

# SPLOŠNI DEL

Na osnovi sprememb in dopolnitev 1. predloga proračuna 2011 so nekatere vrste prihodkov in odhodkov v 2. predlogu proračuna za leto 2011 spremenjene. V nadaljevanju so prikazane glavne spremembe, ki se nanašajo na splošni del proračuna (A. Bilanca prihodkov in odhodkov, B. Račun finančnih terjatev in naložb in C. Račun financiranja).

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

##### **• Spremembe na strani prihodkov**

- skupni prihodki se glede na 1. predlog zvišujejo za + **1.882.484 EUR** oziroma 11,3%; in sicer:
  - davčne prihodke zvišujemo za + 63.600 EUR oziroma 0,6%. Povišanje izhaja iz višje planiranih davkov na premoženje (+31.000 EUR) in domačih davkov na blago in storitve (+32.600 EUR);
  - nedavčne prihodke znižujemo za - 146.633 EUR oziroma 12,3%. Znižanje nedavčnih prihodkov v 2. predlogu proračuna izhaja iz višje planiranih prihodkov od premoženja (+3.199 EUR), taks in pristojbin (+500 EUR) ter niže planiranih drugih nedavčnih prihodkov (-150.332 EUR – vključitev prihodkov iz naslova unovčitev bančne garancije v višini +55.594 EUR; preknjižba sredstev državnega proračuna za odpravo posledic poplav v letu 2010 v višini -170.000 EUR na drug konto-74, preknjižba prihodkov KS Čemšenik v višini -35.926 EUR na drug konto-9009);
  - kapitalski prihodki ostajajo v 2. predlogu proračuna nespremenjeni;
  - v 1. predlogu planirane donacije se z 2. predlogom ne spreminjajo;
  - transferne prihodke zvišujemo za + 1.965.517 EUR oziroma 51,7%; in sicer:
    - \*\*\* prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo za +275.000 EUR (preknjižba sredstev za odpravo posledic poplav v letu 2010 v višini +175.000 EUR iz konta 714 in povišanje tovrstnih prihodkov za +100.000 EUR),
    - \*\*\* prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije za +95.122 EUR (dodatno sofinanciranje Delavskega doma Zagorje +118.045 EUR, spremenjeno sofinanciranje Doma kulture Kisovec za -255.708 EUR, višje sofinanciranje čistilne naprave za +232.785 EUR),
    - \*\*\* prejeta sredstva iz EU za +1.595.395 (spremenjeno sofinanciranje Doma kulture Kisovec za +252.875 EUR, višje sofinanciranje čistilne naprave za +1.342.520 EUR).

##### **• Spremembe na strani odhodkov**

- skupni odhodki se glede na 1. predlog zvišujejo za + **3.296.669 EUR** oziroma 19,4%, in sicer:
  - tekoči odhodki se zvišujejo za +158.177 EUR oziroma 4,9%;
  - tekoči transferi se zvišujejo za +89.881 EUR oziroma 1,4%;
  - investicijski odhodki se zvišujejo za +1.532.716 EUR oziroma 22,2% in
  - investicijski transferi se zvišujejo za +1.515.895 EUR oziroma več kot štirikrat.

V 2. predlogu proračuna 2011 predlagane spremembe vplivajo na razmerje med tekočim in investicijskim delom proračuna. Razmerje med tekočim in investicijskim delom proračuna, ki je bilo v 1. predlogu 57:43 v korist tekočega dela proračuna, se z 2. predlogom spremeni na 49:51 v korist investicijskega dela proračuna.

**B. Račun finančnih terjatev in naložb:** ni sprememb

**C. Račun financiranja:** ni sprememb

# 1. SPLOŠNI DEL

## A - Bilanca prihodkov in odhodkov

### Prihodki proračuna

---

#### 70 - DAVČNI PRIHODKI

---

##### 700 - Davki na dohodek in dobiček

Med "**Davke na dohodek in dobiček**" (700) spada prihodek občine iz dohodnine. Na osnovi podatkov Ministrstva za finance planiramo, da bo občina v letu 2011 iz tega naslova zbrala **9.794.502 EUR** prihodkov. Dohodnina predstavlja 53% vseh načrtovanih prihodkov občinskega proračuna za leto 2011. Dohodnina planirana za leto 2011 ostaja na nivoju dohodnine, ki jo je občina prejela v letu 2010. Bo pa občina v letu 2011, za razliko od leta 2010, iz državnega proračuna prejela finančno izravnavo. V letu 2011 bo občina iz državnega proračuna prejela 71.133 EUR finančne izravnave, ki je v proračunu izkazana na kontu 740000.

##### 703 - Davki na premoženje

Med "**Davke na premoženje**" (703) sodijo:

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

Ocenjujemo, da bo na osnovi davkov od premoženja občina v letu 2011 zbrala **892.000 EUR**.

Planirano je 3% zvišanje davkov na premoženje glede na realizacijo predhodnega leta.

Med davki na premoženje predstavlja največ davek na nepremičnine 732.000 EUR, in sicer nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, ki ga planiramo na podlagi izdanih odločb. Ocenjujemo, da bo občina zbrala 455.000 EUR nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb in 250.000 EUR nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča od fizičnih oseb.

Davki na premičnine so za leto 2011 planirani v višini 7.000 EUR, upošteva realizacijo v letu 2010.

Davki na dediščine in darila so za leto 2011 planirani v višini 21.000 EUR, upošteva realizacijo v letu 2010.

Davki na promet nepremičnin in finančno premoženje so za leto 2011 planirani v višini 132.000 EUR, od tega 42.000 EUR od pravnih oseb in 90.000 EUR od fizičnih oseb. Pri planiranju smo izhajali iz realizacije v letu 2010.

##### 704 - Domači davki na blago in storitve

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

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

Ocenjujemo, da bo z domačimi davki na blago in storitve občina v letu 2011 zbrala **496.120 EUR**.

Planirano je 8% zvišanje domačih davkov na blago in storitve glede na realizacijo predhodnega leta.

Davek na posebne storitve, kot je davek na dobitke od iger na srečo, je za leto 2011 planiran v višini 7.000 EUR, in sicer glede na realizacijo 2010.

Drugi davki na uporabo blaga in storitev planirani v višini 489.120 EUR vključujejo: takso za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (416.500 EUR), turistično takso (3.500 EUR), pristojbino za

vzdrževanje gozdnih cest (15.000 EUR) in takso za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov (54.120 EUR).

---

## **71 - NEDAVČNI PRIHODKI**

---

### **710 - Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja**

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

- prihodki od obresti;
- prihodki od premoženja.

Ocenjujemo, da bo občina s prihodki od udeležbe na dobičku in prihodki od premoženja v letu 2011 zbrala **704.375 EUR**.

Planirano je 6% povišanje prihodkov iz naslova udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja glede na realizacijo predhodnega leta.

Prihodki od obresti od sredstev na vpogled in vezanih depozitov so v letu 2011 planirani v višini 30.212 EUR, in sicer 30.031 EUR občinskih in 181 EUR obresti od krajevnih skupnosti.

Prihodki od premoženja planirani za leto 2011 v višini 674.163 EUR vključujejo: prihodke od najemnin za poslovne prostore v višini 59.169 EUR (37.000 EUR občinskih in 22.169 EUR od krajevnih skupnosti), prihodke od najemnin za stanovanja 215.000 EUR, prihodke od najemnin za infrastrukturo Komunale Zagorje d.o.o. v višini 307.734 EUR, prihodke od najemnin za infrastrukturo podjetja Ceroz d.o.o. v višini 31.000 EUR, prihodke od drugih najemnin v višini 40.980 EUR (25.000 EUR občinskih in 15.980 EUR od krajevnih skupnosti), prihodke iz naslova podeljenih koncesij 15.280 EUR in prihodke od nadomestil za podeljeno služnostno pravico v višini 6.000 EUR .

### **711 - Takse in pristojbine**

Med "**Takse in pristojbine**" (711) spadajo upravne takse in občina ocenjuje, da bo s tovrstnimi taksami zbrala v letu 2011 **3.500 EUR** prihodkov, upošteva realizacijo v letu 2010.

### **712 - Globe in druge denarne kazni**

Med "**Denarne kazni**" (712) se vključujejo prihodki iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora in denarne kazni za prekrške. Občina ocenjuje, da bo v letu 2011 zbrala **12.000 EUR** prihodkov iz naslova pobranih denarnih kazni za prekrške in **1.500 EUR** iz naslova nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora. Pri planiranju smo izhajali iz realizacije v letu 2010.

### **713 - Prihodki od prodaje blaga in storitev**

"**Prihodki od prodaje blaga in storitev**" (713) so za leto 2011 planirani v višini **49.415 EUR**.

Med te prihodke so vključeni prihodki od prodaje blaga in storitev, ki jih bodo realizirale krajevne skupnosti: 45.915 EUR in prihodki od počitniške dejavnosti: 3.500 EUR.

Planirano je 9% znižanje prihodkov od prodaje blaga in storitev glede na predhodno leto.

### **714 - Drugi nedavčni prihodki**

Med "**Druge nedavčne prihodke**" (714), ki so za leto 2011 planirani v višini **277.719 EUR** spadajo prihodki od komunalnih prispevkov 75.000 EUR, drugi nedavčni prihodki 113.624 EUR (60.282 EUR terjatve iz naslova amortizacije in dobička iz preteklih let do podjetja Ceroz d.o.o. ter 53.342 EUR terjatve iz naslova rezultata podbilanc Javnega podjetja Komunala Zagorje d.o.o.), prispevki in doplačila za izvajanje programa "družinski pomočnik" 28.500 EUR in drugi izredni nedavčni prihodki 60.595 EUR (55.595

€ vnovčena bančna garancija za odpravo napak v garancijski dobi, 5.000 € drugi izredni nedavčni prihodki). Planirano je 48% povišanje nedavčnih prihodkov glede na realizacijo preteklega leta.

---

## 72 - KAPITALSKI PRIHODKI

---

### 720 - Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

#### **"Prihodki od prodaje osnovnih sredstev" (720)**

- stanovanja prodana pred letom 2011: 6.370 EUR
  - stanovanja prodana v letu 2011: 33.000 EUR
  - druge zgradbe in prostori: 24.000 EUR
- SKUPAJ: **63.370 EUR**

Pregled prodaj po posameznih vrstah osnovnih sredstev je viden v 5. poglavju "Priloge", in sicer v Sklepu o letnem načrtu razpolaganj z nepremičnim premoženjem občine v letu 2011.

### 722 - Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

#### **"Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih osnovnih sredstev"(722)**

- kmetijska zemljišča in gozdovi: 0 EUR
  - prodaja stavbnih zemljišč-zazidana: 20.000 EUR
  - prodaja stavbnih zemljišč-nezazidana: 145.000 EUR
- SKUPAJ: **165.000 EUR**

Pregled prodaj po posameznih vrstah zemljišč je viden v 5. poglavju "Priloge", in sicer v Sklepu o letnem načrtu razpolaganj z nepremičnim premoženjem občine v letu 2011.

---

## 73 - PREJETE DONACIJE

---

### 730 - Prejete donacije iz domačih virov

V skupino prejetih **"Donacij"** spadajo tiste vrste prihodkov, ki predstavljajo nepovratna plačila ter prostovoljna nakazila sredstev prejeta iz domačih virov in tujine. Občina ocenjuje, da bo iz naslova prejetih donacij v letu 2011 realizirala **2.700 EUR** prihodkov, in sicer planirajo tovrstne prihodke nekatere krajevne skupnosti.

---

## 74 - TRANSFERNI PRIHODKI

---

### 740 - Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

**"Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij" (740)** vključujejo sredstva, ki jih bo občina v letu 2011 prejela iz državnega proračuna, in sicer v višini **1.747.704 EUR**.

**Sofinanciranje tekočih obveznosti** (394.857 EUR):

- 71.133 EUR (finančna izravnava)
- 20.000 EUR (program "družinski pomočnik")
- 28.724 EUR (medobčinski inšpektorat)

- 275.000 EUR (odprava posledic poplav v letu 2010).

Sredstva za sofinanciranje investicij (1.352.847 EUR):

- Ministrstvo za kmetijstvo (Dom kulture Kisovec): 84.292 EUR
- Ministrstvo za kulturo (Delavski dom Zagorje): 118.045 EUR
- Ministrstvo za obrambo (požarna taksa): 37.700 EUR
- Ministrstvo za kmetijstvo (gozdne ceste): 2.000 EUR
- Ministrstvo za okolje in prostor (Unično): 505.889 EUR
- SVRS za lokalno samoupravo (sofinanciranje investicij po 23.čl. ZFO): 371.459 EUR
- \*Sanacija mostu pri IGM Zagorje: 371.459 EUR
- SVRS za lokalno samoupravo (čistilna naprava): 233.462 EUR.

## **741 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije**

**"Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU"** (7412) zajemajo sredstva, ki jih občina planira iz naslova prijav projektov, ki se sofinancirajo z evropskimi sredstvi. Občina planira, da bo v letu 2011 prejela **4.016.833 EUR** tovrstnih sredstev.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov (741200):

- Celovita prenova degradiranih površin Cesta Borisa Kidriča: 708.777 EUR
  - Celovita prenova degradiranih površin Cankarjev trg : 493.452 EUR
  - Investicija v razsvetljavo: 425.000 EUR
  - Dom kulture Kisovec: 252.875 EUR
- Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskih skladov (741300):
- Unično: 790.376 EUR
  - Čistilna naprava: 1.346.353 EUR

---

## **78 - PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE**

---

### **787 - Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij**

**"Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij"** (7870) zajemajo sredstva, ki jih občina planira v letu 2011 od Evropske komisije, in sicer v okviru nadaljevanja projekta Remining-Lowex; **253.830 EUR**.

# Odhodki proračuna

---

## 40 - TEKOČI ODHODKI

---

### 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

**"Plače in drugi izdatki zaposlenim"**(400) vključujejo plače, dodatke zaposlenim (splošni dodatki, dodatki za delo v posebnih pogojih), regres za letni dopust, povračila in nadomestila (prehrana med delom, prevoz na delo, ...), sredstva za delovno uspešnost, nadurno delo, plače za delo po pogodbi in druge izdatke zaposlenim (jubilejne nagrade, odpravnine,...). Za vse neposredne proračunske uporabnike katerim se iz proračuna občine zagotavljajo sredstva za plače, so le-te planirane v skladu z veljavno zakonodajo. Plače in drugi izdatki zaposlenim so za leto 2011 planirani v višini **787.502 EUR**.

### 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

**"Prispevki delodajalcev za socialno varnost"** (401) zajemajo prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za obvezno zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje in za porodniški dopust ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Za leto 2011 so prispevki delodajalcev za socialno varnost planirani v višini **129.095 EUR**.

### 402 - Izdatki za blago in storitve

**"Izdatki za blago in storitve"** (402) vsebujejo vsa plačila materiala, drugega blaga in plačila vseh opravljenih storitev, ki jih občina pridobiva na trgu. Vključuje tudi manjše investicijske odhodke, če so ti v skladu z računovodskimi pravili pod 500 EUR in se nanašajo na predmet z življenjsko dobo krajšo od enega leta. Ta kategorija vsebuje naslednje izdatke: pisarniški material in storitve, posebni material in storitve, energija, voda, komunalne storitve, komunikacije, prevozni stroški in storitve, izdatki za službena potovanja, tekoče vzdrževanje, najemnine in zakupnine, kazni in odškodnine ter druge operativne odhodke. Izdatkov za blago in storitve je za leto 2011 planiranih v višini **2.182.642 EUR**.

### 403 - Plačila domačih obresti

**"Plačila domačih obresti"** (403) vsebujejo plačila obresti na domači dolg in so za leto 2011 planirana v višini **50.000 EUR**.

### 409 - Rezerve

**"Sredstva izločena v rezerve"** (409) vključujejo sredstva splošne proračunske rezervacije in proračunske rezerve in so za leto 2011 planirana v višini **242.800 EUR**.

---

## 41 - TEKOČI TRANSFERI

---

### 410 - Subvencije

**"Subvencije"** (410) vključujejo plačila subvencij občine Javnemu podjetju komunali Zagorje d.o.o. za primere, ko prodajna cena storitev posamezne gospodarske javne službe ne pokriva vseh upravičenih stroškov na ravni posamezne gospodarske javne službe, v višini **33.352 EUR**.

## **411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom**

**"Transferi posameznikom in gospodinjstvom"** (411) vključuje plačila namenjena za tekočo porabo posameznikov ali gospodinjstev in predstavljajo splošen dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali popolno nadomestilo posameznikom ali gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov. Za leto 2011 je planiranih **2.969.353 EUR** transferov posameznikom in gospodinjstvom.

## **412 - Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam**

**"Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam"** (412) vsebuje plačila neprofitnim organizacijam in ustanovam, torej javnim in privatnim institucijam, katerih cilj ni pridobivanje dobička (dobrodelne organizacije, verske organizacije, društva in druge neprofitne organizacije). Planiramo, da bodo ti transferi v letu 2011 realizirani v višini **637.268 EUR**.

## **413 - Drugi tekoči domači transferi**

**"Drugi tekoči domači transferi"** (413) zajema tekoče transfere drugim ravnem države ter tekoče transfere v javne zavode in druge izvajalce javnih služb. Za leto 2011 planiramo **2.930.390 EUR** drugih tekočih domačih transferov.

---

# **42 - INVESTICIJSKI ODHODKI**

---

## **420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev**

V skupino **"Nakup in gradnja osnovnih sredstev"** 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 projektne dokumentacije, nakup blagovnih rezerv ter intervencijskih zalog. V strukturi vseh odhodkov načrtovanih za leto 2011 predstavljajo investicijski odhodki 41% oziroma **8.445.653 EUR**.

Vsebinsko so investicijski odhodki predstavljeni v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov v posebnem delu proračuna in v načrtu razvojnih programov.

---

# **43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI**

---

## **431 - Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**

Skupina odhodkov **"Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki"** vključuje izdatke, ki so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov pravnih in fizičnih oseb, ki niso proračunski uporabniki, in sicer za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijska vzdrževanja ter obnove.

V strukturi vseh odhodkov načrtovanih za leto 2011 predstavljajo investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki 0,7% oziroma **149.318 EUR**.

Vsebinsko so investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki predstavljeni v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov v posebnem delu proračuna in v načrtu razvojnih programov.



## 432 - Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Skupina odhodkov "**Investicijski transferi proračunskim uporabnikom**" vključuje izdatke, ki so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov proračunskih uporabnikov, in sicer za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijska vzdrževanja ter obnove.

V strukturi vseh odhodkov načrtovanih za leto 2011 predstavljajo investicijski transferi proračunskim uporabnikom 9% oziroma **1.777.195 EUR**.

Vsebinsko so investicijski transferi proračunskim uporabnikom predstavljeni v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov v posebnem delu proračuna in v načrtu razvojnih programov.

Spodnja Tabela (Struktura odhodkov) kaže delež tekočih odhodkov v vseh odhodkih in delež investicijskih odhodkov v vseh odhodkih.

**Tabela: Struktura odhodkov v EUR**

| Skupina kontov             | Ocena realizacije 2010 | 1. predlog proračuna 2011 | 2. predlog proračuna 2011 |
|----------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| tekoči odhodki             | 3.360.793              | 3.233.862                 | 3.392.039                 |
| tekoči transferi           | 6.183.885              | 6.480.482                 | 6.570.363                 |
| Skupaj tekoči del          | 9.544.678              | 9.714.344                 | 9.962.402                 |
| investicijski odhodki      | 3.024.709              | 6.912.937                 | 8.445.653                 |
| investicijski transferi    | 368.168                | 410.618                   | 1.926.513                 |
| Skupaj investicijski del   | 3.392.877              | 7.323.555                 | 10.372.166                |
| <b><u>VSI ODHODKI</u></b>  | <b>12.937.554</b>      | <b>17.037.898</b>         | <b>20.334.567</b>         |
| Delež tekočega dela        | 74%                    | 57%                       | 49%                       |
| Delež investicijskega dela | 26%                    | 43%                       | 51%                       |

Bilanca prihodkov in odhodkov za leto 2011 izkazuje presežek odhodkov nad prihodki (proračunski primanjkljaj) v višini **- 1.854.000 EUR**, ki se v nadaljevanju pokriva:

- s presežkom prihodkov nad odhodki v Računu finančnih terjatev in naložb (+ 18.000 EUR)
- z zadolževanjem v letu 2011 oziroma neto zadolžitvijo iz Računa financiranja (+ 200.000 EUR)
- stanjem sredstev na računu ob koncu leta 2010 (cca + 1.636.000 EUR)

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

---

### **75 - PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV**

---

#### **750 - Prejeta vračila danih posojil**

V računu finančnih terjatev in naložb so izkazana vsa planirana 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 planiramo za leto 2011 prihodke v višini **18.000 EUR**, in sicer kot:  
- prejeta vračila danih posojil (750) od podjetja Spekter, d.o.o. v višini 18.000 EUR.

Občina je družbi Spekter, d.o.o. Trbovlje v letu 1994 in 1996 odobrila dolgoročni posojili za stanovanjsko gradnjo, in sicer za dobo 25 let. Iz tega naslova izkazuje občina na dan, 31.12.2010, terjatev v višini 207.367 EUR. Ocenjujemo, da bo družba v letu 2011 občini iz tega naslova odplačala 18.000 EUR obveznosti. Odhodkov v tej bilanci ni planiranih, zato je načrtovan presežek v višini **+18.000 EUR**, s katerim bo občina pokrivala presežkov odhodkov nad prihodki iz Bilance prihodkov in odhodkov.

# C - Račun financiranja

## 50 - ZADOLŽEVANJE

### 500 - Domače zadolževanje

Za finančno pokritje odhodkov, ki jih načrtuje občina za leto 2011, planiramo **v letu 2011 dodatno zadolževanje v višini 500.000 EUR**; in sicer za sofinanciranje investicij planiranih v proračunu 2011.

Dovoljeni obseg zadolžitve občine:

Občina se v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti iz naslova posojil (glavnic in obresti), finančnih najemov in blagovnih kreditov (obrokov) ter potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina, v posameznem letu odplačila ne preseže 8 % realiziranih prihodkov bilance prihodkov in odhodkov občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije in prejeta sredstva iz proračuna EU ter prihodke režijskih obratov.

Možnosti zadolževanja občine v letu 2011 so naslednje:

- ocena prihodkov 2010 zmanjšana za donacije in investicijske transfere: **12.306.277 €**
- 8% ocenjenih prihodkov 2010 zmanjšanih za donacije in investicijske transfere: **984.502 €**

Ocena obveznosti občine iz naslova odplačil glavnic in obresti v letu 2011:

- glavnice: **300.000 EUR**
- obresti: cca **45.000 EUR**
- skupaj: cca **345.000 EUR**

Ocena potencialnih obveznosti občine v letu 2011 iz naslov danih poroštev:

- glavnice in obresti: **0 EUR**

Na osnovi zgoraj navedenega ima lahko občina v letu 2011 maksimalno 984.502 EUR obveznosti iz naslova odplačevanja kreditov (glavnice in obresti). Upošteva se obstoječo zadolženost in dodatno zadolževanje v letu 2011 (nov kredit v višini 500.000 EUR), ocenjujemo, da bo imela občina v letu 2011 iz naslova odplačevanja kreditov 345.000 EUR obveznosti. To pomeni, da ima občina dovolj prostega kreditnega potenciala, da v letu 2011 realizira dodatno zadolževanje.

Občina se bo zadolževala za financiranje investicij predvidenih v občinskem proračunu.

Izračuni za novo zadolžitev v višini 500.000 EUR so pripravljene ob predpostavki, da se bo občina zadolžila za obdobje štirih ali petih let, z mesečnim odplačevanjem glavnice v obdobju od 01.01.2012 dalje, obrestno mero 3-mesečni EURIBOR + 1,6% in z možnostjo predčasnega vračila brez stroškov. Za realizacijo postopka zadolžitve bo v skladu z zakonodajo angažiran neodvisni finančni strokovnjak, ki bo spremljal postopke zadolževanja oziroma izbiro banke.

**Tabela: Zadolženost Občine Zagorje ob Savi na dan 31.12.2010 v EUR**

| Posojilodajalec             | Leto pogodbe | Leto izteka pogodbe | Stanje na dan    | Odplačila v letu 2011 | Ocena stanja na dan |
|-----------------------------|--------------|---------------------|------------------|-----------------------|---------------------|
|                             |              |                     | 31.12.2010       |                       | 31.12.2011          |
| NLB<br>OŠ Ivana Skvarče     | 2004         | 2019                | 295.460          | 32.824                | 262.636             |
| NLB<br>ceste                | 2006         | 2011                | 69.564           | 69.564                | 0                   |
| UNICREDIT BANK<br>OŠ Izlake | 2007         | 2022                | 981.706          | 85.356                | 896.350             |
| NLB<br>OŠ Izlake            | 2008         | 2023                | 1.019.664        | 83.232                | 936.432             |
| EKO SKLAD<br>kotlovnica     | 2003         | 2015                | 87.412           | 29.000                | 58.412              |
| Novo zadolževanje           | 2011         | 2016                | 0                | 0                     | 500.000             |
| <b>SKUPAJ:</b>              |              |                     | <b>2.453.806</b> | <b>299.976</b>        | <b>2.653.830</b>    |

**Tabela: Skupna zadolženost javnega sektorja na nivoju Občine Zagorje ob Savi na dan, 31.12.2010 v EUR**

| Naziv pravne osebe:         | Stanje na dan<br>31.12.2010 |
|-----------------------------|-----------------------------|
| Občina Zagorje ob Savi      | 2.453.806                   |
| SP, D.O.O. Zagorje ob Savi  | 61.320                      |
| JP Komunala Zagorje ob Savi | 60.105                      |
| <b>SKUPAJ</b>               | <b><u>2.575.231</u></b>     |

## 55 - ODPLAČILA DOLGA

### 550 - Odplačila domačega dolga

Občina planira, da bo v letu 2011 odplačala **300.000 EUR** glavnice kreditov.

Račun financiranja izkazuje neto zadolževanje v višini 200.000 EUR, kar predstavlja razliko med v letu 2011 najetimi krediti (500.000 EUR) in v letu 2011 odplačanimi glavicami kreditov (300.000 EUR). Z neto zadolževanjem v višini **+ 200.000 EUR**, bo občina pokrivala presežkov odhodkov nad prihodki iz Bilance prihodkov in odhodkov.

## STANJE SREDSTEV NA RAČUN NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA

Občina je v prvem predlogu proračuna 2011 planirala, da bo imela na dan 31.12.2010 izkazano stanje sredstev na računih iz preteklih let v višini 222.000 EUR. Stanje sredstev na računih iz preteklih let predstavlja prenos neporabljenih prihodkov iz leta 2010 v naslednje leto. Ponovno oceno stanja sredstev na računu je občina naredila ob pripravi drugega predloga proračuna 2011 in pri tem upoštevala tudi neporabljene namenske prihodke (namenski prihodki iz naslova vodne takse, takse za odpadke, najemnin za stanovanja, poslovne prostore, infrastrukturo), ki vplivajo, da je ocena stanja sredstev na računu ob koncu leta 2010 bistveno višja, in sicer v višini 1.636.000 EUR. Namenski prihodki (porabljeni morajo biti za namenski izdatek), ki niso bili porabljeni v tekočem letu, se prenesejo v naslednje leto za isti namen. Dejansko stanje sredstev na računu na dan 31.12. preteklega leta bo ugotovljeno po Zaključnem računu za leto 2010 in ob prvem rebalansu proračuna 2011 ustrezno vključeno v proračun 2011.

## REKAPITULACIJA BILANC PRORAČUNA OBČINE ZAGORJE OB SAVI ZA LETO 2011

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da planiramo, da bo imela občina v letu 2011 dejansko na razpolago 20.634.567 EUR, in sicer 18.480.567 EUR prihodkov ustvarjenih v letu 2011, 500.000 EUR prihodkov iz naslova zadolževanja in 1.636.000 EUR neporabljenih sredstev iz preteklih let. Odhodki proračuna za leto 2011 so načrtovani v višini 20.334.567 EUR, in sicer v skladu z razpoložljivimi prihodki.

**Tabela: Rekapitulacija bilanc proračuna za leto 2011 v EUR**

|                                       | 1. predlog<br>proračuna 2011 | 2. predlog<br>proračuna 2011 |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>PRIHODKI</b>                       |                              |                              |
| A. Bilanca prihodkov in odhodkov      | 16.598.083                   | 18.480.567                   |
| B. Račun finančnih terjatev in naložb | 18.000                       | 18.000                       |
| C. Račun financiranja                 | 500.000                      | 500.000                      |
| Sredstva na računih iz preteklih let  | 222.000                      | 1.636.000                    |
| <b>SKUPAJ PRIHODKI</b>                | <b>17.338.083</b>            | <b>20.634.567</b>            |
| <b>ODHODKI</b>                        |                              |                              |
| A. Bilanca prihodkov in odhodkov      | 17.037.898                   | 20.334.567                   |

|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| B. Račun finančnih terjatev in naložb | 0                 | 0                 |
| C. Račun financiranja                 | 300.000           | 300.000           |
| <b>SKUPAJ ODHODKI</b>                 | <b>17.337.898</b> | <b>20.634.567</b> |
| Presežek prihodkov nad odhodki        | <b>185</b>        | <b>0</b>          |

## 5001 do 5014 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, Tirna, Šentlambert, Jože Marn, Franc Farčnik, Ravenska vas, Rudnik-Toplice, Kotredež.

### Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 72/93, 6/94, 45/94, 57/94, 14/95, 20795, 63/95, 73/95, 9/96, 39/96, 44/96, 26/97, 70/97, 10/98, 74/98, 12/99, 36/99, 59/99, 70/00, 94/00, 100/00, 28/01, 87/01, 16/02, 51/02, 108/03, 77/04, 72/05, 21/06, 60/07, 14/07, 27/08, 76/08, 100/08, 79/09, 14/10, 51/10, 84/10);
- 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, 109/08, 49/09, 38/10);

### Globalni cilji:

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

### Letni planirani cilji in rezultati:

- kvalitetno in pravočasno izvajanje nalog.

Krajevne skupnosti v Občini Zagorje ob Savi imajo kot ožji deli občine status pravnih oseb in imajo lastne transakcijske račune. So neposredni proračunski uporabniki, kar pomeni, da se financirajo neposredno iz proračuna, oziroma, da se vsi njihovi prejemki in izdatki obravnavajo in izkazujejo kot prejemki in izdatki občinskega proračuna.

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

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

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

### KRITERIJI ZA FINANCIRANJE KRAJEVNIH SKUPNOSTI V LETU 2011

| Št. | KRAJEVNA SKUPNOST | VZDRŽEVANJE CEST |              | PREBIVALCEV   |              | NASELJA   |              | VELIKOST      |            | DEGR         | SKUPAJ        | FUNKC. STROŠKI | TEKOČE VZDRŽEV. | SKUPAJ         |
|-----|-------------------|------------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|
|     |                   |                  | točke        |               | točke        |           | točke        | ha            | točke      |              |               |                |                 |                |
| 1   | Mlinše - Kolovrat | 28.443           | 1.422        | 1.250         | 125          | 16        | 750          | 2.874         | 100        | 100          | 2.497         | 2.206          | 26.576          | 28.782         |
| 2   | Šentgotard        | 8.422            | 421          | 235           | 50           | 6         | 250          | 522           | 40         | 50           | 811           | 1.103          | 8.632           | 9.735          |
| 3   | Čemšenik          | 30.168           | 1.508        | 1.093         | 125          | 9         | 400          | 2.036         | 100        | 150          | 2.283         | 2.206          | 24.299          | 26.505         |
| 4   | Šentlambert       | 31.611           | 1.581        | 528           | 75           | 11        | 500          |               | 60         | 50           | 2.266         | 2.206          | 24.118          | 26.324         |
| 5   | Tirna             | 8.410            | 421          | 211           | 50           | 2         | 50           |               | 60         | 50           | 631           | 1.103          | 6.716           | 7.819          |
| 6   | Loke - Kisovec    | 8.510            | 426          | 2.355         | 150          | 6         | 250          | 933           | 40         | 150          | 1.016         | 3.307          | 10.814          | 14.121         |
| 7   | Ravenska vas      | 6.025            | 301          | 214           | 50           | 1         |              | 437           | 20         | 150          | 521           | 1.103          | 5.545           | 6.648          |
| 8   | Rudnik - Toplice  | 2.054            | 103          | 1.200         | 125          | 2         | 50           | 230           | 20         | 100          | 398           | 3.307          | 4.236           | 7.543          |
| 9   | Jože - Marn       | 2.432            | 122          | 5.447         | 175          | 4         | 150          | 474           | 20         | 100          | 567           | 3.307          | 6.035           | 9.342          |
| 10  | Podkum            | 31.568           | 1.578        | 585           | 75           | 9         | 400          | 2.737         | 100        | 100          | 2.253         | 2.206          | 23.979          | 26.185         |
| 11  | Kotredež          | 10.818           | 541          | 629           | 100          | 4         | 150          | 787           | 40         | 50           | 881           | 1.103          | 9.377           | 10.480         |
| 12  | Farčnik           | 3.000            | 150          | 1.200         | 125          | 2         | 50           | 181           | 20         | 100          | 445           | 3.307          | 4.736           | 8.043          |
| 13  | Izlake            | 22.875           | 1.144        | 2.164         | 150          | 5         | 200          | 1.164         | 60         | 100          | 1.654         | 3.307          | 17.604          | 20.911         |
|     | <b>SKUPAJ</b>     | <b>194.336</b>   | <b>9.718</b> | <b>17.111</b> | <b>1.375</b> | <b>77</b> | <b>3.200</b> | <b>12.375</b> | <b>680</b> | <b>1.250</b> | <b>16.223</b> | <b>29.771</b>  | <b>172.666</b>  | <b>202.437</b> |

**Tabela: Plan sredstev, ki jih bode krajevne skupnosti prejele v letu 2011 iz občinskega proračuna za financiranje funkcionalnih stroškov in za tekoče vzdrževanje:**

|                                | <b>Proračun<br/>2010<br/>1. predlog</b> | <b>Dodatna<br/>sredstva</b> | <b>Sprejeti<br/>Proračun<br/>2010</b> | <b>1.Rebalans<br/>poračuna<br/>2010</b> | <b>Proračun<br/>2011<br/>1.<br/>predlog</b> | <b>Proračun<br/>2011 2. predlog</b> |
|--------------------------------|---|-----------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------------|
| <b>5001 KS ČEMŠENIK</b>        | <b>25.733</b>                           |                             | <b>27.037</b>                         | <b>27.037</b>                           | <b>26.505</b>                               | <b>26.505</b>                       |
| Funkcionalni stroški           | 2.206                                   |                             | 2.206                                 | 2.206                                   | 2.206                                       | 2.206                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 23.527                                  | 1.304                       | 24.831                                | 24.831                                  | 24.299                                      | 24.299                              |
| <b>5002 KS IZLAKE</b>          | <b>20.352</b>                           |                             | <b>20.739</b>                         | <b>20.739</b>                           | <b>20.911</b>                               | <b>20.911</b>                       |
| Funkcionalni stroški           | 3.307                                   |                             | 3.307                                 | 3.307                                   | 3.307                                       | 3.307                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 17.045                                  | 387                         | 17.432                                | 17.432                                  | 17.604                                      | 17.604                              |
| <b>5003 KS MLINŠE KOLOVRAT</b> | <b>27.938</b>                           |                             | <b>29.969</b>                         | <b>29.969</b>                           | <b>28.782</b>                               | <b>28.782</b>                       |
| Funkcionalni stroški           | 2.206                                   |                             | 2.206                                 | 2.206                                   | 2.206                                       | 2.206                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 25.732                                  | 2.031                       | 27.763                                | 27.763                                  | 26.576                                      | 26.576                              |
| <b>5004 KS KISOVEC LOKE</b>    | <b>13.777</b>                           |                             | <b>14.509</b>                         | <b>14.509</b>                           | <b>14.121</b>                               | <b>14.121</b>                       |
| Funkcionalni stroški           | 3.307                                   |                             | 3.307                                 | 3.307                                   | 3.307                                       | 3.307                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 10.470                                  | 732                         | 11.202                                | 11.202                                  | 10.814                                      | 10.814                              |
| <b>5005 KS PODKUM</b>          | <b>25.424</b>                           |                             | <b>26.848</b>                         | <b>26.848</b>                           | <b>26.185</b>                               | <b>26.185</b>                       |
| Funkcionalni stroški           | 2.206                                   |                             | 2.206                                 | 2.206                                   | 2.206                                       | 2.206                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 23.218                                  | 1.424                       | 24.642                                | 24.642                                  | 23.979                                      | 23.979                              |
| <b>5006 KS ŠENTGOTARD</b>      | <b>9.461</b>                            |                             | <b>9.563</b>                          | <b>9.563</b>                            | <b>9.735</b>                                | <b>9.735</b>                        |
| Funkcionalni stroški           | 1.103                                   |                             | 1.103                                 | 1.103                                   | 1.103                                       | 1.103                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 8.358                                   | 102                         | 8.460                                 | 8.460                                   | 8.632                                       | 8.632                               |
| <b>5007 KS SENOŽETI TIRNA</b>  | <b>31.586</b>                           |                             | <b>31.695</b>                         | <b>31.695</b>                           | <b>0</b>                                    | <b>0</b>                            |
| Funkcionalni stroški           | 2.206                                   |                             | 2.206                                 | 2.206                                   | 0   | 0                                   |
| Vzdrževanje javnih poti        | 29.380                                  | 109                         | 29.489                                | 29.489                                  | 0   | 0                                   |
| <b>5008 KS JOŽE MARN</b>       | <b>9.150</b>                            |                             | <b>9.671</b>                          | <b>9.671</b>                            | <b>9.342</b>                                | <b>9.342</b>                        |
| Funkcionalni stroški           | 3.307                                   |                             | 3.307                                 | 3.307                                   | 3.307                                       | 3.307                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 5.843                                   | 521                         | 6.364                                 | 6.364                                   | 6.035                                       | 6.035                               |
| <b>5009 KS FRANC FARČNIK</b>   | <b>7.893</b>                            |                             | <b>7.903</b>                          | <b>7.903</b>                            | <b>8.043</b>                                | <b>8.043</b>                        |
| Funkcionalni stroški           | 3.307                                   |                             | 3.307                                 | 3.307                                   | 3.307                                       | 3.307                               |
| Vzdrževanje javnih poti        | 4.586                                   | 10                          | 4.596                                 | 4.596                                   | 4.736                                       | 4.736                               |

|                               |                |              |                |                |                |                |
|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>5010 KS RAVENSKA VAS</b>   | <b>6.472</b>   |              | <b>6.639</b>   | <b>6.639</b>   | <b>6.648</b>   | <b>6.648</b>   |
| Funkcionalni stroški          | 1.103          |              | 1.103          | 1.103          | 1.103          | 1.103          |
| Vzdrževanje javnih poti       | 5.369          | 167          | 5.536          | 5.536          | 5.545          | 5.545          |
| <b>5011 KS RUDNIK TOPLICE</b> | <b>7.409</b>   |              | <b>7.409</b>   | <b>7.409</b>   | <b>7.543</b>   | <b>7.543</b>   |
| Funkcionalni stroški          | 3.307          |              | 3.307          | 3.307          | 3.307          | 3.307          |
| Vzdrževanje javnih poti       | 4.102          | 0            | 4.102          | 4.102          | 4.236          | 4.236          |
| <b>5012 KS KOTREDEŽ</b>       | <b>10.182</b>  |              | <b>10.455</b>  | <b>10.455</b>  | <b>10.480</b>  | <b>10.480</b>  |
| Funkcionalni stroški          | 1.103          |              | 1.103          | 1.103          | 1.103          | 1.103          |
| Vzdrževanje javnih poti       | 9.079          | 273          | 9.352          | 9.352          | 9.377          | 9.377          |
| <b>5013 KS ŠENTLAMBERT</b>    |                |              |                |                | <b>26.324</b>  | <b>26.324</b>  |
| Funkcionalni stroški          |                |              |                |                | 2.206          | 2.206          |
| Vzdrževanje javnih poti       | 0              | 0            | 0              | 0              | 24.118         | 24.118         |
| <b>5014 KS TIRNA</b>          |                |              |                |                | <b>7.819</b>   | <b>7.819</b>   |
| Funkcionalni stroški          |                |              |                |                | 1.103          | 1.103          |
| Vzdrževanje javnih poti       | 0              | 0            | 0              | 0              | 6.716          | 6.716          |
| <b>SKUPAJ:</b>                | <b>195.377</b> | <b>7.060</b> | <b>202.437</b> | <b>202.437</b> | <b>202.437</b> | <b>202.437</b> |

2. Krajevne skupnosti poleg sredstev pridobljenih iz proračuna pridobivajo tudi sredstva na osnovi lastne dejavnosti oziroma **izvirne prihodke** (sredstva samoprispevka, obresti, prihodki od prodaje...). Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so vključeni med prihodke občinskega proračuna, kar se izkazuje v splošnem delu proračuna. Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so namenjeni posamezni krajevni skupnosti občine za točno določen namen, ki je izkazan v finančnem načrtu krajevne skupnosti.

**Tabela: Plan izvirnih prihodkov po krajevnih skupnostih in poraba le teh v letu 2011**

|                                | <b>Plan izvirnih prihodkov v 2011</b> | <b>Plan odhodkov iz naslova porabe izvirnih prihodkov v 2011</b>  |
|--------------------------------|---------------------------------------|---|
| <b>5001 KS ČEMŠENIK</b>        | <b>5.900</b>                          | <b>5.900</b> vzdrž. pokopališča   |
| <b>5002 KS IZLAKE</b>          | <b>60.124</b>                         | <b>1.987</b> prireditve<br><b>13.215</b> funkcionalni stroški<br><b>6.943</b> vodovod<br><b>18.355</b> stroški dela<br><b>19.624</b> stroški dela |
| <b>5003 KS MLINŠE KOLOVRAT</b> | <b>1.515</b>                          | <b>1.515</b> prireditve   |
| <b>5004 KS KISOVEC LOKE</b>    | <b>3.115</b>                          | <b>2.100</b> funkcionalni stroški<br><b>1.015</b> vzdrž.cest. infrast.  |
| <b>5005 KS PODKUM</b>          | <b>8.010</b>                          | <b>8.000</b> vzdrž. pokopališča<br><b>10</b> funkcionalni stroški   |

|                              |               |  |
|------------------------------|---------------|--|
| <b>5006 KS ŠENTGOTARD</b>    | <b>3.845</b>  | <b>3.845</b> vzdrž. pokopališča                              |
| <b>5008 KS JOŽE MARN</b>     | <b>250</b>    | <b>250</b> funkcionalni stroški                              |
| <b>5009 KS FRANC FARČNIK</b> | <b>3.810</b>  | <b>2.310</b> vzdrž.cest. infrast.<br><b>1.500</b> prireditve |
| <b>5010 KS RAVENSKA VAS</b>  | <b>1</b>      | <b>1</b> vzdrž.cest. infrast.                                |
| <b>5011 KS RUDNIKTOPLICE</b> | <b>330</b>    | <b>330</b> funkcionalni stroški                              |
| <b>5012 KS KOTREDEŽ</b>      | <b>20</b>     | <b>20</b> funkcionalni stroški                               |
| <b>5013 KS ŠENTLAMBERT</b>   | <b>15</b>     | <b>15</b> funkcionalni stroški                               |
| <b>5014 KS TIRNA</b>         | <b>10</b>     | <b>10</b> funkcionalni stroški                               |
| <b>SKUPAJ:</b>               | <b>86.946</b> | <b>86.946</b>  |

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

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

- KS Čemšenik – poraba sredstev samoprispevka (13233); na kateri je evidentirana poraba sredstev, ki jih je krajevna skupnost zbrala na osnovi samoprispevka. KS planira, da bo v letu 2011 ta sredstva (15.460 EUR) porabila v okviru projekta »Obnova in razvoj vasi«, ki je vključen v NRP 2011-2014;
- KS Jože Marn – poraba sredstev-telekomunikacijska vlaganja (13283); na tej proračunski postavki je planirana poraba sredstev (2.750 EUR), ki jih je krajevna skupnost zbrala iz naslova vračil vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje. To so namenska sredstva, ki jih lahko krajevna skupnost porabi izključno za investicije v infrastrukturo na osnovi sklepa svet KS Jože Marn.

4. Krajevne skupnosti bodo za financiranje svoje dejavnosti poleg sredstev prejetih iz občinskega proračuna in sredstev iz naslova izvernih prihodkov v letu 2011 porabljala tudi **sredstva preteklih let**. To so dejansko neporabljena sredstva, ki so krajevnim skupnostim ostala na računu ob koncu leta 2010. Z zaključnih računov krajevnih skupnosti je razvidno, koliko sredstev posamezna krajevna skupnost v letu 2010 ni porabila (sredstva na računu) in katera sredstva so ostala neporabljena (proračunska ali izvorni prihodki). Glede na to, da v času priprave 2. predloga proračuna 2011 zaključni računi krajevnih skupnosti še niso pripravljene, so v predlaganem gradivu sredstva preteklih let krajevnih skupnosti podana kot ocene.

**Tabela: Vključitev neporabljenih sredstev preteklih let v proračun 2011 v EUR**

|                             | <b>Neporabljena sredstva preteklih let po stanju 31.12.2010 (ocena)</b> | <b>Vključitev neporabljenih sredstev na proračunske postavke proračuna 2011</b> |
|-----------------------------|---|---|
| <b>KS ČEMŠENIK</b>          | <b>58.562,39</b>  |   |
| <b>proračunska sredstva</b> | 4.613,91  | PP 13230: 4.613,91  |
|                             |   | PP 13235: 2.562,54  |
|                             |   | PP 13234: 35.926,21   |
| <b>izvirni prihodki</b>     | 53.948,48   | PP 13233: 15.459,73   |



|                           |                  |                     |
|---------------------------|------------------|---------------------|
| <b>KS IZLAKE</b>          | <b>26.269,33</b> |                     |
| proračunska sredstva      | 67,7             | PP 13320: 67,70     |
|                           |                  | PP 13323: 224,77    |
|                           | 24.483,39        | PP 13321: 10.428,61 |
|                           |                  | PP 13322: 13.830,01 |
| <b>KS MLINŠE KOLOVRAT</b> | <b>33.665,45</b> |                     |
| proračunska sredstva      | 31.801,82        | PP 13010: 939,57    |
|                           |                  | PP 13210: 30.862,25 |
| izvirni prihodki          | 1.863,63         | PP 13211: 1.005,26  |
|                           |                  | PP 13213: 858,37    |
| <b>KS KISOVEC LOKE</b>    | <b>373,52</b>    |                     |
| proračunska sredstva      | 0                |                     |
| izvirni prihodki          | 373,52           | PP 13252: 373,52    |
| <b>KS PODKUM</b>          | <b>42,44</b>     |                     |
| proračunska sredstva      | 0                |                     |
| izvirni prihodki          | 42,44            | PP 13293: 42,44     |
| <b>KS ŠENTGOTARD</b>      | <b>5.645,38</b>  |                     |
| proračunska sredstva      | 2.847,81         | PP 13020: 147,88    |
|                           |                  | PP 13220: 2.699,93  |
| izvirni prihodki          | 2.797,57         | PP 13221: 2.797,57  |
| <b>KS JOŽE MARN</b>       | <b>3.154,15</b>  |                     |
| proračunska sredstva      | 404,15           | PP 13280: 404,15    |
| izvirni prihodki          | 2.750,00         | PP13283: 2.750,00   |
| <b>KS FRANC FARČNIK</b>   | <b>345,09</b>    |                     |
| proračunska sredstva      | 0                |                     |
| izvirni prihodki          | 345,09           | PP 13311: 345,09    |
| <b>KS RAVENSKA VAS</b>    | <b>2.804,43</b>  |                     |
| proračunska sredstva      | 853,88           | PP 13060: 187,94    |
|                           |                  | PP 13260: 665,94    |
| izvirni prihodki          | 1.950,55         | PP 13261: 1.950,55  |
| <b>KS RUDNIK TOPLICE</b>  | <b>375,60</b>    |                     |
| proračunska sredstva      | 0,00             |                     |
| izvirni prihodki          | 375,60           | PP 13271: 375,60    |

|                       |                   |   |
|-----------------------|-------------------|---|
| <b>KS KOTREDEŽ</b>    | <b>2.170,48</b>   |   |
| proračunska sredstva  | 2.170,48          | PP 13300: 2.170,48                            |
| izvirni prihodki      | 0                 |   |
|                       |                   |   |
| <b>KS ŠENTLAMBERT</b> | <b>21.001,47</b>  |   |
| proračunska sredstva  | 20.298,56         | PP 13130: 970,05<br>PP 13330: 19.328,51       |
| izvirni prihodki      | 702,91            | PP 13131: 702,91                              |
|                       |                   |   |
| <b>KS TIRNA</b>       | <b>6.273,17</b>   |   |
| proračunska sredstva  | 6.063,20          | PP 13140: 289,75<br>PP 13340: 5.773,45        |
| izvirni prihodki      | 209,97            | PP 13141: 209,97                              |
|                       |                   |   |
| <b>SKUPAJ</b>         | <b>160.682,90</b> | 158.964,66 (razlika 1.718,24 € KS Izlake-DDV) |

Zgornja tabela kaže:

- oceno neporabljenih sredstev krajevnih skupnosti na dan 31.12.2010. Neporabljena sredstva krajevnih skupnosti so razdeljena na neporabljena proračunska sredstva in na neporabljena sredstva iz naslova izvirnih prihodkov;
- vključitev neporabljenih sredstev na posamezne proračunske postavke proračuna 2011.

Dokončno stanje neporabljenih sredstev preteklih let po krajevnih skupnostih in po proračunskih postavkah bo ugotovljeno in prikazano v Zaključnem računu Občine Zagorje ob Savi za leto 2010 in dokončno upoštevano ob prvem rebalansu proračuna 2011.