo projektne dokumentacije.

**Občina Zagorje ob Savi je z dopisom z dne 8.10.2008 obvestila SVLR o odstopu od pogodbe o sofinanciranju s strani EU zaradi nepremostljivega problema, povezanega z zamikom izvedbe projekta izgradnje kanalizacijskega sistema in izgradnje čistilne naprave za območje občine Zagorje ob Savi, ki se bo sofinanciral iz kohezijskega sklada in bo del projekta Odvajanje in čiščenje odpadnih voda v porečju srednje Save za Občine Litija, Šmartno pri Litiji in Zagorje ob Savi. Ker se prijavljena operacija tehnično in tehnološko navezuje na projekt izgradnje kanalizacijskega sistema in čistilne naprave za Občino Zagorje ob Savi, ki pa se ne zaradi naše krivde odmika v prihodnje leto , ugotavljamo, da prijavljene operacije ne bo mogoče izvesti do roka iz pogodbe (30.09.2009). Zaradi tega razloga in izogib težavam, ki bi bile posledica neizpolnitve pogodbenih obveznosti, se občina operaciji odpove. Vsled navedenega se v rebalansu za predmetno operacijo ni zagotovilo nobenih sredstev za leto 2008.**

- **94127 Komunalna ureditev območja OIC Selo**

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.

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 %.

Za to področje je občina s sprejetim proračunom planirala 835.423,00 €.

Zaradi spremenjene dinamike izvajanja del in predstavitev dela aktivnosti planiranih za leto 2008 v leto 2009 smo to proračunsko postavko delno že znižali s prerazporeditvami. Z rebalansom proračuna predlagamo dodatno znižanje te postavke in sicer na 190.000 €. Načrt razvojnih programov se uskladi s predlaganimi spremembami.

Občina Zagorje ob Savi je z dopisom z dne 8.10.2008 obvestila SVLR o odstopu od pogodbe o sofinanciranju s strani EU zaradi nepremostljivega problema, povezanega s pridobitvijo zemljišč Rudnika Zagorje v zapiranju d.o.o., tako v delu prostora, ki je bil predviden za obrtno industrijsko cono kot tudi v delu prostora namenjenega za sejensko prireditveni prostor. Ker pa je občina Zagorje ob Savi k predmetni operaciji že pristopila s pridobitvijo projektne dokumentacije je v okviru rebalansa za proračunsko leto 2008 zagotovila 47.760 € za poplačilo pridobljene projektne dokumentacije.

- **94128 OIC Selo**

Občina Zagorje ob Savi za potrebe izgradnje OIC Selo še nadalje vodi intenzivne razgovore s predstavniki podjetja Rudnik Zagorje v zapiranju d.o.o., o pridobitvi zemljišč za potrebe izvedbe predmetne operacije. Ker razpoložljiva finančna sredstva s strani EU in lastna razpoložljiva sredstva ne zadoščajo za izgradnjo tudi sejensko-prireditvenega prostora Selo, smo z rebalansom 2008 zagotovili sredstva v višini **110.000 € za nakup zemljišč in pridobitev manjkajoče projektne dokumentacije izključno za izgradnjo OIC Selo. Predlaganega odkupa in pridobitve projektne dokumentacije v letu 2008 nismo realizirali.**

- ❖ **1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje** - za ta glavni program je bilo v letu 2008 planirano **148.330 €**, veljavni proračun je predvidel **193.830 €**, realizacija pa je znašala **164.660 €**.

V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **81000 Prenos kupnin na Stanovanjski sklad RS**

Odhodki pri kupninah so v pretežni meri odhodki kupnin na podlagi stanovanjskega zakona, na Stanovanjski sklad Republike Slovenije. Za leto 2008 so bila na tej proračunski postavki planirana sredstva v višini **4.830 €**, ki smo jih tekom leta zvišali in sicer je veljavni proračun predvidel **5.130 €**. Realizacija je bila v višini **4.879 €**. Do nižje realizacije od z veljavnim proračunom predvidene je prišlo zaradi nižje rasti cen v letu 2008, kot je bila med letom predvidena.

- **81001 Prenos kupnin na SOD**

Odhodki pri kupninah so v pretežni meri odhodki kupnin na podlagi stanovanjskega zakona, na Odškodninsko družbo. Za leto 2008 so bila na tej proračunski postavki planirana sredstva v višini **2.420 €**, ki smo jih tekom leta zvišali in sicer je veljavni proračun predvidel **2.620 €**. Realizacija je bila v višini **2.440 €**. Do nižje realizacije od predvidene je prišlo zaradi nižje rasti cen v letu 2008, kot je bila med letom predvidena.

- **81010 Upravljanje in tekoče vzdrževanje neprofitnih stanovanj**

Stroški upravljanja in vzdrževanja stanovanjskih prostorov zajemajo tekoče vzdrževanje, stroške upravljanja, zavarovanja, najema in zakupa stanovanjskih prostorov in vpisa etažne lastnine. Za leto 2008 smo planirali sredstva v višini **101.080 €**, jih tekom leta zvišali in sicer je veljavni proračun predvidel **146.080 €**. Realizacija pa je bila v višini **127.040 €**. Nižja realizacija je posledica počasnejšega zagotavljanja nadomestnih stanovanj za preselitev občanov iz objektov Polje 6, Polje 7, Polje 9 in Vinske ceste 1, kot je bilo predvideno. Nadaljnje aktivnosti za zagotovitev nadomestnih stanovanj in sredstva so se prenesla v leto 2009.

- **81011 Investicijsko vzdrževanje stanovanj- rezervni sklad**

Stroški investicijskega vzdrževanja – rezervni sklad zajemajo predvsem večje obnove objektov in stanovanj, to je prenova streh, toplotna izolacija in obnova fasad, obnova električnih inštalacij, obnova stanovanjskih in kletnih kanalizacijskih vodov, obnova in toplotna izolacija tlakov, obnova vrat in oken ter obnova dvigal. S sprejetim proračunom so bila planirana sredstva v višini **40.000 €**, ki jih tekom leta nismo spreminjali. Realizacija pa



je bila v višini **30.302 €**. Nižja realizacija je posledica zamika izpraznitve celotnega objekta Polje 9 in njegove rušitve. Aktivnosti in sredstva za izpraznitev objekta in njegova rušitev so bila predstavljena v leto 2009.

### **23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

To področje zajema posebno proračunsko rezervo in programe pomoči v primerih nesreč.

#### **Letni cilji:**

- zagotovitev monitoringov na plazovih Markelj in Pečarjevi ulici
- sanacija novonastalih elementarnih poškodb na infrastrukturi in stanovanjskih objektih

#### **Izpolnitev ciljev:**

- Nastale elementarne poškodbe na infrastrukturi potrebne za zagotovitev prevoznosti do posameznih naselij in zaščita ogroženih stanovanjskih objektov je bila izvedena in sicer na javni cesti Zabava in Zahrib ter stanovanjskem objektu Strmljan na Mlinšah.
- Izdelava monitoringa na plazu ob Pečarjevi cesti ni bila izvedena
- Zaključna dela na plazu Markelj v Strahovljah so bila izvedena delno

Področje porabe »Intervencijski programi in obveznosti« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **85.000 €**, veljavni proračun je predvidel **132.025 €**, realizacija pa znaša **131.578 €**. V okviru glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **99620 Sanacija plazov in objektov**

V okviru te proračunske postavke občina namenja sredstva za nujna intervencijska dela pri novonastalih plazovih, izvedbo geološko-geomehanskih raziskav in projektne dokumentacije pri že znanih plazovih. Ker sanirani plazovi zaradi svoje zahtevnosti zahtevajo vsakoletno vzdrževanje in izvedbo potrebnih ukrepov za preprečevanje nadaljnjega plazenja, so v postavki zajeti tudi redno čiščenje in kontrola jaškov, čiščenje drenažnih in odvodnih cevi, čiščenje koritnic, jarkov in podobna vzdrževalna dela.

**Tudi lanska poletna neurja niso zaobšla naše občine. Največjo škodo na prometni infrastrukturi in novo nastalih plazovih so nam prizadejala neurja v mesecu juliju in avgustu. Škoda je bila ocenjena in posredovana na URSZR. Za redno odpravo novo nastalih poškodb in že planiranih del je občina planirala 85.000 €, veljavni proračun je predvideval 132.025 €, realizacija pa znaša 131.578 €, kar predstavlja 99,7 % realizacijo veljavnega proračuna za leto 2008.**

## 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 ta glavni program je občina planirala **6.250 EUR**, z rebalansom **8.500 EUR**, veljavni proračun je predvideval **9.000 EUR**, realizacija pa znaša **8.893 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 **6.250 EUR**, saj je lokalna skupnost dolžna urejati problematiko zapuščenih živali in zagotavljati sredstva za njihovo oskrbo. Z rebalansom je bilo načrtovano **8.500 EUR**, veljavni proračun je predvideval **9.000 EUR**, realizacija pa znaša **8.893 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 ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **29.000 EUR**, z rebalansom **37.000 EUR** veljavni proračun je predvideval **36.500 EUR**, realizacija pa znaša **26.189 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **11303 Sanacija nelegalnih odlagališč odpadkov**

Za sanacijo nelegalnih odlagališč odpadkov je bilo namenjenih **6.000 EUR**, z rebalansom pa **2.500 EUR**. Veljavni proračun je predvideval **2.000 EUR**, realizacija pa znaša **1.597 EUR**. Razlika

med planom in realizacijo je posledica, da so črna odlagališča sanirala tudi društva in krajevna skupnost preko razpisa za ekološke projekte.

- **11304 Ekološki projekti**

Za ekološke projekte je bilo planiranih **17.500 EUR**, z rebalansom pa **29.500 EUR**. Veljavni proračun je predvideval **29.500 EUR**, realizacija pa znaša **21.381 EUR**. Za sofinanciranje okoljskih programov in projektov šol in društev je bilo realiziranih **5.500 EUR**. Z ostalima dvema zasavskima občinama smo pristopili k sofinanciranju skupnih ekoloških projektov (analiza težkih kovin v laseh srednješolcev, »Zdravje za Zasavje«, vzpostavitev informacijskega sistema) v vrednosti **15.881 EUR**. Razlika med planom oz. rebalansom in realizacijo je zato, ker vsi projekti še niso končani.

- **11403 Nedovoljeni posegi v prostor**

Za ekološke intervencije in sanacijo nedovoljenih posegov v prostor je bilo planiranih **5.500 EUR**. Rebalans in veljavni proračun je predvideval **5.000 EUR**, realizacija pa znaša **3.220 EUR**. Razlika med planom in realizacijo je nekoliko manj evidentiranih in saniranih nedovoljenih posegov.

- ❖ 1505 Pomoč in podpora ohranjanju narave - za ta glavni program je bilo v letu 2008 planiranih **2.500 EUR**, veljavni proračun je predvideval **3.000 EUR**, realizacija pa znaša **2.776 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 minimalna.

## **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 ta glavni program je bilo v letu 2008 namenjenih **146.500 EUR**, z rebalansom in veljavnim proračunom pa **164.868 EUR**, realizacija pa znaša **147.592 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 **20.000 EUR**. Rebalans in veljavni proračun je predvideval **20.000 EUR**, realizirano je **14.968 EUR**. Do razlike med planom in realizacijo prihaja zato, ker vsi postopki še niso dokončani.

- **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 **3.500 EUR**. Rebalans in veljavni proračun je predvideval **3.588 EUR**, kar je realizirano.

- **1100 Prostorski dokumenti**

Za nadaljevanje izdelave OPN – občinskega prostorskega načrta je bilo planiranih **93.159 EUR** in za spremembe obstoječih prostorskih aktov pa **13.831 EUR**, skupaj **107.000 EUR**, kot tudi v rebalansu in veljavnem proračunu. Realizirano je **94.778 EUR**. Do razlike med planom in realizacijo prihaja zato, ker postopki še niso dokončani.

- **11001 Strokovne podlage**

Za strokovne podlage za pripravo prostorskih dokumentov kot so analize, okoljska poročila, idejne zasnove, geološke raziskave in podobno je v proračunu namenjenih **16.000 EUR**. Ker smo za pripravo Občinskega prostorskega načrta morali naročiti dodatne strokovne podlage (Hidrološko hidravlična presoja območja naselja Kisovec, Presoja vplivov na okolje), smo v rebalansu povišali sredstva na **34.280 EUR**, kar je realizirano.

- ❖ 1603 Komunalna dejavnost - za ta glavni program je občina v letu 2008 namenila **25.000 EUR** Rebalans in veljavni proračun je predvideval **30.000 EUR**, realizirano je **27.716 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. 93/07-UPB2),
- Zakon o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 2/04),
- Zakon o razvoju malega gospodarstva (Uradni list RS, št. 18/91, 22/00-ZJS, 40/04),
- Zakon o trgovini (Uradni list RS, št. 24/08),
- Zakon o kmetijstvu – uradno prečiščeno besedilo (Uradni list RS, št. 51/06-UPB1, 45/08),
- Zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja (Uradni list RS, št. 83/03-UPB1, 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 2008 na področju:

#### ❖ LOKALNA SAMOUPRAVA:

- sofinanciranje razvojnih nalog na regionalni ravni

#### ❖ 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,
- izvajanje razvojnega programa podeželja in kmetijstva za programsko obdobje 2007 - 2013, priprava lokalne razvojne strategije, kot osnovo za črpanje LEADER sredstev – sredstev EU,
- 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.

## 06 LOKALNA SAMOUPRAVA

To področje zajema naslednji glavni program:

- ❖ 0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni – za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **51.563 EUR**, veljavni proračun je predvideval **48.214 EUR**, realizacija pa znaša **48.335 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki:

- **08081 Sofinanciranje regionalnega razvojnega programa**

S sprejetim proračunom je bilo na tej proračunski postavki planirano **11.475 EUR** za izdelavo dokumenta razvojnega programa Območnega razvojnega partnerstva Središča Slovenije. Ker ta dokument ni bil izdelan, smo odstopili od projekta in planirana sredstva izključili iz plana. Zato na tej postavki ni realizacije.

- **08083 Sofinanciranje razvojnih nalog na regionalni ravni**

S sprejetim proračunom je bilo planiranih **40.178 EUR** za sofinanciranje razvojnih nalog, ki jih izvaja RCR. Tekom leta smo planirani znesek zvišali na **48.214 EUR**, ker v prvotnem planu ni bil vključen DDV. Realizacija na tej postavki je bila **48.335 EUR** kar je več kot nam je dovoljeval plan. Ta razlika je nastala zaradi povečanega števila prebivalcev v občini Zagorje. Ključ za sofinanciranje razvojnih nalog na regionalni ravni je namreč število prebivalcev v posamezni zasavski občini na dan 31.12. preteklega leta. Po podatkih uradne statistike se je delež prebivalcev v občini Zagorje povečal in zato se je manjkači del v višini 121 EUR pokrtil iz rezerve občinskega proračuna.

- ❖ 0603 Dejavnost občinske uprave – za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **0 EUR**, veljavni proračun je predvideval **32.697 EUR**, realizacija pa znaša **32.697 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **08084 Vašhava Zagorje**

S sprejetim proračunom za leto 2008 na tej proračunski postavki nismo planirali porabe. Nakup objekta je bil vključen v občinski proračun ob prvem rebalansu. Z veljavnim proračunom planirani znesek porabe v višini **32.697 EUR** je bil v celoti realiziran.

Področje KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (56.786,00 EUR) je zajemalo naslednja glavna programa in znotraj teh proračunske postavke:

## 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

To področje zajema glavni program:

- ❖ 1102 PROGRAM REFORME KMETIJSTVA IN ŽIVILSTVA, za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **47.600 EUR**, veljavni proračun je predvideval **56.786 EUR**, realizacija pa znaša **56.785 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **08023 Sofinanciranje društev na področju kmetijstva**

Postavka je bila namenjena sofinanciranju delovanja društev na področju kmetijstva, za kar smo imeli v proračunu predvidenih **6.300 EUR**, kar smo v celoti tudi realizirali. Z omenjenimi sredstvi smo sofinancirali delovanje 7-ih društev na področju kmetijstva (Čebelarsko društvo Zagorje – 596,45 EUR, Društvo kmečkih žena in deklet Podkum – 838,76 EUR, Društvo kmetič, žena in deklet na podeželju Izlake-Mlinše-Kolovrat - 1.975,74 EUR, Živinorejsko društvo Zagorje – 1.025,15 EUR, Konjenski klub Vajkard Valvasor - Zagorska dolina – 671,01 EUR, Združenje ekoloških kmetov-Zdravo življenje – 876,04 EUR in Društvo rejcev drobnice Cekin – 316,86 EUR).

- **08028 Strukturni ukrepi v kmetijstvu**

Sredstva za naložbe v kmetijska gospodarstva za primarno proizvodnjo je prejelo 14 upravičencev v skupni višini **23.685 EUR**. Vsi upravičenci so prejeli 36,079 % nepovratnih sredstev glede na vrednost svoje zaključene naložbe. V proračunu smo predvideli sredstva v višini 22.100,00 EUR.

- **08024 Razvojni program podeželja in LAS**

V letu 2008 je Lokalna akcijska skupina (LAS) Društvo za razvoj podeželja Zasavje pripravila Lokalno razvojno strategijo, ki predstavlja osnovo za črpanje EU sredstev iz naslova 4. osi – LEADER. LAS je v letu 2009 prejela s strani Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano odločbo o pravici lokalne akcijske skupine do sredstev v skupni višini 119.518,00 EUR (od tega 20.829,00 EUR za delovanje in 98.689,00 EUR za projekte) za leto 2009, kar predstavlja rezultat trdega dela LAS v letu 2008. S strani občine Zagorje ob Savi smo v letu 2008 za pripravo Lokalne razvojne strategije in delovanje LAS namenili sredstva v višini **13.393 EUR**, načrtovanih pa je bilo le **4.200 EUR**.

- **08026 Male agromelioracije**

Tej postavki je bilo v proračunu namenjenih **15.000 EUR**, realiziranih pa je bilo **12.990 EUR**, preostala sredstva pa so se skladno z besedilom javnega razpisa prenesla na postavko 08028 Strukturni ukrepi v kmetijstvu, kjer je bilo več vlog od razpoložljivih sredstev. Omenjena sredstva je prejelo 22 upravičencev, od tega 10 upravičencev za ukrep Urejanje pašnikov – ograditev s pašno ograjo v skupni višini 2.607,21 EUR in 12 upravičencev za ukrep Urejanje kmetijskih zemljišč in dostopov v skupni višini 10.383,01 EUR.

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.

## **14 GOSPODARSTVO**

To področje zajema tri glavne programe:

- ❖ 1401 UREJANJE IN NADZOR NA PODROČJU GOSPODARSTVA IN VARSTVA POTROŠNIKOV, za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **3.340 EUR**, veljavni proračun je predvideval **3.340 EUR**, realizacija pa znaša **3.340 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednjo proračunsko postavko:

- **15000 Sofinanciranje Združenja potrošnikov Zasavja**

Načrtovana in v celoti realizirana sredstva v višini **3.340 EUR** so bila v celoti namenjena letnemu programu dela Združenja potrošnikov Zasavja.

- ❖ 1402 POSPEŠEVANJE IN PODPORA GOSPODARSKI DEJAVNOSTI, za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **2.100 EUR**, veljavni proračun je predvideval **180.600 EUR**, realizacija pa znaša **2.100 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji proračunski postavki:

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

Dejavnosti zbornice je bilo v proračunu namenjenih in realiziranih **2.100 EUR**.

- **08085 Mrežni inkubator – Vašhava Zagorje**

Tej postavki smo z 2. rebalansom proračuna namenili 178.500,00 EUR. 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«). Ta proračunska postavka v letu 2008 ni bila realizirana in je bila prenesena v proračun za leto 2009.

- ❖ 1403 PROMOCIJA SLOVENIJE, RAZVOJ TURIZMA IN GOSTINSTVA, za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **6.850 EUR**, veljavni proračun je predvideval **12.789 EUR**, realizacija pa znaša **12.783 EUR**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje proračunske postavke:

- **08010 Sofinanciranje programov turističnih društev**

Za programe turističnih društev in objavo javnega razpisa smo predvideli **4.650 EUR**, realiziranih pa je bilo **4.652 EUR** (všteti stroški objave javnega razpisa v Uradnem listu RS in sofinanciranje programov turističnih društev: Turistično društvo Šentgotard – 359,89 EUR, Turistično društvo Mlinše – 856,29 EUR, Turistično društvo Čemšenik – 1.030,03 EUR, Turistično društvo Izlake – 856,29 EUR, Društvo KRT Čolnišče – 620,50 EUR in Turistično društvo Golče – 819,06 EUR).

- **08011 Turistična infrastruktura**

Sredstva v višini **1.394 EUR** smo namenili za sofinanciranje čiščenja najstarejšega spominskega obeležja v občini pred Medijskimi toplicami na Izlakah, sofinanciranje rekonstrukcije turističnih tabel v Podkumu, turistično predstavitev občine na radiu Potepuh.

- **08012 Natura – turistične zanimivosti Zasavja**

Sredstva v višini **6.738 EUR** smo namenili za izvedbo skupnega projekta zasavskih občin Natura – turistične zanimivosti Zasavja, katerega nosilec je Občina Trbovlje. V letu 2008 je nastala zelo izvirna družabna igrice V 3 krasne, v kateri so združene ključne turistične in ostale uporabne zanimivosti z območja vključenih občin. Projekt je še vedno v teku, trenutno nastaja turistični vodnik, ki naj bi obsegal nekje okrog 150 barvnih strani. Projekt je sofinanciran s strani EU.



## 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, 20/95, 63/95, 73/95, 9/96, 39/96, 44/96, 26/97, 70/97, 10/98, 68/98, 74/98, 12/99, 16/99, 36/99, 59/99, 70/00, 94/00, 100/00, 28/01, 87/01, 16/02, 51/02, 108/03, 77/04, 72/05, 100/05, 21/06, 14/07, 60/07, 94/07, 27/08, 76/08, 100/08);
- 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, 64/08, 109/08);
- Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS, št. 39/00, 102/00, 02/04, 36/04, 128/06, 16/08).

### Cilji, zadani za leto 2008:

- 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.

1. V občinskem proračunu so bila krajevnim skupnostim zagotovljena sredstva za dvoje namenov 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 občinskega proračuna v letu 2008**

**v EUR**

	<b>Plan prihodkov iz občinskega proračuna v 2008</b>	<b>Realizacija prihodkov iz občinskega proračuna v 2008</b>
<b>KS ČEMŠENIK</b>	<b>23.472</b>	<b>23.472</b>
Funkcionalni stroški	1.034	1.034
Vzdrževanje javnih poti	22.438	22.438
<b>KS IZLAKE</b>	<b>17.806</b>	<b>17.806</b>
Funkcionalni stroški	1.550	1.550
Vzdrževanje javnih poti	16.256	16.256
<b>KS MLINŠE KOLOVRAT</b>	<b>25.576</b>	<b>25.576</b>
Funkcionalni stroški	1.034	1.034
Vzdrževanje javnih poti	24.542	24.542
<b>KS KISOVEC LOKE</b>	<b>11.536</b>	<b>11.536</b>
Funkcionalni stroški	1.550	1.950

Vzdrževanje javnih poti	9.986	9.586
<b>KS PODKUM</b>	<b>23.177</b>	<b>23.177</b>
Funkcionalni stroški	1.034	1.034
Vzdrževanje javnih poti	22.143	22.143
<b>KS ŠENTGOTARD</b>	<b>8.488</b>	<b>8.488</b>
Funkcionalni stroški	517	517
Vzdrževanje javnih poti	7.971	7.971
<b>KS SENOŽETI TIRNA</b>	<b>29.055</b>	<b>29.055</b>
Funkcionalni stroški	1.034	1.034
Vzdrževanje javnih poti	28.021	28.021
<b>KS JOŽE MARN</b>	<b>7.123</b>	<b>7.123</b>
Funkcionalni stroški	1.550	1.550
Vzdrževanje javnih poti	5.573	5.573
<b>KS FRANC FARČNIK</b>	<b>5.924</b>	<b>5.924</b>
Funkcionalni stroški	1.550	1.550
Vzdrževanje javnih poti	4.374	4.374
<b>KS RAVENSKA VAS</b>	<b>5.638</b>	<b>5.638</b>
Funkcionalni stroški	517	517
Vzdrževanje javnih poti	5.121	5.121
<b>KS RUDNIK TOPLICE</b>	<b>5.462</b>	<b>5.462</b>
Funkcionalni stroški	1.550	1.550
Vzdrževanje javnih poti	3.912	3.912
<b>KS KOTREDEŽ</b>	<b>9.176</b>	<b>9.176</b>
Funkcionalni stroški	517	517
Vzdrževanje javnih poti	8.659	8.659
<b>SKUPAJ:</b>	<b>172.433</b>	<b>172.433</b>

V letu 2008 je občina v celoti izpolnila finančne obveznosti do vseh krajevnih skupnosti in sicer v višini 172.433 EUR.

**2.** Krajevne skupnosti poleg sredstev pridobljenih iz proračuna pridobivajo tudi izvorne 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: Izvirni prihodki krajevnih skupnosti v letu 2008

	v EUR		
	Plan izvirnih prihodkov v 2008	Realizacija izvirnih prihodkov v 2008	Indeks real./plan
KS ČEMŠENIK	6.577	6.417	98
KS IZLAKE	42.285	58.153	138
KS MLINŠE KOLOVRAT	170	2.613	1537
KS KISOVEC LOKE	4.050	3.527	87
KS PODKUM	180	5.508	3060
KS ŠENTGOTARD	3.570	3.686	103
KS SENOŽETI TIRNA	150	854	569
KS JOŽE MARN	190	238	125
KS FRANC FARČNIK	3.150	2.231	71
KS RAVENSKA VAS	120	2.551	2126
KS RUDNIK TOPLICE	840	459	55
KS KOTREDEŽ	4.645	2.403	52
<b>SKUPAJ:</b>	<b>65.927</b>	<b>88.641</b>	<b>134</b>

3. Krajevne skupnosti so za financiranje svoje dejavnosti poleg sredstev dobljenih iz občinskega proračuna in sredstev iz naslova izvirnih prihodkov porabljala tudi sredstva preteklih let. To so dejansko neporabljena sredstva, ki so krajevnim skupnostim ostala na računu po stanju 31.12.2007.

Tabela: Neporabljena sredstva preteklih let

	v EUR	
	Neporabljena sredstva preteklih let po stanju 01.01.2008	Neporabljena sredstva v letu 2008 po stanju 31.12.2008
KS ČEMŠENIK	23.421	21.970
poračunska sredstva		363
izvirni prihodki		21.607
KS IZLAKE	18.473	9.384
poračunska sredstva		0
izvirni prihodki		9.384

<b>KS MLINŠE KOLOVRAT</b>	<b>15.732</b>	<b>14.513</b>
poračunska sredstva		13.805
izvirni prihodki		708
<b>KS KISOVEC LOKE</b>	<b>2.517</b>	<b>1.024</b>
poračunska sredstva		0
izvirni prihodki		1.024
<b>KS PODKUM</b>	<b>10.749</b>	<b>94</b>
poračunska sredstva		0
izvirni prihodki		94
<b>KS ŠENTGOTARD</b>	<b>14.046</b>	<b>13.595</b>
poračunska sredstva		9.893
izvirni prihodki		3.702
<b>KS SENOŽETI TIRNA</b>	<b>20.492</b>	<b>37.849</b>
poračunska sredstva		37.157
izvirni prihodki		692
<b>KS JOŽE MARN</b>	<b>9.197</b>	<b>5.991</b>
poračunska sredstva		3.015
izvirni prihodki		2.976
<b>KS FRANC FARČNIK</b>	<b>2.335</b>	<b>1.665</b>
poračunska sredstva		0
izvirni prihodki		1.665
<b>KS RAVENSKA VAS</b>	<b>268</b>	<b>3.431</b>
poračunska sredstva		955
izvirni prihodki		2.476
<b>KS RUDNIK TOPLICE</b>	<b>1.177</b>	<b>506</b>
poračunska sredstva		47
izvirni prihodki		459
<b>KS KOTREDEŽ</b>	<b>1.746</b>	<b>78</b>
poračunska sredstva		0
izvirni prihodki		78
<b>SKUPAJ:</b>	<b>120.153</b>	<b>110.100</b>

Iz zgornje tabele so poleg neporabljenih sredstev krajevnih skupnosti po stanju 31.12.2007 vidna tudi neporabljena sredstva krajevnih skupnosti na dan 31.12.2008. Ostanek neporabljenih sredstev krajevnih skupnosti je razdeljen na del neporabljenih proračunskih sredstev in na del neporabljenih izvirnih prihodkov. Neporabljena sredstva so dejansko sredstva, ki so ostala krajevnim skupnostim na računih in jih bodo lahko porabljale v letu 2009.

V nadaljevanju je Tabela »Posebni del proračuna«, ki prikazuje realizacijo finančnih načrtov krajevnih skupnosti v letu 2008 in sicer porabo oziroma realizacijo sredstev, ki so jih pridobile

krajevne skupnosti iz občinskega proračuna, porabo oziroma realizacijo sredstev, ki so jih pridobile krajevne skupnosti kot izvirne prihodke in porabo oziroma realizacijo neporabljenih sredstev preteklih let.

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 2008 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 2008**

		<b>SKUPAJ</b>	<b>ODSTOTEK</b>
01	JAVNA UPRAVA	1.970.413	15,9%
02	OBRAMBA	18.309	0,1%
03	JAVNI RED IN VARNOST	242.270	1,9%
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	2.749.144	22,2%
05	VARSTVO OKOLJA	395.752	3,2%
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	724.664	5,8%
07	ZDRAVSTVO	46.646	0,4%
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJ. NEPROFITNIH ORGANIZ.	1.387.814	11,2%
09	IZOBRAŽEVANJE	3.963.732	31,9%
10	SOCIALNA VARNOST	905.776	7,3%
	SKUPAJ	12.404.520	100%

### 4. REALIZACIJA ODHODKOV PO PROGRAMSKI KLASIFIKACIJI

V nadaljevanju je prikazana realizacija odhodkov občinskega proračuna za leto 2008 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 2008 in skupna vrednost ter delež posameznega programskega področja na nivoju celotne realizacije proračuna 2008.

**Tabela: ODHODKI PO PROGRAMSKIH PODROČJIH REALIZIRANI V LETU 2008**

	PRORAČUNSKO PODROČJE/PORABA	OS	NO	ŽUPAN	ODDELEK SPLOŠNE ZADEVE	ODDELEK JAVNE FINANCE	ODDELEK DRUŽBENE DEJAVN.	ODDELEK GJS	ODDELEK OKOLJE I PROSTOR
		1000	2000	3000	4001	4002	4003	4004	4005
01	POLITIČNI SISTEM	107.439		75.403					
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA		7.005			22.734			
04	SK. ADM. SLUŽBE IN SPL. JAVNE STORITVE	126.857		48.054	13.800		66.883	31.267	
06	LOKALNA SAMOUPRVA	4.262			934.647				
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH				253.944				
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST							6.635	
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI						32.506	77.836	
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO, RIBIŠTVO							0	8.89
12	PRID. IN DISTRIBUCIJA ENERG. SUROVIN							10.000	
13	PROMET, PROM INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKAC.							1.998.548	
14	GOSPODARSTVO	11.651							
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE							366.778	28.97
16	PROST. PLANIRANJE IN STAN. KOMUN. DEJAVNOST				71.523		343	863.180	175.30
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO						184.817		
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	10.649			38.489		1.287.627		
19	IZOBRAŽEVANJE						3.963.732		
20	SOCIALNO VARSTVO						619.369		
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA					340.361			
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI					63.000		131.578	
	SKUPAJ	260.858	7.005	123.457	1.312.403	426.095	6.155.277	3.485.822	213.17

### III. REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV 2008 do 2011

#### 1. UVOD

S sprejemom proračuna za leto 2008 je Občinski svet sprejel načrt razvojnih programov občine Zagorje ob Savi za leto 2008 – 2011.

V nadaljevanju slede ocene uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev iz načrta razvojnih programov za leto 2008, ki so jih pripravili vodje oddelkov oziroma nosilci posameznih projektov in pa tabela, ki prikazuje realizacijo posameznih projektov v letu 2008 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 glavni program je občina načrtovala **7.200,00 EUR**, realizacija pa znaša **6.086,85 EUR**. V okviru tega glavnega programa je imela 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 2008 so bile izvedene vse načrtovane aktivnosti.

##### 06 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

- ❖ 0603 Dejavnost občinske uprave - za ta glavni program je občina v letu načrtovala **48.689,00 EUR**, realizacija pa je znašala **44.366,96 EUR**. V okviru tega glavnega programa bo občina izvajala naslednje projekte:

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

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 2008 smo realizirali večino načrtovanih investicij.

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

- ❖ 0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost - za ta glavni program je občina v letu 2008 načrtovala **136.594,00 EUR**, realizacija pa znaša **136.206,31 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 2008 so bile vse načrtovane naloge in investicije izvedene.

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

- ❖ 1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči - za ta glavni program je občina v letu 2008 načrtovala **62.399,00 EUR**, realizacija pa znaša **62.399,00 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 2008, ki je obvezna priloga občinskega proračuna, je bil praktično realiziran v celoti.

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

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

- ❖ **1802 Ohranjanje kulturne dediščine** – v NRP občine smo za obdobje 2008-2012 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 2008-2012, 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. V okviru tega glavnega programa je občina izvajal naslednji projekt:

- **OB142-07-0022 Obnova zaščitenih in drugih kulturnih spomenikov**

Za ohranjanje zaščitenih in drugih kulturnih spomenikov je potrebno kontinuirano vsako leto zagotavljati določena sredstva.

Iz zaključnega računa občine za leto 2008 je razvidno, da so bila sredstva za prenovo spomenikov realizirana v višji višini od prvotno planiranih. S prvotnim proračunom občine za leto 2008 smo v NRP planirali sredstva za prenovo spomenika padlim v 1. svetovni vojni v skupni višini 5.000 €. S sprejetim rebalansom proračuna občine pa smo sredstva na tej proračunski postavki povišali za 9.000 € (za delno plačilo spomenika dr. Janeza Drnovška). Veljavni plan NRP za leto 2008 ni bil prekoračen. Prenova spomenikov bo ostala sestavni del načrta razvojnih programov občine tudi v prihodnje.

- ❖ **1803 Programi v kulturi** – v NRP občine smo za obdobje 2008-2012 izvajali naslednje projekte:

- **OB142-07-0018 Sanacija 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 bila v letu 2008 zaključena. Iz podatkov o finančni realizaciji tega projekta je razvidno, da smo v letu 2008 za navedeno investicijo namenili 71.360,05 € proračunskih sredstev, pri čemer smo obveznosti iz naslova navedene investicije v letu 2008 tudi v celoti poplačali. Vsa dela načrtovana za leto 2007 in 2008 so bila v celoti opravljena in tudi plačana v skladu s planom.

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

Za nemoteno delovanje knjižnice je smiselno vsako leto zagotavljati določena sredstva za vzdrževanje. V načrtu razvojnih programov smo za obdobje 2008-2012 za nujne investicije in investicijsko vzdrževanje knjižnice vsako leto planirali določena proračunska sredstva. Iz

podatkov o finančni realizaciji tega projekta je razvidno, da so bila sredstva v letu 2008 realizirana v planirani višini in tudi namensko porabljena za sofinanciranje računalniške opreme, nakupa knjižnih polic in regalov. Naloge zadane po tem projektu so bile v letu 2008 v celoti realizirane in plačane.

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

Za ureditev spominske sobe Ladka Korošca v sprejetem proračunu občine za leto 2008 nismo planirali proračunskih sredstev, zato smo z rebalansom proračuna za plačilo manjših vzdrževalnih del, opravljenih že v letu 2007, dodatno zagotovili 1.293,60 € proračunskih sredstev. Stroške prenove spominske sobe Ladka Korošca v Weinbergerjevi, hiši smo v letu 2008 tudi v celoti poplačali.

- ❖ **1805 Šport in prostochasne aktivnosti** – v NRP občine smo za obdobje 2008-2012 izvajali naslednja projekta:

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

Za investicijo prenove športnega parka na Izlakah smo v letu 2008 s prvotnim proračunom planirali sredstva v višini 84.000 €. Z rebalansom smo sredstva za te namene znižali na **81.299 €**. S temi sredstvi so bile poplačane vse obveznosti iz naslova investicije, ki je bila pričeta v letu 2007. Vsa dela po omenjenem projektu so bila v celoti realizirana in plačana. Projekt je zaključen.

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

V načrtu razvojnih programov smo za obdobje 2008-2012 za sofinanciranje investicij športnih društev vsako leto planirali določena proračunska sredstva. Za sofinanciranje investicij športnih društev je bilo v letu 2008 v proračunu občine planiranih in tudi realiziranih **33.500 €** proračunskih sredstev. Sredstva za sofinanciranje investicij športnih društev so bila sestavni del razpisa občine za sofinanciranje dejavnosti in investicij športnih društev, delujočih na območju Občine Zagorje ob Savi, in so se posameznim društvom razdelila na osnovi prijav na razpis. V tej višini so bila sredstva tudi realizirana.

- ❖ **1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok** v NRP občine smo za obdobje 2008-2012 izvajali naslednji projekt:

- **OB142-07-0029 Vrtec Zagorje – investicije in investicijsko vzdrževanje.**

Za nemoteno delovanje vrtca je smiselno kontinuirano, vsako leto zagotavljati določena sredstva. V načrtu razvojnih programov smo za obdobje 2008-2012 za investicije in investicijsko vzdrževanje vrtca Zagorje vsako leto planirali določena proračunska sredstva. Za leto 2008 smo na v NRP-ju planirali sredstva v skupni višini 25.000 €, ki smo jih kasneje z rebalansom in med letnimi prerazporeditvami povečali na **60.002 €**. Prvotno smo planirali le sredstva za dokončno plačilo obveznosti iz naslova prenove strehe na enoti Center, s povišanjem pa smo zagotovili tudi sredstva za plačilo projektne dokumentacije dokumentacije za prenovo in širitev vrtca v Kisovcu, ter za nakup nove opreme igralnic in manjša, vendar nujna vzdrževalna dela, v začasnih vrtčevih prostorih na podružnični šoli v Kisovcu.

- ❖ **1903 Primarno in sekundarno izobraževanje** – v NRP občine smo za obdobje 2008-2012 izvajali naslednje projekte:

- **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**

Za nemoteno delovanje osnovnih šol je smiselno kontinuirano, vsako leto zagotavljati določena sredstva. Iz zaključnega računa občine za leto 2008 je razvidno, da so bila sredstva za investicije v osnovnih šolah porabljena za odplačilo anuitet za nakup službenih avtomobilov, pri čemer sredstva niso presegla prvotne višine sredstev za odplačilo anuitet.

- **OB142-07-0027 Investicije in investicijsko vzdrževanje v OŠ dr. Slavka Gruma**

Iz zaključnega računa občine za leto 2008 je razvidno, da sredstva za investicije v Osnovni šoli dr. Slavka Gruma v prvotnem proračunu občine za leto 2008 niso bila predvidena. Z rebalansom proračuna smo šoli zagotovili sredstva za nakup fotokopirnega stroja.

- **OB142-07-0016 Investicije in investicijsko vzdrževanje v Glasbeni šoli Zagorje**

Iz zaključnega računa je razvidno, da smo za investicije in investicijsko vzdrževanje glasbene šole v letu 2008 zagotovili 7.925,28 € in s tem šoli zagotovili plačilo nujnih vzdrževalnih del na objektu.

- **OB 142-07-0017 Adaptacija in dozidava OŠ Ivana Kavčiča in vrtca Kekec**

Za poravnavo obveznosti iz naslova »adaptacije in izgradnje prizidka k šoli in vrtcu na »Izlakah« smo iz proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2008 realizirali plačila v skupni višini **1.689.330 €**. S temi sredstvi so bile tudi v celoti poplačane vse obveznosti iz naslova navedene investicije v šolski prostor. Projekt je zaključen.

- **OB142-07-0093 Oprema za zdravstveno izobraževalni program**

V prvotnem proračunu smo za leto 2008 na tem projektu planirali sredstva v višini **5.000 €** za sofinanciranje opreme učilnice, namenjene izvajanju programa zdravstveni tehnik na Srednji šoli Zagorje. Z rebalansom proračuna za leto 2008 smo vrednost projekta povišali za 20.000 € in sicer za financiranje nakupa klimatskih naprav na šoli.

- **OB142-07-0025 Računalniška oprema za osnovne šole**

Za ohranjanje računalniške opremljenosti šol na določenem nivoju je potrebno kontinuirano, vsako leto zagotavljati določena sredstva. V načrtu razvojnih programov smo za obdobje 2008-2012 za računalniško opremljanje osnovnih šol vsako leto planirali določena proračunska sredstva. Za nakup računalniške opreme je bilo v sprejetem proračunu za leto 2008 planiranih 15.000 €, realiziranih pa nekoliko manj. Sredstva za nakup računalniške opreme so bila namreč realizirana v višini **12.520 €**, s čimer smo pokrili zahteve šol za sofinanciranje nakupa računalniške opreme.

## **4005 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za gospodarske javne službe**

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

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

- ❖ **0403 Druge skupne administrativne službe** - za ta glavni program je občina v NRP v letu 2008 planirala sredstva za področje upravljanja z občinskim premoženjem v višini **2.640,00 €**, realizacija pa znaša **2.640,00 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednji projekt:

- **OB142-08-0005 Obnova šole Šentgotard za večnamenske dejavnosti**

Občina Zagorje ob Savi je za pripravo prijave na razpis za sofinanciranje programov razvoja podeželja s strani EU pripravila projektno dokumentacijo za obnovo stavbe bivše šole Šentgotard. Za ta namen je občina planirala v letu 2008 **2.640,00 €**,

realizacija pa znaša **2.640,00 €**. Cilji zastavljeni za leto 2008 so bili v celoti realizirani. Projekt se nadaljuje in bo v celoti zaključen v letu 2009.

### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

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

- ❖ **1302 Cestni promet in infrastruktura** - za ta glavni program je občina v NRP v letu 2008 planirala sredstva za področje cestnega prometa v višini **1.338.488,40 €**, realizacija pa znaša **1.285.161,84 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje podprograme:

Podprogram »**13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**« za ta podprogram je občina planirala **406.983,02 €**, realizacija pa znaša **406.244,10 €**.

Večji del stroškov je bilo pokrite realiziranih asfalterskih del iz leta 2007 ter plačilo del na objektu 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 II.faza in sanacija plazu na javni poti Brvar-Kljukej. Lahko rečemo, da so bili planirani cilji realizirani in planirana sredstva v NRP niso bila prekoračena.

V okviru tega podprograma je občina v letu 2008 finančno realizirala naslednje projekte:

- **OB142-07-0030 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije občinskih cest**
- **OB142-07-0032 Rekonstrukcija in modernizacija LC Izlake – Čemšenik**
- **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**
- **OB142-07-0043 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**
- **OB142-08-0001 Celovita prenova ceste Borisa Kidriča v Zagorju**

Iz navedenih projektov je smiselno podrobneje predstaviti realizacijo naslednjih projektov:

- **OB142-07-0032 Rekonstrukcija in modernizacija LC Izlake – Čemšenik**  
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 makadamski izvedbi.

Operacijo je delno sofinancirala Evropska unija, in sicer iz Evropskega sklada za regionalni razvoj. Operacija se je izvajala 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 425.426 € ( vse v letu 2008).

Občina Zagorje ob Savi je sofinancirala operacijo v višini 197.548 €.

Procent sofinanciranja EU/Občina tako znaša 68% / 32 %.

Občina je v letu 2008 na operaciji planirala in tudi realizirala **220.653,21 €** stroškov. Zastavljeni cilji so bili v celoti realizirani, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.

- **OB142-07-0050 Izgradnja pločnikov ob regionalni cesti RI 221 Kum - Proletarec**  
Z rebalansom so se zagotovila sredstva za dokončanje II. faze izgradnje prehoda za pešce, odprave arhitektonske ovire, stopnišča proti Cankarjevemu trgu. Projekt se je pričel že v letu 2004. Za ta podprogram je občina planirala v letu 2008 **74.180 €**, realizacija pa znaša **69.877,11 €**. Občina v naslednjih letih predvideva nadaljevanje rekonstrukcije oz. preureditve pločnika tako, da bi s projektom obnove zaključili predvidoma v letu 2013.
- **OB142-08-0001 Celovita prenova ceste Borisa Kidriča v Zagorju**  
Na podlagi izvedenega postopka Tretjega 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 400-81/2008/101 z dne 9.07.2008 s strani RS Službe vlade Republike Slovenije za lokalno samoupravo in regionalno politiko dobila za izvedbo operacije »Celovita prenova ceste Borisa Kidriča v Zagorju« **NEGATIVNO MNENJE** za sofinanciranje operacije s strani EU.

V okviru operacije je predvidena rekonstrukcija ceste v dolžini 475 m na odseku od krožišča do Grajske ulice. Z investicijo se bodo izboljšali parametri obstoječega cestišča (asfalt), optimalno uredil statični promet (vzdolžno parkiranje), izboljšalo stanje hodnikov za pešce, povečala prometna varnost, z ureditvijo enosmernega prometa zagotovila večja pretočnost cestišča, z zamenjavo dotrajanih komunalnih vodov in izgradnjo novih povišal standard oskrbe s temi dobrinami in nenazadnje močno pozitivno vplival na pogoje poslovanja lokalov ob Kidričevi cesti in bivalne pogoje lastnikom stanovanj ob njej.

OPERACIJA NI BILA POTRJENA V OKVIRU TRETJEGA JAVNEGA RAZPISA ZATO, KER JE SOFINANCIRANJE S STRANI EU PREDVIDENO SAMO ZA KATEGORIZIRANE LOKALNE CESTE V LASTI OBČIN. PREDMETNA CESTA PA JE DO IZGRADNJE OBVOZNE CESTE ŠE VEDNO V LASTI DIREKCIJE RS ZA CESTE. Občina Zagorje ob Savi skupaj z DRSC intenzivno pripravlja dokumente za prekategorizacijo predmetne ceste. Pred prijavo na naslednji javni razpis je potrebno pridobiti projektno dokumentacijo z ustreznim upravnim dovoljenjem. Zato je občina z rebalansom za leto 2008 zagotovila sredstva za pripravo projektne dokumentacije v višini 50.000 €.

Naloga ni bila realizirana in se operativno prenaša v leto 2009.

Podprogram »**13029003 Urejanje cestnega prometa**« za ta podprogram je občina planirala **315.549,00 €**, realizacija pa znaša **315.291,92 €**. Razlika med planom in realizacijo je minimalna.

V okviru tega podprograma je občina realizirala projekt:

- **OB142-07-0046 Izgradnja parkirišča ob Srednji šoli Zagorje**

S sprejetim proračunom smo planirali, da se v okviru postavke zagotovi 181.494 €, za izgradnjo dodatnih parkirišč ob Srednji šoli Zagorje med regionalno cesto RI 222 Zagorje – Savski most in javno potjo Ulico talcev v Zagorju.

Prvotno je bilo načrtovano, da bo izgradnja parkirišč potekala v letih 2008 in 2009. Glede na možnost, da ta projekt prijavimo v letu 2008 na SVLR in na osnovi 21. člena Zakona o financiranju občin pridobimo nepovratna sredstva v višini 285.807 €, smo se odločili, da projekt začnemo in zaključimo v letu 2008. Spremenjeni dinamiki izvajanja del smo prilagodili dinamiko financiranja. Že s prerazporeditvami, ki smo jih opravili pred predlaganim rebalansom, smo zagotovili na tej postavki 310.569 € pravic porabe. Z rebalansom in kasneje veljavnim proračunom smo predvideli **315.549 €**, realizacija znaša **315.291,92 €**, kar predstavlja 99,9 % realizacijo veljavnega plana.

Podprogram »**13029004 Cestna razsvetljava** « za ta podprogram je občina planirala **2.335,74 €**, realizacija pa znaša **2.335,74 €**.

V okviru tega podprograma je občina realizirala projekt:

- **OB142-07-0048 Novogradnje in investicijsko vzdrževanje JR**

Začetek financiranja projekta 01.12.2007, zaključek financiranja planiran 01.12.2012. Za leto 2008 niso bile planirane investicijske aktivnosti na tem sicer večletnem projektu. Zaradi naknadne ocene o nujnosti ureditve obstoječega nedograjenega omrežja JR za povečanje varnosti na šolski poti, je bila realizacija tega projekta v letu 2008 v višini **2.335,74 €** financirana s sredstvi splošne proračunske rezervacije.

Podprogram »**13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest** « za ta podprogram je občina v NRP za obdobje 2008-2012 planirala sredstva za sofinanciranje obvoznice Zagorje II.faza ter za sofinanciranje rekonstrukcije regionalne ceste I. reda R1-221/1219 Zagorje – Bevško na območju plazu Ruardi. V letu 2008 je občina planirala **247.000 €**, realizacija pa znaša **260.595,87 €**.

- **OB142-07-0053 Sofinanciranje obvoznice R1-221 Mihelčič – krožišče II. faza**

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje obvoznice Zagorje II faza. V letu 2007 je bila podpisana pogodba z DRSC o izgradnji obvoznice in podpisani s posameznimi lastniki komunalnih vodov štiri sporazumi o prevzemu finančnih obveznosti za izgradnjo infrastrukture na območju predmetne obvoznice, ki ni v lasti občine Zagorje ob Savi. Pogodba predvideva tudi zamenjavo betonskega vozišča R 1-222 na odseku zdravstveni dom-Mladinske knjige Zagorje (ter izgradnjo prehoda za pešce pri srednji šoli Zagorje. Za leto 2008 so bila planirana sredstva v višini **247.000 €**. Realizacija pa je znašala **260.596 €**. Višja realizacija od planirane se je pokrivala s sredstvi splošne proračunske rezervacije. Prekoračitev je posledica izstavljenih začasnih situacij in opravljenih del do usposobitve obvoza v zimskem času po novi obvoznici. Dela se bodo v okviru investicije finančno zaključila v letu 2010.

## 15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

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

- ❖ **1502 Zmanjševanje onesnaževanja, kontrola in nadzor** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **978.500 €**, realizacija pa znaša **366.778,26 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje podprograme:

Podprogram »**15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**« za ta podprogram je občina planirala **96.000 €**, realizacija pa znaša **5.119,11 €**.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0070 Izgradnja medobčinske deponije komunalnih odpadkov - Ceroz**  
Občina Zagorje ob Savi planira v NRP za obdobje do leta 2010 sredstva za sofinanciranje izgradnje objektov na deponiji Unično v Hrastniku. Investicija ki bo predvidoma trajala do 2010 zajema: izgradnjo kompostarne, sortirnico suhe frakcije, razširitev deponije na 3.odlagalno polje, sanacija in posodobitev dostopne ceste in drobilnico gradbenih odpadkov na deponiji Neža v Trbovljah. Občina v deležu, ki je predpisan s pogodbo zagotavlja svoj delež iz naslova takse za obremenjevanje okolja v višini **137.000 €** v letu 2008. Za ta podprogram je občina planirala **96.000 €**, realizacija pa znaša **5.119 €**. Ker CEROZ kot nosilec investicije še ni uspel zaključiti vseh postopkov za pričetek investicije, se sredstva in realizacija prenašajo v leto 2009.

Podprogram »**15029002 Ravnanje z odpadno vodo**« za ta podprogram je občina planirala **882.500 €**, realizacija pa znaša **361.659,15 €**.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0065 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih kanalizacijskih sistemov in ČN**  
Občina Zagorje ob Savi v veljavnih NRP za obdobje do leta 2010 predvideva uporabo namenske takse za obremenjevanje voda v okviru te postavke za nadaljevanje del na kanalizaciji ob obvoznici Zagorje II.faza, PBMV na kanalu S, kanal C, ter obnova kanalizacije ob Cesti zmage III.faza. Za ta projekt je občina planirala **850.000,00 €**, realizacija pa znaša **355.859,24 €**.  
Razlika med veljavnim planom in realizacijo je vsled realizacije del v zaključku leta 2008 in zapadlost plačil v leto 2009 ter delni prenos zaključka del v leto 2009
- **OB142-07-0072 Kolektor in ČČN Zagorje – Kisovec**  
Občina Zagorje ob Savi v veljavnih NRP za obdobje do leta 2012 zagotavlja sredstva za izvajanje obnove kolektorskih sistemov in ČČN Zagorje-Kisovec. Predmetna investicija bo sofinancirana s strani kohezijskih sredstev EU, državnega proračuna in proračuna občine Zagorje ob Savi. Predvidoma bomo izgradili cca 11 km kanalizacijskega omrežja, več objektov PBMV, črpališč in centralne čistilne naprave. V letu 2008 smo pripravili dokumentacijo za oddajo vloge za pridobitev sredstev iz evropskih skladov, priprava dokumentacije za javni razpis. Za ta projekt je občina planirala **26.500 €**, realizacija pa znaša **3.527 €**. Ker iz MOP še ni bila posredovana vloga na SVLR in s tem še niso bili izpolnjeni pogoji za pričetek postopkov razpisa in priprave dokumentacije, je bil obseg del zmanjšan samo na pripravo vloge.
- **OB142-07-0073 Kolektor in ČN Izlake**  
Občina Zagorje ob Savi v veljavnih NRP za obdobje do leta 2012 zagotavlja sredstva za izvajanje obnove kolektorskih sistemov in ČN Izlake. Predmetna investicija bo sofinancirana s strani kohezijskih sredstev EU, državnega proračuna in proračuna občine Zagorje ob Savi. Predvidoma bomo izgradili cca 6,4 km kanalizacijskega

omrežja in čistilno napravo. V letu 2008 smo pripravili dokumentacijo za oddajo vloge za pridobitev sredstev iz evropskih skladov, priprava dokumentacije za javni razpis. Za ta projekt je občina v letu 2008 planirala **6.000 €**, realizacija pa znaša **2.273 €**. Ker iz MOP še ni bila posredovana vloga na SVLR in s tem še niso bili izpolnjeni pogoji za pričetek postopkov razpisa in priprave dokumentacije, je bil obseg del zmanjšan samo na pripravo vloge.

## 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Področje porabe »Komunalna dejavnost« zajema naslednji glavni program:

- ❖ **1603 Komunalna dejavnost** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **624.151,07 €**, realizacija pa znaša **421.690,51 €**. V okviru tega glavnega programa ima občina naslednje podprograme:

Podprogram »**16039001 Oskrba z vodo**« za ta podprogram je občina planirala **231.921,25 €**, realizacija pa znaša **162.356,26 €**.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0074 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih vodovodnih sistemov**  
V okviru te postavke občina v NRP za obdobje 2008-2012 planira zagotavljanje sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje obstoječega javnega vodovodnega omrežja v upravljanju Komunale Zagorje d.o.o.. Za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala sredstva v višini **4.721,52 €**, realizacija pa znaša **4.721,52 €**. Zastavljeni cilji so bili realizirani, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.
- **OB142-07-0075 Vrtina Sava**  
V okviru te postavke občina v NRP za obdobje 2008-2012 planira zagotavljanje sredstev za dokončanje investicije, zagotovitev obratovanja in predajo objekta v upravljanje Komunali Zagorje d.o.o.. V letu 2008 smo na zahtevo MOP ARSO izvedli monitoring podtalnice v okviru pridobitve vodnega dovoljenja za eksploatacijo vrtine. Za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala sredstva v višini **39.516,21 €**, realizacija pa znaša **38.283,13 €**. Zastavljeni cilji so bili realizirani, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.
- **OB142-07-0078 Vodovod Izlake**  
V okviru te postavke občina v NRP za obdobje 2008-2012 planira zagotavljanje sredstev za dokončanje investicije, zagotovitev obratovanja in predajo objekta v upravljanje Komunali Zagorje d.o.o.. V letu 2008 smo nadaljevali širitev javnega vodovodnega omrežja proti bližnjim naseljem v KS Izlake – Orehovica-Košena. Za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala sredstva v višini **86.537,48 €**, realizacija pa znaša **35.814,68 €**. Zastavljeni cilji so bili realizirani, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.
- **OB142-07-0083 Vodovod Podkum**  
V okviru te postavke občina v NRP za obdobje 2008-2010 planira zagotavljanje sredstev za dokončanje investicije, zagotovitev obratovanja in predajo objekta v upravljanje Komunali Zagorje d.o.o.. V letu 2008 smo nadaljevali dokončanje del na objektu črpališča s priklopom na NN elektro omrežje, rekonstrukcijo objekta obstoječega vodnega vira, montažo opreme za izvajanje monitoringa in ograditev najožjega pasu zajetja. Za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala sredstva v višini **60.135,53 €**, realizacija pa znaša **54.505,46 €**. Zastavljeni cilji so bili fizično



realizirani v celoti, finačna obveznost pa se prenaša v leto 2009, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.

- **OB142-07-0076 Vodni zbiralnik Strahovlje**
- **OB142-07-0077 Monitoring javnih vodovodnih sistemov**
- **OB142-07-0080 Vodovod Prvine**
- **OB142-07-0062 Vodovodni sistem Čemšenik**

V okviru naštetih projektov občina v NRP za obdobje 2008-2010 planira zagotavljanje sredstev za dokončanje izgradnje in rekonstrukcije javnih vodovodnih sistemov v občini Zagorje ob Savi. Zahtevane naloge izhajajo tudi iz obveznosti iz Pravilnika o oskrbi s pitno vodo, iz odločb zdravstvenega inšpektorja, zahtev ARSO po izvajanju monitoringa pitne vode na javnih vodovodnih sistemih za pridobitev vodnih dovoljenj. Občina Zagorje ob Savi v skladu z veljavno zakonodajo predvideva v naslednjih letih zagotovitev obratovanja in predajo objektov v upravljanje Komunali Zagorje d.o.o.. V letu 2008 smo zastavljene cilje realizirali, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.

Podprogram »**16039003 Objekti za rekreacijo**« za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala **46.127,68 €**, realizacija pa znaša **42.432,42 €**.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0054 Investicijsko vzdrževanje in obnova objektov za rekreacijo**  
V okviru te postavke občina v NRP za obdobje 2008-2012 planira zagotavljanje sredstev za investicije in investicijsko vzdrževanje objektov za rekreacijo kot so zelenice, parki, otroška igrišča in druge javne rekreacijske površine v občini Zagorje ob Savi. Za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala sredstva za poplačilo asfaltiranj športnih igrišč Prapreče in Čolnišče v višini **46.127,68 €**, realizacija pa znaša **42.432,42 €**. Zastavljeni cilji so bili realizirani, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.

Podprogram »**16039005 Druge komunalne dejavnosti**« za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala **346.102,14 €**, realizacija pa znaša **216.901,83 €**. Razlog za manjšo realizacijo v primerjavi s planom je posledica nerealiziranega odkupa zemljišč na območju OIC Selo v lasti Rudnika Zagorje v zapiranju.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0087 Komunalno urejanje stavbnih zemljišč**  
V okviru te postavke občina v NRP za obdobje 2008-2012 planira sredstva za zagotavljanje izgradnje javne komunalne infrastrukture na območjih, kjer le-to narekujejo izdane odločbe o komunalnem prispevku in kjer so izdelani programi opremljanja stavbnih zemljišč. Za ta podprogram je občina v letu 2008 planirala **188.342,14 €**, realizacija pa znaša **169.141,83 €**. Realizacija se nanaša na komunalno opremljanje območja Dolinarjev travnik in odkupi zemljišč za potrebe te javne infrastrukture.
- **OB142-07-0055 Komunalna ureditev OIC in sejemske prireditvenega prostora Selo**  
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 sejmsko – prireditvenega prostora Selo« sofinanciranje operacije v višini največ 85 % verodostojno izkazanih in plačanih upravičenih stroškov operacije.

Občina Zagorje ob Savi je z dopisom z dne 8.10.2008 obvestila SVLR o odstopu od pogodbe o sofinanciranju s strani EU zaradi nepremostljivega problema, povezanega s pridobitvijo zemljišč Rudnika Zagorje v zapiranju d.o.o., tako v delu prostora, ki je bil predviden za obrtno industrijsko cono kot tudi v delu prostora namenjenega za sejmsko prireditveni prostor. Ker pa je občina Zagorje ob Savi k predmetni operaciji že pristopila s pridobitvijo projektne dokumentacije je v okviru rebalansa za proračunsko leto 2008 zagotovila **47.760 €** za poplačilo pridobljene projektne dokumentacije.

- **OB142-07-0067 Izgradnja in prenova komunalne infrastrukture Polje v Zagorju**  
Občina Zagorje ob Savi za potrebe izgradnje OIC Selo še nadalje vodi intenzivne razgovore s predstavniki podjetja Rudnik Zagorje v zapiranju d.o.o., o pridobitvi zemljišč za potrebe izvedbe predmetne operacije. Ker razpoložljiva finančna sredstva s strani EU in lastna razpoložljiva sredstva ne zadoščajo za izgradnjo tudi sejmsko-prireditvenega prostora Selo, smo z rebalansom 2008 zagotovili sredstva v višini **110.000 €** za nakup zemljišč in pridobitev manjkajoče projektne dokumentacije izključno za izgradnjo OIC Selo. Predlaganega odkupa in pridobitve projektne dokumentacije v letu 2008 nismo realizirali.

Podprogram »**16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju**« za ta podprogram je občina planirala **40.000,00 €**, realizacija pa znaša **30.301,57 €**.

V okviru tega podprograma ima občina naslednje projekte:

- **OB142-07-0088 Investicijsko vzdrževanje stanovanj**  
V okviru tega podprograma Občina v NRP za obdobje 2008-2012 planira zagotavljanje sredstev za investicijsko-vzdrževalna dela na obstoječih stanovanjskih objektih na podlagi predloga plana Stanovanjskega podjetja Zagorje d.o.o.. Stroški investicijskega vzdrževanja – rezervni sklad zajemajo predvsem večje obnove objektov in stanovanj, to je prenova streh, toplotna izolacija in obnova fasad, obnova električnih inštalacij, obnova stanovanjskih in kletnih kanalizacijskih vodov, obnova in toplotna izolacija tlakov, obnova vrat in oken ter obnova dvigal. Planirana sredstva so bila v višini **40.000,00 €**, realizacija pa je bila v višini **30.302,00 €**. Nižja realizacija je posledica zamika izpraznitve celotnega objekta Polje 9 in njegove rušitve. Aktivnosti in sredstva za izpraznitev objekta in njegova rušitev so bila predstavljena v letu 2009

## 23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

- ❖ **2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč** - za ta glavni program je občina v letu 2008 planirala **47.447,86 €**, realizacija pa znaša **47.447,86 €**.

V okviru tega glavnega programa je občina izvajala investicijske aktivnosti za nujna intervencijska dela pri novonastalih plazovih, izvedbo geološko-geomehanskih raziskav in projektne dokumentacije pri že znanih plazovih.

Tudi lanska poletna neurja niso zaobšla naše občine. Največjo škodo na prometni infrastrukturi in novonastalih plazovih so nam prizadejala neurja v mesecu juliju in avgustu. Škoda je bila ocenjena in posredovana na URSZR.

Zastavljeni cilji v letu 2008 so bili realizirani, planirana sredstva pa niso bila prekoračena.

## 4005 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za okolje in prostor

V oddelku za okolje in prostor se je v letu 2008 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 OPN - občinski prostorski načrt (po prejšnji zakonodaji SPRO in PRO)**

Vsi cilji zadani po tem projektu za leto 2008 so bili realizirani. Ker gre za večletni projekt, se v letu 2009 načrtuje njegova dokončna realizacija.

## 4005 OBČINSKA UPRAVA – Oddelek za gospodarstvo

V oddelku za gospodarstvo se je v letu 2008 vodili naslednje investicijske projekte in sicer v okviru področja

### 06 LOKALNA SAMOUPRAVA

- ❖ 0603 Dejavnost občinske uprave

- **OB142-08-0008 Vašhava Zagorje**

Projekt nakupa Vašhave je bil v letu 2008 v celoti realiziran v višini 32.697 EUR in tudi zaključen.

### 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

- ❖ 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

- **OB142-08-006 Strukturni ukrepi v kmetijstvu**
- **OB142-08-007 Male agromelioracije**

Oba projekta sta letno vključena v načrt razvojnih programov, ker gre za status državnih pomoči. V letu 2008 sta bila realizirana 99,98%

### 14 GOSPODARSTVO

- ❖ 1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti

- **OB142-08-0004 Mrežni inkubator-Vašhava Zagorje**

Projekt izgradnje mrežnega inkubatorja v objektu Vašhave v letu 2008 ni bil realiziran. Predstavljen je v leto 2009 s pogojem, da bo RCR d.o.o. kot nosilec projekta uspešen pri kandidaturi za sofinanciranje z evropskimi sredstvi.

- ❖ 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

- **OB142-08-003 Natura-turistične znamenitosti Zasavja**

To je skupni projekt vseh treh zasavskih občin, ki se je pričel v letu 2008 z izdelavo izvorne igrice v 3 krasne doline in bo zaključen v letu 2009 z izdelavo turističnega vodnika po Zasavju ter izdelavo blagovne znamke. Projekt je sofinanciran tudi z evropskimi sredstvi. Delež občine Zagorje v celotni vrednosti projekta znaša 14.778 EUR. V letu 2008 smo realizirali 6.738 EUR kar je v skladu s planom.

### 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 31.12.2008.

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 podjetje komunala Zagorje d.o.o..

### 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).

v EUR					
Opis konta	NEODPISANA VREDNOST 31.12.2007	POVEČANJE V LETU 2008	ZMANJŠANJE V LETU 2008	AMORTIZACIJA 2008	ZNESEK NALOŽB (SV) 31.12.2008
<b>Neopred.dolg.sred.</b>	13.624	307	/	4.675	9.256
<b>zemljišča</b>	521.767	77.293	102.552	/	496.508
<b>stanovanja</b>	2.332.859	/	161.697	68.893	2.102.269
<b>zgradbe</b>	291.614	2.192.150	/	14.951	2.468.813
<b>Zgradbe v pridobivanju</b>	14.369.101	2.799.761	11.125.655	/	6.043.207
<b>oprema</b>	152.551	104.441	10.958	49.286	196.748
<b>SKUPAJ</b>	17.681.516	5.173.952	11.400.862	137.805	11.316.801

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 31.12.2008 neopredmetenih dolgoročnih sredstev znaša 9.256 €. Povečanja izhajajo iz nabav, zmanjšanja pa iz amortizacije v letu 2008.

Zemljišča; v poslovnih knjigah so zemljišča izkazana po stanju 31.12.2008 v vrednosti 496.508 € in predstavljajo kmetijska ter stavbna zemljišča, na katerih ima občina lastninsko pravico. Zmanjšanje glede na leto 2007 izhaja iz tega, ker je bilo v letu 2008 realiziranih več odprodaj kot pa nakupov zemljišč.

Stanovanja : v poslovnih knjigah so stanovanja po stanju 31.12.2008 izkazana v vrednosti 2.102.269 €. Zmanjšanje vrednosti glede na predhodne leto izhaja iz amortizacije in odprodaje stanovanj v letu 2008.

Zgradbe; med zgradbe uvrščamo upravne prostore, poslovne prostore ter druge zgradbe. V poslovnih knjigah so zgradbe na dan 31.12.2008 izkazane v višini 2.468.813 €. Povečanja izhajajo iz zaključenih investicij oziroma aktiviranja investicij v teku, zmanjšanja pa iz naslova amortizacije.

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 31.12.2008 6.043.207 €; povečanja v višini 2.799.761 € so posledica investicijskih vlaganj v letu 2008, zmanjšanje v višini 11.125.655 € pa predstavlja prenos zaključenih investicij v uporabo.

Oprema, neodpisana vrednost opreme znaša na dan 31.12.2008 196.748 €, povečanja izhajajo iz nabav (računalniki, tiskalniki, telefoni, pohištvo) v letu 2008, zmanjšanja pa so posledica odpisov in amortizacije.

**Dolgoročne finančne naložbe**; so v poslovnih knjigah po stanju na dan 31.12.2008 izkazane v višini **470.583 €** in sicer kot naložbe v deleže.

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 31.12.2008 izkazana v višini **219.651 €**. 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 238.211 €. Del te terjatve v višini 219.651 € je izkazan kot dolgoročno posojilo, preostanek v višini 18.560 € 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 31.12.2008 so terjatve občine za sredstva dana v upravljanje izkazane v višini **22.860.245 €**. Sredstva dana v upravljanje so se glede na stanje predhodnega leta povečala za nabave oziroma investicijska vlaganja med letom ter za opravljene prenose investicij zaključenih v predhodnih letih; zmanjšanja pa so posledica odpisov oziroma amortizacije.

Največ terjatev za sredstva dana v upravljanje občina izkazuje do Javnega podjetja komunale Zagorje d.o.o. (4.723.030 €), sledijo: Zavod za šport Zagorje (3.437.137 €), OŠ Ivana Kavčiča Izlake (3.339.503 €), OŠ Ivana Skvarče Zagorje (3.285.167 €), OŠ Toneta Okrogarja Zagorje (2.396.643 €), Zdravstveni dom Zagorje (1.729.544 €), Vrtec Zagorje (1.323.600 €), Ceroz Hrastnik d.o.o. (704.635 €), Kulturni center DD Zagorje (654.492 €), Zasavske lekarne Trbovlje (340.892 €), Knjižnica Zagorje (318.124 €), VDC Zagorje (224.522 €), Glasbena šola Zagorje (182.618 €), OŠ Dr. Slavko Grum Zagorje (98.336 €) in krajevne skupnosti (v skupnem znesku 57.131 €), Zasavska ljudska univerza (44.871 €).

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

**Denarna sredstva v blagajni**; po stanju 31.12.2008 občina v blagajni ni imela sredstev.

**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 31.12.2008 **4.196 €** sredstev na rednem podračunu pri UJP.

**Kratkoročne terjatve do kupcev;** občina izkazuje na dan 31.12.2008 **933.195 €** kratkoročnih terjatev do kupcev. Ta znesek vključuje terjatve od:

- najemnin za stanovanja v višini 100.191 € (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);
- kupnin za stanovanja v višini 1.512 € (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);
- najemnin za poslovne prostore in druge najemnine, kupnine poslovnih prostorov in drugo v višini 831.492 € (za te terjatve se finančna analitika s postopki opominjanja in izterjave vodi v okviru občinske uprave).

Porast kratkoročnih terjatev do kupcev v primerjavi s predhodnim letom je posledica neplačanega preostanka kupnine za »objekt Vrsar« v višini 817.660 €.

**Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta;** izkazujejo terjatve do proračunskih uporabnikov občin ali države. V poslovnih knjigah je izkazanih **114.556 €** terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta in sicer do:

- neposrednih uporabnikov državnega proračuna v višini 3.487 € (UE Zagorje - 871 €, DURS Hrastnik - 627 €, Ministrstvo za javno upravo – 1.989 €);
  - neposrednih uporabnikov občinskega proračuna v višini 416 € (KS J.Marn 24 €, Zakladniški podračun občine Zagorje ob Savi 392 €);
  - posrednih uporabnikov državnega proračuna v višini 553 € (Zavod RS za zaposlovanje);
  - krajevnih skupnosti Občine Zagorje Ob Savi v višini 110.100 € (neporabljena sredstva KS).
- Zaznati je znižanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta po stanju 31.12.2008 glede na predhodno leto. Po stanju 31.12.2007 je občina izkazovala terjatve do Ministrstva za šolstvo in do SVLR –ja iz naslova sofinanciranj investicij. Po stanju 31.12.2008 tovrstnih terjatev ni.

**Kratkoročne finančne naložbe;** so na dan 31.12.2008 izkazane v višini **861.157 €**. Občina je na osnovi Zakona o vračanju vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje v letu 2007 in 2008 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 2008 postopki za vse potencialne upravičence niso bili zaključeni, je občina nerazdeljena sredstva vezala pri poslovni banki kot kratkoročni depozit. Iz tega naslova je vezanih 96.157 € sredstev. Preostanek depozita v višini 765.000 € izhaja iz presežka prihodkov nad odhodki v proračunu 2008 (neporabljena namenska sredstva).

**Kratkoročne terjatve iz financiranja;** so na dan 31.12.2008 izkazane v višini **18.560 €** in predstavljajo tisti del dolgoročnih kreditov danih družbi Spekter d.o.o. Trbovlje, ki ima zapadlost v naslednjem letu oziroma v letu 2009 (kratkoročna zapadlost).

**Druge kratkoročne terjatve;** so na dan 31.12.2008 izkazane v višini **161.381 €**. Znotraj teh terjatev so terjatve do Stanovanjskega podjetja Zagorje ob Savi za pobrane najemnine v višini 58.121 €, terjatve do Našega okolja d.o.o. tudi za pobrane najemnine v višini 57 €, terjatve do DURS-a v višini 25.909 € iz naslova nadomestil za uporabo stavbnega zemljišča (fizične in pravne osebe), terjatve do JKP v višini 64.448 € iz naslova taks, terjatve do Ceroza v višini 8.195 € iz naslova taks, terjatve do SPIZ-a v višini 1.020 € in ostale kratkoročne terjatve v skupnem znesku 3.631 € (do več fizičnih oseb iz naslova doplačil za izvajanje programa »družinski pomočnik«).

**Neplačani odhodki;** so na osnovi računov ali obračunov izkazane obveznosti za nabavljeno blago ali opravljeno storitev do 31.12.2008 in zaradi predpisanih plačilnih rokov niso bili

poravnani do 31.12.2008. Neplačani odhodki na dan 31.1.2008 znašajo 1.575.538 € - prenos v leto 2008.

**Aktivne časovne razmejitve;** so na dan 31.12.2008 izkazane v višini **914.840 €** in izkazujejo obseg obveznosti občine, ki izhaja iz nenamensko porabljenih sredstev.

## **O B V E Z N O S T I   D O   V I R O V   S R E D S T E V**

### **D). KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

**Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine;** v višini **500 €** predstavljajo varščine, ki jih je občina prejela od potencialnih kupcev stanovanj.

**Kratkoročne obveznosti do zaposlenih;** v višini **56.270 €** predstavljajo obveznosti za plače, prispevke in druge izdatke zaposlenim za mesec december 2008. To so v celoti nezapadle obveznosti.

**Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev;** občina evidentira na dan 31.12.2008 **1.155.267 €** obveznosti do dobaviteljev. Med temi je 995.498 € nezapadlih obveznosti in 159.769 € zapadlih obveznosti. Vse zapadle obveznosti so do Cestnega podjetja Ljubljana d.o.o..

**Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja;** evidentirane obveznosti v višini **114.472 €** se nanašajo na obveznosti za dajatve od drugih prejemkov v višini 9.911 €, obveznosti za plačilo DDV po obračunu v višini 42 €, neto obveznosti do fizičnih oseb (družinski pomočnik) v višini 7.863 €, obveznosti do vračil vlagaj v telekomunikacije 96.157 € in druge v višini 499 €. To so v celoti nezapadle obveznosti.

**Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta;** izkazujejo obveznosti do proračunskih uporabnikov občin ali države. V poslovnih knjigah je izkazanih **317.524 €** obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta in sicer do:

- neposrednih uporabnikov državnega proračuna 1.414 € (DURS Hrastnik - 52 €, Ministrstvo za javno upravo – 442 € in UJP – 920 €);
- neposrednih uporabnikov občinskega proračuna 2.735 € (Mestna občina Ljubljana – 2.735 €);
- posrednih uporabnikov državnega proračuna 46.788 € (obveznosti do domov za ostarele);
- posrednih uporabnikov občinskega proračuna 266.587 € (od tega 254.000 € do posrednih uporabnikov proračuna občine Zagorje ob Savi in 12.587 € do posrednih uporabnikov proračunov drugih občin).

To so v celoti nezapadle obveznosti.

**Kratkoročne obveznosti do financerjev;** so izkazane na dan 31.12.2008 v višini **290.620 €** in predstavljajo tisti del dolgoročnih obveznosti, ki zapadejo v plačilo v naslednjem letu oziroma v letu 2009. Te obveznosti so v skladu z računovodskimi predpisi prenesene med kratkoročne obveznosti. Od 290.620 € kratkoročnih obveznosti do financerjev je 284.889 € obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolgoročnih kreditov in 5.731 € obveznosti iz odplačil pogodbe o finančnem najemu. Vse kratkoročne obveznosti do financerjev so nezapadle.

**Kratkoročne obveznosti iz financiranja;** so izkazane v višini **29.431 €** in vključujejo obveznosti do poslovnih bank iz naslova glavnice in obresti po dolgoročnih kreditih in obveznosti do bank iz naslova stroškov plačilnega prometa, ki zapadejo v plačilo v januarju 2009. Vse kratkoročne obveznosti iz financiranja so nezapadle.

**Neplačani prihodki;** izkazujejo prihodke po stanju 31.12.2008 v višini **1.097.369 €**, ki še niso bili plačani v letu 2008.

## E). LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

**Splošni sklad;** izkazuje znesek lastnih virov sredstev, njegova vrednost znaša na dan 31.12.2008 **33.685.475 €**. 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 31.12.2008 **51.538 €** (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 31.12.2008 znaša 2.937.126 €. Od tega zneska smo na osnovi računovodskih predpisov tisti del posojil, ki zapade v plačilo v letu 2009, izkazali med kratkoročnimi obveznostmi do financerjev (284.889 €). Na osnovi navedenega se v bilanci stanja na dolgoročnih finančnih obveznostih izkazuje stanje **2.652.237 €**. Zaradi novega zadolževanja v letu 2008, so dolgoročne finančne obveznosti po stanju 31.12.2008 glede na predhodne leto narasle.

**Druge dolgoročne obveznosti;** izkazujejo znesek obveznosti iz naslova finančnih najemov. Tovrstnih obveznosti ima občina po stanju 31.12.2008 5.731 €. Od tega zneska smo upoštevaje računovodske predpise tisti del obveznosti, ki zapade v plačilo v letu 2009, izkazali med kratkoročnimi obveznostmi (5.731 €). Ker bodo v letu 2009 odplačane vse obveznosti po pogodbi o finančnem najemu, se v bilanci stanja na dolgoročnih drugih obveznostih izkazuje stanje **0 €**.

V nadaljevanju sledita dve tabeli in sicer prva prikazuje zadolženost občine Zagorje ob Savi po stanju 31.12.2008, druga pa skupno zadolženost občine po stanju 31.12.2008.

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 31.12.2008

v EUR

Posojilodajalec	Leto pogodbe	Leto izteka pogodbe	Stanje na dan	Odplačila v letu 2008	Stanje na dan
			31.12.2007		31.12.2008
NLB OŠ Ivana Skvarče	2004	2019	393.932,60	32.824,20	361.108,40
NLB ceste	2006	2011	319.905,43	83.388,66	236.516,77
EKO Sklad d.d. LJ Vrtina Sava	1991	2009	1.899,68	944,97	954,71
UNICREDIT BANKA OŠ Izlake	2007	2022	1.237.774,00	85.356,00	1.152.418,00
NLB OŠ Izlake	2008	2023	0	13.872,00	1.186.128,00
<b>SKUPAJ:</b>			1.953.511,71	216.385,83	<b>2.937.125,88</b>
Summit Leasing Slov. vozilo	2004	2008	6.245,00	6.245,00	0
Hypo Alpe-Adria-Bank vozilo	2005	2008	3.914,81	3.914,81	0



Summit Leasing Slov. vozilo	2005	2009	10.972,57	5.241,56	5.731,01
<b>SKUPAJ:</b>			21.132,38	15.401,37	<b>5.731,01</b>
<b>SKUPAJ:</b>			<b>1.974.644,09</b>	<b>231.787,20</b>	<b>2.942.856,89</b>

### Skupna zadolženost občine Zagorje ob Savi na dan 31.12.2008

v eur

Naziv pravne osebe:	Stanje na dan 31.12.2007	Stanje na dan 31.12.2008
Občina Zagorje ob Savi	1.974.644,09	2.942.856,89
OŠ Toneta Okrogarja Zagorje	3.226,67	0
OŠ Ivana Skvarče Zagorje	3.302,08	0
OŠ Ivana Kavčiča Izlake	2.999,56	0
OŠ Dr.S.Gruma, Zagorje	0,00	0
Glasbena šola Zagorje	0,00	0
Zavod za šport Zagorje	0,00	0
Kulturni center-DD Zagorje	8.884,35	5.754,35
Knjižnica Mileta Klopčiča Zagorje	0,00	0
Zdravstveni dom Zagorje	0,00	0
Vrtec Zagorje ob Savi	0,00	0
SP, D.O.O. Zagorje ob Savi	116.896,31	100.449,13
KOP Zagorje ob Savi, D.O.O.	221.813,83	181.048,85
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.331.766,90</b>	<b>3.230.109,22</b>

**V izvenbilančni evidenci** izkazuje občina potencialne obveznosti iz naslova zadolžitav 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 31.12.2008 **287.252 €**.

V poslovnih knjigah so v izvenbilančni evidenci zavedene tudi zamudne obresti, ki jih zaračunava občina; po stanju 31.12.2008 je le teh 3.962 €.

## 4. UPRAVLJANJE SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA

### 1. OBRAZLOŽITEV

#### ❖ UPRAVLJANJE LIKVIDNOSTI SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA V LETU 2008

Denarna sredstva sistema EZR občine Zagorje ob Savi upravlja oddelek za javne finance v okviru občinske uprave preko zakladniškega podračuna EZR.

V letu 2008 se je Občina Zagorje ob Savi registrirala pri AJPES s svojo matično številko kot upravljalec sredstev sistema EZR in od tedaj vodi za ta del poslovanja ločene poslovne knjige in izdeluje samostojno:

- računovodsko poročilo, ki ga predloži na AJPES in ga vključi v prilogo zaključnega računa proračuna občine in
- premoženjsko bilanco.

Upravljalec sredstev sistema EZR upravlja denarna sredstva sistema EZR, ki so denarna sredstva podračunov subjektov vključenih v sistem EZR.

V sistem EZR Občine Zagorje ob Savi je vključen proračun Občine Zagorje ob Savi, vsi ostali podračuni v okviru proračuna, podračuni proračunskih uporabnikov katerih ustanoviteljica je občina in podračuni krajevnih skupnosti:

- KS Čemšenik,
- KS Izlake,
- KS Mlinše Kolovrat,
- KS Kisovec Loke,
- KS Podkum,
- KS Šentgotard,
- KS Senožeti Tirna,
- KS Jože Marn,
- KS Franc Farčnik,
- KS Ravenska vas,
- KS Rudnik Toplice,
- KS Kotredež,
- Zavod za šport Zagorje ob Savi,
- Kulturni center Delavski dom Zagorje ob Savi,
- Osnovna šola Ivana Kavčiča Izlake,
- Osnovna šola Toneta Okrogarja Zagorje,
- Osnovna šola Ivana Skvarče Zagorje,
- Osnovna šola dr. Slavka Gruma Zagorje,
- Zdravstveni dom Zagorje,
- Glasbena šola Zagorje,
- Knjižnica Zagorje,
- Vrtec Zagorje.

Trenutno lahko s sredstvi EZR gospodarimo le v smislu nočnega deponiranja viškov sredstev. Za nočno deponiranje viškov sredstev EZR ima občina sklenjeno pogodbo s poslovno banko. Na osnovi te pogodbe se stanja sredstev vseh računov zavodov, krajevnih skupnosti in proračuna vsako popoldne prenesejo iz zakladniškega podračuna 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 ali krajevna skupnost samostojno. Obresti poslovna banka enkrat mesečno nakaže na zakladniški podračun,

Uprava za javne prihodke pa z le-tega na račune posameznih subjektov vključenih v sistem EZR (zavodov, KS, proračuna) skladno z višino vplačanih sredstev.

Sredstva, ki ostanejo na zakladniškem podračunu EZR konec leta, upravljalec sistema EZR, na osnovi sklepa župana, prenese na račun proračuna občine v začetku meseca marca naslednjega leta.

#### ❖ POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2008

Računovodsko poročilo obsega bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter pojasnila k obema računovodskima izkazoma.

#### **BILANCA 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 31.12.2008.

Obvezne priloge k bilanci stanja so:

- Pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

#### **s r e d s t v a**

##### **A). Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju**

Občina kot upravljalec EZR na dan 31.12.2008 ne razpolaga z dolgoročnimi sredstvi in sredstvi v upravljanju.

##### **B). Kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve**

Občina kot upravljalec EZR na dan 31.12.2008 izkazuje 626.708 EUR kratkoročnih sredstev.

**Dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah;** izkazujejo dobroimetja na računih v bankah in drugih finančnih organizacijah, izločena denarna sredstva, depozitne račune ter druga denarna sredstva. Občina kot upravljalec EZR izkazuje na dan 31.12.2008 624.253 EUR sredstev in sicer 622.243 EUR kot nočni depozit pri poslovni banki in 2.010 EUR kot sredstva na podračunu EZR.

**Kratkoročne terjatve iz financiranja;** so na dan 31.12.2008 izkazane v višini 1.076 EUR in vključujejo kratkoročne terjatve iz naslova obresti.

**Neplačani odhodki;** izkazujejo odhodke po stanju 31.12.2008 v višini 1.379 EUR, ki še niso bili poravnani do 31.12.2008.

#### **O b v e z n o s t i d o v i r o v s r e d s t o v**

##### **D). Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve**

Občina kot upravljalec EZR na dan 31.12.2008 izkazuje 626.376 EUR kratkoročnih obveznosti.

**Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta;** izkazujejo obveznosti do proračunskih uporabnikov občin ali države. V poslovnih knjigah je izkazanih 625.300 EUR kratkoročnih obveznosti do proračunskih uporabnikov vključenih v občinski EZR in sicer in naslova obresti na stanje podračunov, iz naslova obveznosti za navidezne vloge in iz naslova ugotovljenega presežka upravljanja EZR v leto 2008.

**Neplačani prihodki;** izkazujejo prihodke po stanju 31.12.2008 v višini 1.076 EUR, ki še niso bili plačani v letu 2008.

#### **E). Lastni viri in dolgoročne obveznosti**

Občina kot upravljalec EZR na dan 31.12.2008 izkazuje 332 EUR lastnih virov.

**Splošni sklad;** izkazuje znesek lastnih virov sredstev, njegova vrednost znaša na dan 31.12.2008 332 EUR.

### **IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV**

Izkaz prihodkov in odhodkov mora prikazati vse prihodke in odhodke, ki jih je občina kot upravljalec EZR realizirala v leto 2008. Izkaz prihodkov in odhodkov izkazuje podatke o prihodkih in odhodkih realiziranih v obdobju 01.01.2008 do 31.12.2008.

Obvezne priloge k izkazu prihodkov in odhodkov so:

- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb,
- Izkaz računa financiranja.

#### **I. Skupaj prihodki**

Občina kot upravljalec EZR je v letu 2008 ustvarila 12.235 EUR prihodkov. Vsi prihodki so bili realizirani kot prihodki iz naslova obresti.

#### **II. Skupaj odhodki**

Občina kot upravljalec EZR je v letu 2008 realizirala 12.232 EUR vseh odhodkov in sicer:

- 11.903 EUR obresti je plačala subjektom vključenim v sistem EZR in
- 329 EUR sredstev je bilo vplačanih v občinski proračun iz naslova pripadajočega rezultata poslovanja sistema EZR v letu 2007.

#### **III/1. Presežek prihodkov nad odhodki**

Razlika med vsemi prihodki in vsemi odhodki v višini 3 EUR predstavlja presežek prihodkov nad odhodki Izkaza prihodkov in odhodkov leta 2008.

### **3. OBRAČUN PRESEŽKA UPRAVLJANJA**

<b>OBRAČUN PRESEŽKA UPRAVLJANJA</b>		<b>znesek</b>
<b>za obdobje <u>1.1.2008</u> do <u>31.12.2008</u></b>		<b>( eur)</b>
1.	<b>Rezerva preteklega obdobja</b>	0,00
2.	<b>Presežek upravljanja preteklega obdobja (2.1. - 2.2. - 2.3 )</b>	331,60
2.1.	Prejete obresti	12.234,70
2.2.	Plačane obresti	11.903,10
2.3.	Plačani stroški upravljanja sistema EZR	0,00
3.	<b>Osnova za razporeditev presežka upravljanja ( 1 + 2)</b>	<b>331,60</b>

Presežek od upravljanja EZR v letu 2008 v višini 331,60 EUR se bo na podlagi Pravilnika o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR s sklepom župana prenesel med prihodke proračuna občine Zagorje ob Savi v letu 2009.

## 5. PRILOGE

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

### ODDELEK ZA GOSPODARSTVO

Številka:

Datum: 28.2.2009

#### ZADEVA: POROČILO O PRIHODKIH IN OHODKIH POČITNIŠKIH KAPACITET – GOZD MARTULJEK

Občina Zagorje ob Savi je lastnik počitniškega apartmaja v počitniško stanovanjskem bloku v Gozd Martuljku, ki je namenjen letovanju zaposlenih v občinski upravi, upokoencev in ostalih interesentov.

Za leto 2008 so bili planirani tekoči odhodki za vzdrževanje apartmaja v vrednosti 3.380 EUR, realizirani pa 95,9% oziroma 3.242,44 EUR. Planirana zasedenost kapacitet za leto 2008 je bila 211 dni ali 58%. Dejanska zasedenost pa je bila nižja in sicer le 168 dni. Posledica izpada prihodkov je negativna razlika v vrednosti 499,72 EUR. Zato je Komisija za izvedbo in nadzor postopkov razpolaganja s stvarnim premoženjem občine sprejela sklep o povišanju cene letovanja za leto 2009 na dan za 12,5%. V ceno letovanja amortizacija ni vključena.

#### Realizacija prihodkov in odhodkov počitniških kapacitet v letu 2008

##### GOZD MARTULJEK

Konto	Besedilo konta	Plan 2008	Realizacija 2008	Ind
1	2	3	4	5=4/3*100
	<b>PRIHODKI</b>	<b>3.380,00</b>	<b>2.742,72</b>	<b>81,1</b>
713003	prihodki od počitniške dejavnosti	3.380,00	2.742,72	81,1
	<b>ODHODKI</b>	<b>3.380,00</b>	<b>3.242,44</b>	<b>95,9</b>

402099	drugi splošni material in storitve	0,00	75,01	
402200	električna energija	1.400,00	1.269,29	90,7
402201	poraba kuriv in stroški ogrevanja	0,00	33,57	
402203	voda in komunalne storitve	100,00	92,57	92,6
402299	druge storitve komunikacij	350,00	495,12	141,5
402502	tekoče vzdrževanje počitniških objektov	800,00	1.224,60	153,1
402605	nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	130,00	127,29	97,9
402999	drugi operativni odhodki (turistična taksa)	600,00	0,00	0,0
	<b>RAZLIKA</b>	<b>0,00</b>	<b>-499,72</b>	
031900	popravek vrednosti drugih zgradb	1.842,00	1.842,00	100,0
	<b>ZASEDENOST (dni)</b>	<b>211</b>	<b>168</b>	<b>79,6</b>
		<b>58%</b>	<b>47%</b>	

Pripravila: Majda Drnovšek