

UVOD

1. Priprava proračuna, globalno makroekonomski okvirji razvoja Slovenije 2016-2018, primerna poraba občine, dohodnina, finančna izravnava

Župan Občine Zagorje ob Savi je na redni seji Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi dne 17.11.2016 predstavil 1. predlog proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2017. Na osnovi sklepa občinskega sveta, ki je predlog proračuna potrdil kot primerno osnovo za nadaljevanje postopka sprejemanja proračuna, je bil 1. predlog proračuna posredovan v trinajstdnevno javno obravnavo, ki je trajala do vključno 30.11.2016.

Po opravljeni javni obravnavi je predlagatelj proračuna, v sodelovanju s strokovnimi službami občinske uprave, proučil prispele predloge in pobude ter nekatere od njih, v skladu z možnostmi, upošteval v 2. predlogu proračuna. V nadaljevanju tega gradiva, v okviru poglavja »Priloge«, so priloženi vsi predlogi in pripombe na 1. predlog proračuna in pa odgovori o vključitvi le teh v 2. predlog proračuna.

Skladno s 17. členom Zakona o javnih financah minister pristojen za finance občine vsako leto obvesti o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega oziroma občinskih proračunov. Ministrstvo za finance je sredi meseca oktobra letošnjega leta posredovalo občinam **globalne makroekonomske okvire razvoja Slovenije za leto 2016 - 2018**, ki zajemajo podatke iz jesenskih napovedi gospodarskih gibanj Urada RS za makroekonomske analize in razvoj. Iz omenjenih okvirov velja omeniti naslednje napovedi:

- realna rast bruto družbenega proizvoda BDP je pozitivna in sicer + 2,9%
- realna rast izvoza proizvodov in storitev je pozitivna in sicer + 5,5%
- rast števila zaposlenih je pozitivna in sicer + 1,4%
- stopna registrirane brezposelnosti naj bi v letu 2017 znašala 10,2%
- planirano število prebivalcev v Sloveniji je 2.065.000
- realna rast zasebne potrošnje je pozitivna in sicer + 2,2%
- realna rast državne potrošnje je pozitivna in sicer + 1,3%
- realna rast investicij v osnovna sredstva je pozitivna in sicer + 6,0%
- letna stopnja inflacije v letu 2017: 1,4% (dec./dec.predh.letu), povprečna letna rast cen pa 1,4% (I-XII. tekočega leta/I-XII. preteklega leta).

Te informacije so služile kot kvantitativno izhodišče pri pripravi občinskega proračuna za leto 2017.

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki ter drugi izdatki občine za eno leto.

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

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

V proračunu 2017 smo planirali, upoštevaje podatke ministrstva, da bo občina letu 2017 iz naslova dohodnine prejela **9.272.004 €**.

Finančna izravnava

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

V proračunu 2017 smo planirali, upoštevaje podatke ministrstva, da bo občina letu 2017 prejela finančno izravnavo v višini **71.933 €**.

Dohodnina je zelo pomemben vir financiranja občine. V strukturi občinskih prihodkov predstavlja dohodnina vsako leto največji del. Primerjava zneskov primerne porabe po posameznih letih izkazuje, da je bila le ta v preteklih letih bistveno višja, v letu 2011 je bila več kot 5% višja kot v letu 2017.

Tabela št. 1: Primerna poraba, dohodnina, finančna izravnava

v EUR

	PRIMERNA PORABA	DOHODNINA	FINANČNA IZRAVNAVA
2011	<u>9.878.807</u>	9.794.502	71.133
2012	<u>9.644.640</u>	9.722.566	24.207
2013	<u>9.533.185</u>	9.533.185	0
2014	<u>9.524.370</u>	9.524.370	0
2015	<u>9.259.600</u>	8.706.358	553.242
2016	<u>9.233.962</u>	8.940.996	292.966
2017	<u>9.343.937</u>	9.272.004	71.933

Ti podatki nam kažejo, da je fiskalna kapaciteta državnega in posledično tudi občinskega proračuna bistveno nižja kot je bila v preteklosti.

2. Povzetek razlik med 1. in 2. predlogom proračuna 2017

Na osnovi sprememb in dopolnitev 1. predloga proračuna 2017 so nekatere vrste prihodkov in odhodkov v 2. predlogu proračuna spremenjene. V nadaljevanju so prikazane glavne spremembe, ki se nanašajo na splošni del proračuna (Bilanca prihodkov in odhodkov, Račun finančnih terjatev in naložb in Račun financiranja).

Bilanca prihodkov in odhodkov

- Spremembe na strani prihodkov

- skupni prihodki so v 2. predlogu proračuna glede na 1. predlog nižji za - **49.000 €** oziroma 0,4% in sicer:

- davčni prihodki so nespremenjeni;
- nedavčni prihodki so višji za + 29.000 € oziroma 1,9%, zaradi vključitve prihodkov iz naslova sofinanciranja investicij društev, ki bodo uspešna pri pridobitvi sredstev na razpisih Fundacije za šport oziroma LAS;
- kapitalski prihodki ostajajo nespremenjeni;
- donacije ostajajo nespremenjene;
- transferni prihodki so nižji za - 72.000 € oziroma 13,5% in sicer znižujemo prihodke pridobljene na osnovi razpisa LAS, ker bo prijavitelj na razpis in nosilec projekta »Razvijamo turizem« KC Delavski dom Zagorje in ker bodo finančni učinki tega projekta, v kolikor bomo na razpisu uspešni, vplivali na proračun šele v letu 2018;
- prejeta sredstva iz EU so nižja za - 6.000 € oziroma 11,8%, zaradi spremenjene dinamike izvajanja projektov financiranih iz programa EIB ELENA.

- Spremembe na strani odhodkov

- skupni odhodki so v 2. predlogu proračuna glede na 1. predlog višji za + **46.021 €** ali 0,3% in sicer:

- tekoči odhodki so višji za + 13.365 € oziroma 0,5%;
- tekoči transferi so višji za + 68.041 € oziroma 0,9%;
- investicijski odhodki so nižji za - 160.385 € oziroma 5,6% in
- investicijski transferi so višji za + 125.000 € oziroma 37,6%.

V 2. predlogu proračuna spreminjamo (povečujemo ali znižujemo) sredstva na naslednjih proračunskih postavkah v finančnih načrtih naslednjih uporabnikov:

OBČINSKI SVET		
14010 Financiranje političnih strank	+330	dodatna sredstva prilagojena podatku o višini primerne porabe, ki je osnova za določitev obsega sredstev za financiranje političnih strank
	+330	

NADZORNI ODBOR		
	0	

ŽUPAN		
	0	

Oddelek za splošne zadeve

01010 Plače delavcev občinske uprave	+14.636	dodatna sredstva zaradi nezaključenih pogajanj med vlado in sindikati glede višine plač v letu 2017
12301 Opremljanje in usposabljanje enot civilne zaščite	+15.000	dodatna sredstva za opremo in usposabljanje dajalcev prve pomoči na terenu (nova zakonodaja)
	+29.636	

Oddelek za javne finance

	0	

Oddelek za družbene dejavnosti in gospodarstvo

08001, 08002, 08003 - Ureditev prostorov turistično informacijskega centra z informatorjem in ureditev postajališča za avtodome	-105.000	trije posamični projekti so v 2. predlogu, zaradi večje verjetnosti, da bo občina uspešna na razpisu, združeni v en projekt "Razvijamo turizem" - prijavitelj na razpis LAS bo KC Delavski dom, projekt bo proračun občine, v primeru uspešnosti na razpisu, bremenil v letu 2018
06011 Projekt - zgodnja obravnave otrok s posebnimi potrebami	+5.000	dodatna sredstva na osnovi sklepa seje Sveta regij, da vse tri zasavske občine financirajo program, ki ga izvaja Zdravstveni dom Trbovlje
30050 Obnova zaščitenih in drugih kulturnih	+5.000	dodatna sredstva za spomenik talcem v Zagorju
30500 Sofinanciranje projektov društev - LAS	+30.000	občina bo na osnovi razpisa zagotovila del sredstev društvom, ki bodo kandidirala na razpisu LAS (24.000€ LAS in 6.000€ sredstva občine)
07000 Sofinanciranje programov športa	+4.000	dodatna sredstva za razpis za sofinanciranje investicij društev
70165 Opremljanje Europarka	+100.000	občina bo na osnovi razpisa zagotovila del sredstev tudi

		zavodom in društvom, ki bodo kandidirala na razpisu Fundacije za šport (40.000€ fundacija in 60.000 € sredstva občine)
15412 Programsko materialni stroški MCZ	+5.000	več sredstev za izvajanje programa Mladinskega centra Zagorje
20030 Vrtec Zagorje-investicije in inv.vzdržev.	+20.500	dodatna sredstva za ureditev ograje
04010 OŠ Ivana Skvarča-tekoče in investicijsko vzdrževanje	-10.000	manj sredstev za obratovalne stroške
04020 OŠ Toneta Okrogarja-tekoče in investicijsko vzdrževanje	-9.000	manj sredstev za investicijsko vzdrževanje
04030 OŠ Izlake-tekoče in invest. vzdrževanje	+60.000	dodatna sredstva za popravilo strehe
	+105.500	

Oddelek za gospodarske javne službe

94133 Spremljanje rabe energije	-43.000	del sredstev je prenesenih na PP 94137 EIB ELENA, za financiranje dokumentacije oziroma tehnične pomoči, ki bo sofinancirana iz programa ELENA
94137 EIB ELENA	+52.100	sredstva za izvajanje programa ELENA in financiranje dokumentacije oziroma tehnične pomoči, ki bo sofinancirana iz sredstev programa ELENA
94132 Daljinsko ogrevanje	-99.500	znižana sredstva bodo zadoščala za doseganje ciljev v 2017
10200 Zagorje pametno mesto -mobilnost	-50.000	znižana sredstva zaradi zamika aktivnosti na projektu
91316 Obnovitvena investicija Ceroz	-158.284	znižana sredstva - na osnovi podatkov družbe Ceroz zagotovljen potreben obseg sredstev za vzdrževalna dela v letu 2017
91317 Subvencija-obdelava in odlaganje komunalnih odpadkov - Ceroz	+67.711	dodatno zagotovljena sredstva za primer, da bo cena obdelave in odlaganja odpadkov subvencionirana
91210 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih kanalizacijskih sistemov in ČN	+34.197	prenos neporabljenih sredstev iz leta 2016 v 2017; namenska sredstva
91220 Rekonstrukcija JK območje Farčnikova kolonija	+44.801	investicija ne bo zaključena v letu 2016, zato neporabljena sredstva iz leta 2016 prenašamo v leto 2017
91110 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih vodovodnih objektov	+6.074	investicija Polje 1-3 ne bo zaključena v letu 2016, zato neporabljena sredstva iz leta 2016 prenašamo v 2017
94120 Investicije in inv.vzdrževanje objektov za rekreacijo	-10.000	del sredstev prenašamo na projekt ureditev rekreacijskih površin Kisovcu
94121 Rekreacijske površine - Kisovec	+60.000	nov projekt, ureditev rekreacijskih površin v Kisovcu
91413 Pokopališče Zagorje	+2.457	prenos neporabljenih sredstev iz leta 2016 v 2017; namenska sredstva
	-93.444	

Oddelek za okolje in prostor

	0	

Krajevne skupnosti

5001 KS Čemšenik	+3.934	nov odlok o financiranju KS
5002 KS Izlake	+265	nov odlok o financiranju KS
5003 KS Mlinše Kolovrat	-1.817	nov odlok o financiranju KS
5004 KS KisovecLoke	-166	nov odlok o financiranju KS
5005 KS Podkum	+12.151	nov odlok o financiranju KS
5006 KS Šentgotard	+119	nov odlok o financiranju KS
5008 KS Jože Marn	-5.195	nov odlok o financiranju KS
5009 KS Franc Farčnik	-3.467	nov odlok o financiranju KS
5010 KS Ravenska vas	+258	nov odlok o financiranju KS

5011 KS Rudnik Toplice	-2.799	nov odlok o financiranju KS
5012 KS Kotredež	-311	nov odlok o financiranju KS
5013 KS Šentlambert	-4.881	nov odlok o financiranju KS
5014 KS Tirna	+5.908	nov odlok in sof. projekta v višini 4.000 €, ki ga bo KS samostojno prijavila na razpis LAS in v primeru pridobitve sredstev izvajala v letih 2017 in 2018
	+4.000	

Proračunski primanjkljaj se z 2. predlogom proračuna zvišuje za 95.021 € oziroma na 893.644 €. Občina primanjkljaj pokriva s presežkom prihodkov nad odhodki v Računu finančnih terjatev in naložb oziroma s stanjem sredstev na računih ob koncu leta 2016.

Prenos sredstev iz leta 2016

V 1. predlogu smo upoštevali ostanek sredstev na računu v višini 998.000 €, v 2. predlogu proračuna pa občina ocenjuje, da bo ob koncu leta 2016 izkazovala ostanek sredstev na računu v višini 1.092.057 €.

Račun finančnih terjatev in naložb: v 2. predlogu proračuna ni sprememb in izkazuje presežek v višini 8.000 €.

Račun financiranja: v 2. predlogu proračuna ni sprememb.

3. Bilance proračuna 2017

3.1. Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki za leto 2017 so planirani v višini **12.526.815 €**, kar je 32,7% manj kot je občina realizirala prihodkov v letu 2015 in 6,5% manj kot ocenjuje, da jih bo realizirala v letu 2016.

Tabela št. 2: Višina posameznih vrst prihodkov

V EUR

Vrste prihodkov	Realizacija	Ocena	Proračun	Proračun	Indeks	indeks	indeks
	2015	realizacije	2017	2017	4:1	4:2	4:3
	1	2	3	4	5	6	7
Davčni prihodki	10.034.589	10.149.796	10.431.004	10.431.004	104,0	102,8	100,0
Nedavčni prihodki	997.007	1.488.802	1.527.715	1.556.715	156,1	104,6	101,9
Kapitalski prihodki	75.733	60.335	32.000	32.000	42,3	53,0	100,0
Donacije	2.230	2.060	1.800	1.800	80,7	87,4	100,0
Transforni prihodki	7.514.098	1.635.845	532.296	460.296	6,1	28,1	86,5
Sredstva EU	0	63.418	51.000	45.000	0,0	71,0	88,2
SKUPAJ	18.623.657	13.400.256	12.575.815	12.526.815	67,3	93,5	99,6

Iz zgornje tabele je razvidno, da se v letu 2017 davčni prihodki v primerjavi z letom 2015 in letom 2016 zvišujejo, kar je posledica višje povprečnine in posledično dohodnine. Dohodnina je največji prihodek občinskega proračuna in predstavlja 74% vseh prihodkov občinskega

proračuna za leto 2017. Obseg davčnih prihodkov v 2. predlogu proračuna 2017 ostaja enak kot v 1. predlogu .

Tudi nedavčni prihodki so v letu 2017 v primerjavi z letom 2015 in 2016 planirani više. Rast nedavčnih prihodkov je posledica več pobrane najemnine iz naslova infrastrukture dane v najem JP Komunalni d.o.o. Zagorje in družbi Ceroz d.o.o. (aktiviranja investicij v infrastrukturo-kanalizacijski sistem, CCN in regijska deponija komunalnih odpadkov). Nedavčne prihodke občina v 2. predlogu proračuna malenkost oziroma za 29.000 € ali 1,9% zvišuje glede na 1. predlog proračuna. Višji prihodki so posledica vključitve prihodkov iz naslova sofinanciranja investicij društev, ki bodo uspešna pri pridobitvi sredstev na razpisih Fundacije za šport oziroma LAS.

Kapitalski prihodki predstavljajo v letu 2017, kot tudi že leti prej, minimalni del vseh prihodkov občinskega proračuna in so vsako leto prilagojeni načrtu prodaj in zamenjav občinskega premoženja.

Vse donacije so planirane znotraj finančnih načrtov krajevnih skupnosti.

Kapitalski prihodki in donacije ostajajo v 2. predlogu proračuna nespremenjeni glede na 1. predlog proračuna.

Na znižanje vseh prihodkov v letu 2017 glede na leti 2015 in 2016 vpliva znižanje in posledično zelo nizki transferni prihodki. Leto 2016 je bilo dejansko prvo leto nove finančne perspektive 2014-2020, v katerem še vedno, kljub pričakovanju občine, niso bila definirana pravila in razpisni pogoji ter področja za katera bi bilo mogoče načrtovati pridobitev nepovratnih sredstev iz evropskih skladov in državnega proračuna. Zato občina tudi v letu 2017 praktično ne načrtuje sofinanciranja investicij iz naslova evropskih sredstev pridobljenih preko državnega proračuna.

Med prihodke 2017 so vključena evropska sredstva pridobljena neposredno iz EU v okviru programa EIB ELENA.

Upošteva se strukturo prihodkov predstavljajo davčni prihodki 83,3%, nedavčni prihodki 12,4%, transferni prihodki 3,2% in kapitalski prihodki, donacije ter EU sredstva (ki jih dobi občina neposredno iz EU) manj kot 1% vseh prihodkov planiranih za leto 2017.

Odhodki za leto 2017 so planirani v višini **13.420.459 €**, kar je 36,5% manj kot je občina realizirala odhodkov v letu 2015 in 7% več kot ocenjuje, da jih bo realizirala v letu 2016.

Tabela št. 3: Višina posameznih vrst odhodkov

v EUR

Vrste prihodkov	Realizacija	Ocena	Proračun	Proračun	Indeks	indeks	indeks
	2015	realizacije	2017	2017	4:1	4:2	4:3
	1	2	3	4	5	6	7
Tekoči odhodki	2.756.447	3.045.341	2.831.873	2.845.238	103,2	93,4	100,5
Tekoči transferi	6.903.730	7.160.672	7.330.622	7.398.663	107,2	103,3	100,9
Skupaj tekoči del	9.660.176	10.206.013	10.162.495	10.243.901	106,0	100,4	100,8
Investicijski odhodki	11.217.436	1.886.651	2.879.254	2.718.869	24,2	144,1	94,4
Investicijski transferi	265.643	446.421	332.689	457.689	172,3	102,5	137,6
Skupaj investicijski del	11.483.079	2.333.072	3.211.943	3.176.558	27,7	136,2	98,9
SKUPAJ	21.143.255	12.539.085	13.374.438	13.420.459	63,5	107,0	100,3

Odhodki proračuna 2017 so načrtovani v skladu z razpoložljivimi viri oziroma prihodki in ocenjenimi prenesenimi sredstvi iz leta 2016. Za investicijska vlaganja se načrtuje 3.176.558 € oziroma 24% proračunskih sredstev, razlika v višini 76% oziroma 10.243.901 € pa je namenjena za tekoče odhodke in tekoče transfere.

Tekoči odhodki so za leto 2017 načrtovani za 3,2 % više kot so bili realizirani v letu 2015 in za 6,3% nižje, kot ocenjujemo, da jih bo občina realizirala v letu 2016. V 2. predlogu proračuna ostajajo tekoči odhodki praktično na nivoju 1. predloga proračuna oziroma so višji za manj kot 1%.

Pri tekočih transferih je v letih od 2015 do 2017 zaznati rahel trend rast.

Investicijski del proračuna je v letu 2017 planiran 36,2% višje kot ocenjujemo, da bo realiziran v letu 2016 in bistveno ali kar 72,3% nižje kot je bil realiziran v letu 2015. To izhaja iz dejstva, da je bilo leto 2015 praktično zadnje leto črpanja EU sredstev prejšnje finančne perspektive in zato z vidika uspešnosti črpanja zelo intenzivno, po drugi strani pa je danes še vedno veliko nejasnosti o možnostih in pogojih črpanja EU sredstev v novi finančni perspektivi kot osnovnega vira financiranja investicij.

Iz bilance prihodkov in odhodkov je vidno, da občina s predlaganim proračunom 2017 planira 12.526.815 € prihodkov in 13.420.459 € odhodkov. Razliko med prihodki in odhodki v višini - 893.644 € (proračunski primanjkljaj) bo občina pokrivala s preostankom sredstev iz preteklih let, ki ga bo občina ob koncu leta 2016 izkazovala v višini cca 1.092.057 €.

V nadaljevanju so prikazani odhodki proračuna 2017 upoštevaje:

- funkcionalno klasifikacijo

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

Tabela št. 4: Odhodki po funkcionalni klasifikaciji

v EUR

funkcionalna klasifikacija	Realizacija		1. rebalans		Proračun 2017		Proračun 2017	
	proračuna 2015		proračuna 2016		1. predlog		2. predlog	
	skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%
01 JAVNA UPRAVA	2.184.247	10,1	3.490.270	23,0	2.531.984	18,2	2.550.949	18,3
02 OBRAMBA	8.884	0,0	23.300	0,2	23.000	0,2	38.000	0,3
03 JAVNI RED IN VARNOST	310.895	1,4	342.831	2,3	344.596	2,5	344.596	2,5
04 GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	5.403.309	25,1	2.940.860	19,4	3.209.848	23,1	3.016.904	21,7
05 VARSTVO OKOLJA	6.619.784	30,7	828.889	5,5	806.607	5,8	795.032	5,7
06 STANOVANSKA. DEJ. IN PROSTORSKI RAZVOJ	805.065	3,7	940.365	6,2	960.363	6,9	966.437	6,9
07 ZDRAVSTVO	57.211	0,3	95.338	0,6	88.500	0,6	93.500	0,7
08 REKREACIJA, KULTURA, DEJ. NEPROFITNIH ORGANI.	1.678.996	7,8	1.516.063	10,0	1.308.358	9,4	1.452.358	10,4
09 IZOBRAŽEVANJE	2.814.615	13,1	3.163.950	20,8	3.016.495	21,7	3.077.995	22,1
10 SOCIALNA VARNOST	1.661.662	7,7	1.841.202	12,1	1.591.100	11,5	1.591.100	11,4
SKUPAJ	21.544.668	100,0	15.183.068	100,0	13.880.851	100,0	13.926.872	100,0

V nadaljevanju so prikazani odhodki proračuna 2017 upoštevaje:

- programsko klasifikacijo

Programska klasifikacija je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih programih, ki jih izvaja občina. S programsko klasifikacijo dobimo odgovor **za kaj** se porabljajo javna sredstva. Občina bo v letu 2017 skupaj (za tekoče in investicijske namene ter odplačilo dolga) največ sredstev namenila za program izobraževanja, prometa in prometne infrastrukture, prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalno dejavnost, lokalne samouprave, kulture in športe, socialnega varstva in varovanja okolja.

Tabela št. 5: Odhodki po programski klasifikaciji

v EUR

	programska klasifikacija	Realizacija		1.rebalans		Proračun 2017		Proračun 2017	
		proračuna 2015		proračuna 2016		1. predlog		2. predlog	
		skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%
01	POLITIČNI SISTEM	195.371	0,9	199.151	1,3	192.860	1,4	193.190	1,4
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRAC.	19.450	0,1	21.200	0,1	20.200	0,1	20.200	0,1
04	SKUPNE ADM. IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	401.056	1,9	507.104	3,3	470.681	3,4	474.681	3,4
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	996.483	4,6	1.223.309	8,1	1.217.209	8,8	1.231.845	8,8
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	314.951	1,5	350.131	2,3	358.596	2,6	373.596	2,7
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	4.828	0,0	16.000	0,1	9.000	0,1	9.000	0,1
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	156.548	0,7	170.000	1,1	170.000	1,2	170.000	1,2
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO, RIBIŠTVO	81.228	0,4	102.908	0,7	99.152	0,7	99.152	0,7
12	PRIDOB.IN DISTRIBUCIJA ENERG. SUROVIN	73.146	0,3	326.065	2,1	355.860	2,6	265.460	1,9
13	PROMET, PROM INFRASTR. IN KOMUNIKACIJE	4.568.530	21,2	1.722.673	11,3	1.859.689	13,4	1.809.688	13,0
14	GOSPODARSTVO	44.897	0,2	49.900	0,3	148.700	1,1	43.700	0,3
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAV. DEDIŠČINE	6.621.996	30,7	831.889	5,5	809.607	5,8	798.032	5,7
16	PROST. PLANIRANJE IN STAN. KOMUNALNA DEJAVNOST	1.390.825	6,5	1.556.679	10,3	1.580.810	11,4	1.639.341	11,8
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	270.515	1,3	311.338	2,1	304.500	2,2	309.500	2,2
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	1.604.137	7,4	1.427.255	9,4	1.224.558	8,8	1.368.558	9,8
19	IZOBRAŽEVANJE	2.814.615	13,1	3.163.950	20,8	3.016.495	21,7	3.077.995	22,1
20	SOCIALNO VARSTVO	1.052.517	4,9	1.164.983	7,7	1.145.400	8,3	1.145.400	8,2
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	465.204	2,2	1.458.533	9,6	557.533	4,0	557.533	4,0
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	468.369	2,2	580.000	3,8	340.000	2,4	340.000	2,4
	SKUPAJ	21.544.668	100,0	15.183.068	100,0	13.880.851	100,0	13.926.872	100,0

V nadaljevanju so prikazani odhodki proračuna 2017 upoštevaje:

- institucionalno klasifikacijo

Institucionalna klasifikacija daje odgovor na to **kdo** porablja javna sredstva. Vsaka občina, upoštevaje lastno organiziranost, pripravi svojo klasifikacijo neposrednih proračunskih uporabnikov. Občina Zagorje ob Savi ima naslednje neposredne proračunske uporabnike: občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava (vključuje vse oddelke), ožji deli občin oziroma vsaka krajevna skupnost.

Tabela št. 6: Odhodki po institucionalni klasifikaciji

v EUR

institucija	Realizacija		1.rebalans		Proračun 2017		Proračun 2017	
	proračuna 2015		proračuna 2016		1. predlog		2. predlog	
	skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%	skupaj	%
OBČINSKI SVET	285.962	1,3	287.763	1,9	285.472	2,1	285.802	2,1
NADZORNI ODBOR	8.511	0,0	10.000	0,1	10.000	0,1	10.000	0,1
ŽUPAN	143.204	0,7	147.907	1,0	153.688	1,1	153.688	1,1

OBČINSKA UPRAVA	20.841.387	96,7	14.276.715	94,0	13.112.612	94,5	13.154.304	94,5
Oddelek za splošne zadeve	1.371.610	6,4	1.537.412	10,1	1.572.817	11,3	1.602.453	11,5
Oddelek za javne finance	647.127	3,0	1.704.495	11,2	792.495	5,7	792.495	5,7
Oddel.za družb. dej. in gosp.	5.957.332	27,7	6.345.495	41,8	6.056.709	43,6	6.162.209	44,2
Oddel.za gospod.javne službe	12.729.645	59,1	4.511.313	29,7	4.523.091	32,6	4.429.647	31,8
Oddelek za okolje in prostor	135.673	0,6	178.000	1,2	167.500	1,2	167.500	1,2
KS Čemšenik	65.541	0,3	51.576	0,3	42.171	0,3	46.105	0,3
KS Izlake	49.457	0,2	89.277	0,6	69.369	0,5	69.634	0,5
KS Mlinše Kolovrat	36.461	0,2	52.489	0,3	38.224	0,3	36.407	0,3
KS Kisovec	14.943	0,1	23.537	0,2	18.332	0,1	18.166	0,1
KS Podkum	25.662	0,1	55.031	0,4	39.817	0,3	51.968	0,4
KS Šentgotard	9.213	0,0	36.871	0,2	16.759	0,1	16.878	0,1
KS Jože Marn	5.362	0,0	22.914	0,2	12.168	0,1	6.973	0,1
KS Franc Farčnik	7.776	0,0	17.054	0,1	10.693	0,1	7.226	0,1
KS Ravenska vas	6.574	0,0	12.761	0,1	7.790	0,1	8.048	0,1
KS Rudnik Toplice	6.311	0,0	11.991	0,1	8.025	0,1	5.226	0,0
KS Kotredež	10.743	0,0	13.775	0,1	12.886	0,1	12.575	0,1
KS Šentlambert	19.602	0,1	62.135	0,4	33.500	0,2	28.619	0,2
KS Tirna	7.957	0,0	11.273	0,1	9.345	0,1	15.253	0,1
	21.544.666	100,0	15.183.069	100,0	13.880.851	100,0	13.926.872	100,0

3.2. Račun finančnih terjatev in naložb

Izkazuje pozitivno razliko med prihodki in odhodki oziroma presežek v višini + 8.000 € (vračila stanovanjskega kredita družbe Spekter d.o.o. Trbovlje)

3.3. Račun financiranja in zadolženost občine

Zadolževanje

Občina v letu 2017 ne planira dodatnega dolgoročnega zadolževanja pri poslovnih bankah. Občina bo v letu 2017 koristila v okviru Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo povratna sredstva v višini cca 300.000 € za sofinanciranje investicij za katere je občina upravičena do sofinanciranja v skladu z 21. oziroma 23. členom Zakona o financiranju občin.

Natančna višina povratnih sredstev bo občinam znana v 15 dneh po sprejetju državnega proračuna države za leto 2017. To so za občino brezobrestna sredstva, ki jih začne plačevati naslednje leto po letu črpanja in jih odplačuje 9 let v dveh obrokih letno.

Občina bo po potrebi oziroma v primeru neuskrajene dinamike prilivov in odlivov med letom koristila kratkoročni okvirni kredit, ki pa ga bo do konca leta poplačala. Za plačilo obresti za morebitna koriščenja okvirnega kredita smo v proračunu planirali 2.000 €.

Odplačilo dolga

Občina bo v letu 2017 odplačevala glavnice po šestih dolgoročnih kreditnih pogodbah, v skladu z amortizacijskimi načrti, in sicer bo odplačala 506.413 € glavnice kreditov. Poleg glavnice bo občina plačevala tudi obresti, ocenjujemo, da bo le teh plačala cca 48.000 €.

Račun financiranja izkazuje neto zadolževanje občine v višini - 206.413 €. To je dejansko razlika med v letu 2017 najetimi krediti (300.000 €) in v letu 2017 odplačanimi glavicami kreditov (506.413 €). Občina se bo v letu 2017 razdolžila v višini 506.413 €, ker se planirana zadolžitev občine v višini 300.000 € realizirana pri pristojnem ministrstvu, ne všteva v največji možni obseg zadolževanja občine. Ocenjujemo, da bo dolg občine Zagorje ob Savi ob koncu leta 2017 znašal cca 207 €/prebivalca (31.12.2015: 317 €/prebivalca in 31.12.2016: 235 €/prebivalca).

Tabela št. 7: Zadolženost občine – proračuna

v EUR

POSOJILODAJALEC	Leto pogodbe	Pogodbeni znesek	Leto izteka pogodbe	Stanje 31.12.2016	Zadolževanje v letu 2017	Odplačila v letu 2017	Ocena stanja 31.12.2017
NLB d.d. OŠ Ivana Skvarče	2004	492.405	2019	98.515		32.824	65.691
UNICREDIT d.d. OŠ Izlake	2007	1.252.000	2022	469.570		85.356	384.214
NLB d.d. OŠ Izlake	2008	1.200.000	2023	520.269		83.233	437.036
UNICREDIT d.d. Vrtec Smrkci	2012	1.500.000	2027	1.100.000		100.000	1.000.000
SKB banka d.d. Revit. mestnega trga	2015	1.150.000	2025	1.035.000		115.000	920.000
NLB d.d. Kanal. sistem in CČN	2015	900.000	2025	810.000		90.000	720.000
SKUPAJ				4.033.354	0	506.413	3.526.941

Tabela št. 8: Zadolženost javnega sektorja na nivoju občine Zagorje ob Savi

v EUR

Naziv pravne osebe	Stanje na dan 31.12.2016	Zadolževanje v letu 2017	Odplačila v letu 2017	Ocena stanja na dan 31.12.2017
Občina - proračun	4.033.354	0	506.413	3.526.941
JP Komunala Zagorje d.o.o.	93.344	100.000	79.989	113.355
SKUPAJ	4.126.698	100.000	586.402	3.640.296

Ocenjujemo, da se bo v letu 2017 zadolžila JP Komunala Zagorje v višini 100.000 € za obdobje treh let, za nakup novega smetarskega vozila. Vir za vračilo kredita bodo lastna sredstva komunale, občina ne bo porok za vračilo obveznosti JP Komunale d.o.o. Zagorje. Zadolženost JP Komunale d.o.o. Zagorje ni vključena v zadolženost občinskega proračuna oziroma ne vpliva na višino dovoljene zadolžitve (kreditno sposobnost) občine.

4. Rekapitulacija vseh treh bilanc

Stanje sredstev na računu iz preteklega leta

Občina ocenjuje, da bo imela na dan 31.12.2016 izkazano stanje sredstev na računu iz preteklih let v višini 1.092.057 €. Stanje sredstev na računu predstavlja prenos neporabljenih prihodkov oziroma sredstev iz preteklih let v naslednje leto. Ostanek sredstev je posledica tega, da del odhodkov načrtovanih za leto 2016 ni bil realiziran oziroma je bil realiziran v nižjem obsegu od plana.

Dejansko stanje sredstev na računu na dan 31.12. 2016 bo ugotovljeno z zaključnim računom za leto 2016 in ustrezno upoštevano oziroma vključeno v proračun ob prvem rebalansu proračuna 2017.

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da s predlaganim proračunom planiramo, da bo imela občina v letu 2017 dejansko na razpolago 13.926.872 € in sicer

12.834.815 € sredstev pridobljenih v letu 2017 in 1.092.057 € neporabljenih sredstev iz preteklih let.

Odhodki proračuna za leto 2017 so načrtovani v višini 13.926.872 € in sicer v skladu z razpoložljivimi viri. Predlog proračuna 2017 je uravnotežen.

Tabela št. 9: Rekapitulacija bilanc proračuna za leto 2017

v EUR

	Proračuna 2017 - 2. predlog
PRIHODKI	
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	12.526.815
B. Račun finančnih terjatev in naložb	8.000
C. Račun financiranja	300.000
Sredstva na računih iz preteklih let	1.092.057
SKUPAJ PRIHODKI	13.926.872
ODHODKI	
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	13.420.459
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0
C. Račun financiranja	506.413
SKUPAJ ODHODKI	13.926.872
Presežek prihodkov nad odhodki	0

5. Povzetek finančnih načrtov proračunskih uporabnikov

- **Občinski svet**

Občinski svet kot najvišji organ odločanja bo v okviru svojih pravic in dolžnosti v letu 2017 obravnaval in sprejemal občinske akte. Za svoje delovanje in delovanje svojih delovnih teles bo imel na razpolago materialne in finančne pogoje. V okviru občinskega sveta bodo organizirani glavni protokolarni dogodki ob občinskem prazniku in državnih praznikih, financirano delovanje nevladnih institucij (Zveza občin Slovenije in Skupnost Občin Slovenije) in izvedene druge občinske promocijske aktivnosti, za izvajanje katerih je odgovorna občinska uprava.

- **Nadzorni odbor**

Nadzorni odbor bo v letu 2017 nadziral izvrševanje proračuna 2017, pregledal zaključni račun 2016, opravil nadzore zakonitosti in namenskosti porabe sredstev v nekaterih zavodih oziroma podjetjih, katerih lastnik je občina. Nadzorni odbor bo opravljal dela v skladu s programom dela, ki ga je sprejel na svoji seji v mesecu novembru.

- **Župan**

Za izvajanje nalog župana skrbi občinska uprava, v letu 2017 bodo zagotovljeni materialni pogoji za izvajanje nalog na področju protokolarnih zadev, promocije občine in pomoči socialno šibkim.

- **Občinska uprava**

- **Oddelek za splošne zadeve**

Občina bo nadaljevala s postopki informatizacije občinske uprave. V okviru programa dejavnosti občinske uprave bo skrbela za racionalno administrativno poslovanje občine, pravilno izvrševanje zakonodaje na področju plač in drugih nadomestil, financirala delovanje medobčinskega inšpektorata, skrbno upravljala s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave (vzdrževanje objektov, nakup in vzdrževanje opreme), nabavila nov avto za potrebe občinske uprave, sofinancirala redno dejavnost civilne zaščite in gasilske zveze oziroma prostovoljnih gasilskih društev ter opremljanje enot civilne zaščite in gasilske zveze (oprema, gasilski avtomobili). V skladu z načrtom ravnanja z nepremičninami v letu 2017 bo občina v okviru oddelka vodila vse potrebne postopke za nakup, prodajo oziroma menjavo občinskega premoženja, zagotavljala izvajanje sklenjenih najemnih pogodb in sklepanje novih ter pripravljala razne druge pogodbe in javne razpise. S ciljem, da bo javnost čim bolj obveščena o vseh pomembnih dogodkih, bo le te oglaševala v ustreznih medijih.

- **Oddelek za javne finance**

Oddelek bo v letu 2017 v skladu z računovodskimi standardi evidentiral vse poslovne dogodke in pripravljaj obračune in ustrezna poročila za notranje ter zunanje uporabnike, koordiniral pripravo Zaključnega računa za leto 2016 in Poročila o izvrševanju proračuna v prvi polovici leta 2017. Oddelek bo redno spremljal izvrševanje proračuna, skrbel za poravnavanje obveznosti bankam iz naslova zadolžitvev, poravnavanje obveznosti v skladu z zakonitimi plačilnimi roki in gospodarno ravnanje z likvidnostnimi presežki ter koordiniral izvajanje notranje revizije poslovanja občinskega proračuna oziroma notranje revizije poslovanja posrednih uporabnikov proračuna. Pripravil bo navodila in vodil postopke za pripravo proračuna 2018 s ciljem, da bi bil le ta sprejet v letu 2017. V letu 2017 bo občina nadaljevala z vodenjem finančno računovodskih opravil za krajevne skupnosti Kotredež, Čemšenik, Mlinše, Tirna, Šentlambert, Podkum, Ravenska vas, Šentgotard, Kisovec, Jože Marn, Rudnik Toplice in Franc Farčnik.

- **Oddelek za družbene dejavnosti in gospodarstvo**

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

V okviru povezovanja lokalnih skupnosti ter koordinacije vladne in lokalne ravni bo občina **sofinancirala delovanje Regionalne razvojne agencije**, ki je začela delovati v letu 2016 kot zavod, katerega ustanoviteljice so vse tri zasavske občine in opravlja splošne razvojne naloge v zasavski razvojni regiji.

Oddelek bo skrbel za poravnavanje obveznosti iz naslova **najemnin krajevnim skupnostim**, ki ne delujejo v lastnih prostorih.

V letu 2017 bo oddelek nadaljeval aktivnosti na področju aktivne politike zaposlovanja **preko sofinanciranja javnih del**, ki se bodo v skladu s kriteriji Zavoda za zaposlovanje izvajala v vzgojno izobraževalnih zavodih, ter drugih zavodih in društvih Občine Zagorje ob Savi, kjer bo občina ugotovila, da za izvajanje tovrstnih del obstaja interes lokalne skupnosti.

V okviru **kmetijstva** bo občina sofinancirala učinkovitejše delovanje društev s področja kmetijstva (razpis) in naložbe v posodabljanje kmetijskih gospodarstev za primarno proizvodnjo (razpis), naložbe v male agromelioracije in ograditve pašnikov (razpis) s ciljem ohranitve kmetijskih zemljišč. Občina bo sofinancirala tudi delovanje Partnerstvo LAS Zasavje, ki je bilo ustanovljeno v letu 2016 kot institucija, preko katere bodo zasavske občine lahko prijavljale projekte s ciljem črpanja državnih sredstev za sofinanciranje projektov.

V okviru področja **gospodarstva** bo občina sofinancirala delovanje Zasavja in Območne obrtne zbornice.

Na področju **turizma** bo občina sofinancirala delovanje turističnih društev, namenila sredstva za turistično promocijo občine in sodelovala pri pripravi projekta »Razvijamo turizem«, s katerim bo

KC Delavski dom Zagorje kot nosilec projekta kandidiral na razpisu LAS-a za pridobitev sredstev.

Na področju **zdravstvenega varstva** bo občina v letu 2017 financirala izvajanje dodatnih programov Zdravstvenega doma Zagorje, mrliško ogledno službo, zagotavljala prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje upravičencev in sofinancirala nakup novega reševalnega vozila v Zdravstvenem domu Zagorje. Občina bo sofinancirala program za preprečevanje zasvojenosti od drog, ki se bo izvajal pod okriljem Centra za socialno delo Zagorje in projekt zgodnje obravnave otrok s posebnimi potrebami, ki ga bo izvajal Zdravstveni dom Trbovlje.

V okviru programa **kulture** bo občina sofinancirala dejavnost Knjižnice Zagorje, Delavskega doma Zagorje, Javnega sklada za kulturne dejavnosti občinske izpostave, Slikarske kolonije, Pihalnega orkestra SVEA Zagorje in preko razpisa tudi društev, ki delujejo na področju kulture. Knjižnica Zagorje ima v proračunu zagotovljena sredstva za nabavo računalnikov in knjižnih polic. V proračunu so planirana sredstva, ki jih bo občina na osnovi razpisa razdelila društvom, ki bodo kandidirala na razpisu LAS za pridobitev sredstev za sofinanciranje projektov.

V okviru tega področja so planirana tudi obnovitveno vzdrževalna dela na spomenikih v občini Zagorje.

Občina bo razpisala sredstva za delovanje **veteranskih organizacij** in sofinancirala delovanje Društva upokojencev Zagorje.

V okviru programa **šport** bo občina preko razpisov sofinancirala programe športnih društev in klubov, financirala dejavnost in investicijsko vzdrževalna dela Zavoda za šport. V proračunu so planirana tudi sredstva, ki jih bo občina razdelila društvom ali zavodom, ki bodo aktivno sodelovala pri opremljanju Europarka in bodo uspešna na razpisu Fundacije za šport.

Programi za mladino bo občina podpirala s sofinanciranjem dejavnosti Društva prijateljev mladine, Sklaba in Mladinskega centra Zagorje, znotraj katerega bo občina financirala tudi naložbe v prenovi tehnične opreme za potrebe zavoda.

Občina bo v letu 2017 na osnovi veljavne zakonodaje subvencionirala ceno programov predšolske vzgoje, sofinancirala dejavnost Vrtca Zagorje in dejavnost drugih vrtcev, v katerih so vključeni otroci s stalnim bivališčem v Zagorju in zagotovila sredstva za obnovo zunanje ograje ob enoti vrtca Maja v Zagorju.

V okviru programa **osnovno šolstvo in glasbeno šolstvo** bo občina zagorskim osnovnim šolam in glasbeni šoli zagotavljala sredstva za pokritje določenih materialnih stroškov. Dodatni program osnovnim šolam bo občina sofinancirala preko razpisa. V okviru investicij bo na tem področju nadaljevala s pripravo projektne dokumentacije za izgradnjo telovadnice OŠ Toneta Okrogarja. Občina bo OŠ Toneta Okrogarja financirala nakup opreme za dve učilnici, ureditev elektro omaric in druga nepredvidena investicijsko vzdrževalna dela. V OŠ Ivana Skvarče bo občina izvedla zadnjo fazo zamenjave oken na južnem delu stavbe in šoli zagotovila sredstva za izvedbo nekaterih manjših investicijsko vzdrževalnih del na šoli. V OŠ Ivana Kavčiča Izlake bo občina izvedla popravilo strehe na objektu šole. OŠ dr. Slavka Gruma in Glasbeni šoli Zagorje bo občina zagotovila sredstva za manjša, nujna investicijsko vzdrževalna dela na šolskih objektih. Občina bo organizirala in na osnovi obstoječe zakonodaje zagotavljala brezplačne šolske prevoze za osnovnošolske otroke. Preko razpisa bo tudi v letu 2017 v skladu s sprejetim odlokom razdelila nagrade diplomantom. Občina bo v naslednjem letu pristopila k analizi o opremljenosti osnovnih in glasbene šole z IKT tehnologijo.

V letu 2017 bo občina preko Zasavske ljudske univerze sofinancirala tudi **izobraževanje odraslih**.

Na področju **socialnega varstva** bo občina v letu 2017 sofinancirala sledeče socialno varstvene programe: zagotavljala bo izplačila enkratnih pomoči staršem ob rojstvu otroka, zagotavljala bo izplačila nadomestil za družinske pomočnike, sofinancirala bo domsko oskrbo občanov v splošnih in posebnih socialnih zavodih, sofinancirala dejavnost izvajanja pomoči na domu, zagotavljala plačila minimalnih stroškov pokopa za umrle brez dohodkov in zagotavljala subvencioniranje najemnin in mesečnih avtobusnih vozovnic za upokojence ter plačilo prehrane učencem iz socialno šibkih družin.

Občina bo sofinancirala dejavnost Območne organizacije Rdečega križa Zagorje in preko razpisa tudi dejavnost drugih organizacij ter društev, delujočih na področju socialnega varstva.

- **Oddelek za gospodarske javne službe**

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

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

V okviru področja **energetike** bo občina vgrajevala toplotne črpalke za pripravo sanitarne vode v več stanovanjskih objektih zaradi racionalizacije delovanja izven kurilne sezone, obnovila omrežje na odseku kotlovnica - most Medija, odkupila opremo za doziranje sekancev v silos, uvajala daljinski nadzor in upravljanje na oddaljenih toplotnih podpostajah daljinskega omrežja in izvajala nadaljnje priključitve novih odjemalcev. Občina bo nadaljevala s projektom energetskega knjigovodstva v 18 javnih zavodih in tekoče vzdrževala delovanje sončnih elektrarn na objektu Kulturni center Delavski doma Zagorje in na objektu Osnovne šole Ivana Skvarče.

Poleg rednega letnega in zimskega vzdrževanja cest, gozdnih cest ter vzdrževanja avtobusnih postajališč in parkirišč bo občina na **cestnem programu** začela z izgradnjo pločnika in prehoda za pešce na Mlinšah. Občina bo poskušala pridobiti sofinancerska sredstva oziroma bo začela s prvimi aktivnostmi pri projektu postavitve brvi za pešce in kolesarje preko Medije pri Šparu, ureditve kolesarske steze in pešpoti od železniške postaje do Europarka in celostne ureditve avtobusnih postajališč v mestu Zagorje. Občina bo tudi obnovila in asfaltirala več odsekov cest, ki so opredeljeni v Načrtu razvojnih programov 2017-2020, odkupila zemljišča za ceste in nadaljevala projekt celostne prometne strategije občine Zagorje ob Savi. Občina bo nadaljevala aktivnosti na projektu »Mobilnost v javnem sektorju« in projekt prijavila na razpis INTERREG SI-HR, kot tudi sodelovala, kot ena izmed 21 občin, z Goriško Lokalno energetskega agencijo - GOLEA iz Nove Gorice, ki izvaja projekt tehnične pomoči v okviru programa EIB ELENA iz naslova katere občina v naslednjih dveh letih pričakuje sredstva za financiranje projektne dokumentacije v višini cca 118.000 €.

V okviru državnih cest bo občina sofinancirala izgradnjo obvoznice Ruardi in odseka Cesta zmage-Kolodvorska cesta.

Na programu **razsvetljave** bo občina v letu 2017 predvsem tekoče vzdrževala in upravljala javno razsvetljavo.

V okviru programa **zbiranje in ravnanje z odpadki** bo občina vodila aktivnosti za pridobitev okoljevarstvenega dovoljenja za zaprto deponijo nenevarnih komunalnih odpadkov Kamnolom Zagorje ter urejala ekološke otoke.

Ceroz d.o.o. je občini posredoval podatke o višini najemnine infrastrukture za leto 2017 upošteva zaključek investicije regijskega centra za ravnanje z odpadki in o višini potrebnih vzdrževalnih del v letu 2017. Občina je v proračunu zagotovila sredstva za pričakovana vzdrževalna dela in tudi primeren obseg sredstev v primeru subvencij cen fizičnim osebam za obdelavo in odlaganje komunalnih odpadkov. V času priprave gradiva odločitev o morebitni subvenciji še ni bila znana.

V okviru programa **ravnanja z odpadno vodo** bo občina nadaljevala z rekonstrukcijo javnega kanalizacijskega sistema (območje Farčnikova, območje polje 1-3, odsek Selo, odsek Podvine, odsek Cesta 20. julija, odsek Kosovelova pentlja 2, odsek Rudnik-Zlato polje in odsek Ribnik-Zlato Polje), kajti za optimalno delovanje CCN Zagorje je potrebno zagotoviti maksimalno vključenost onesnaževalcev odpadnih voda v sistem kolektorjev in čistilnih naprav. Občina bo nadaljevala s sofinanciranjem izgradnje malih čistilnih naprav na osnovi razpisa in izvajala monitoring kanalizacijskih sistemov.

Na programu **oskrbe z vodo** bo občina v letu 2017 izvajala investicijska dela na vodovodih, ki jih upravlja oziroma ima v najemu JP Komunala d.o.o. Zagorje (vodovodni sistem Peške Kandrše, vodno zajetje Šemnik, in vzdrževanje javnih vodovodnih sistemov Zagorje-Kisovec) in izvajala monitoring vodovodnih sistemov. Občina bo v letu 2017 nadaljevala z investicijami v vodovodne sisteme Prvine, Šentlambert, Tirna, Čolnišče, Čemšenik, Vidrga, Mlinše in Podkum; s ciljem prenosa v najem, kajti dokončanje investicij na teh vodovodih je pogoj, da jih občina lahko prenese v najem oziroma upravljanje JP Komunali Zagorje d.o.o..

Na programu **urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost** bo občina izvajala investicijska dela na pokopališčih, ki jih upravlja oziroma ima v najemu JP Komunala d.o.o. Zagorje. V letu

2017 bo občina pridobila projektno dokumentacijo in odkupila zemljišča za širitev pokopališča v Zagorju, uredila projektno dokumentacijo za širitev pokopališča v Šentlambertu in prenovila streho in stavbno pohištvo v mrliški vežici na Izlakah. Občina bo zagotavljala sredstva za pokritje razlike v ceni, ki jo plačujejo uporabniki pogrebnih storitev – subvencijo.

Občina bo tekoče in investicijsko vzdrževala **objekte za rekreacijo** in skrbela za primerno **praznično okrasitev naselij** in izobešanje zastav. V proračunu so zagotovljena sredstva za redna investicijsko vzdrževalna dela rekreacijskih objektov in površin ter sredstva za ureditev rekreacijskih površin v Kisovcu, katerih obseg pa je odvisen od uspešnosti na razpisu.

Na področju **komunalnih dejavnosti** občina nadaljevala s posodobitvami podatkov za odmero NUSZ za celotno občino in izvajala aktivnosti na področju deratizacije.

V okviru programa **stanovanjske gradnje** bo občina redno in investicijsko vzdrževala obstoječi stanovanjski fond v skladu s planom investicijsko vzdrževalnih del, ki ga pripravi Stanovanjsko podjetje Zagorje ob Savi (obnove fasad na Cesti zmage 13, 15, 17, in Cesti Borisa Kidriča 4a,4b, zamenjava strešnih salonitk v Podvinah in v Selu, zamenjava plinskih peči, ter v skladu s prioriteta zamenjava oken in vrat ter obnova kopalnic), novogradenj na področju stanovanj v letu 2017 ni predvidenih.

Občina bo tudi v letu 2017 v skladu s prioriteta in finančnimi možnostmi izvajala **sanacije plazov in objektov**, tudi izdelava PGD in PZI dokumentacije sanacije podpornega zidu pod cerkvijo v okviru plaza v Čemšeniku.

- **Oddelek za okolje in prostor**

Občina bo tudi v letu 2017 sofinancirala delovanje **zavetišč za živali**, saj je lokalna skupnost dolžna urejati problematiko zapuščenih živali, na področju **ravnanja z odpadki** bo občina sanirala črna odlagališča in nedovoljene posege v prostor, na področju **izboljšanja stanja okolja** bo občina izvajala okoljske projekte in sofinancirala društva in šole (razpis) za izvajanje okoljevarstvenih programov, na osnovi razpisov subvencionirala gospodinjstva za zamenjavo ogrevalnih sistemov ter financirala ukrepe, ki jih za občino predvideva Odlok o načrtu za kakovost zraka na območju Zasavja.

V okviru programa **prostorskega planiranja** bo občina financirala vzpostavitev in ažuriranje evidenc stavbnih zemljišč, izvajala potrebne geodetske posnetke in vzdrževala prostorski informacijski sistem PISO. Glede na to, da je občina v letu 2011 sprejela OPN, bo v letu 2017 nadaljevala predvsem aktivnosti izdelave novih OPPN-občinskih podrobnih prostorskih načrtov, sprememb in dopolnitev obstoječih izvedbenih aktov ter strokovnih podlag za pripravo prostorskih dokumentov. Oddelek bo skrbel za primerno zasaditev in ureditev cvetočih javnih površin – **hortikulturno ureditev**.

6. Krajevne skupnosti (5001 do 5014)

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

Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakon o javnih financah

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, v skladu z Odlokom o osnovah in merilih za financiranje KS, zagotovljena sredstva za tri namene:

- organizacijo oziroma so-organizacijo prireditve,
- funkcionalne stroške delovanja,
- tekoče vzdrževanje komunalne in druge javne infrastrukture,
- investicije

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

Tabela št. 10: Prihodki KS iz občinskega proračuna

v EUR

	Odlok o financiranju občin 1. predlog 2017	Proračun 2017 1.predlog	Odlok o financiranju občin 2. predlog 2017	Proračun 2017 2.predlog	Indeks 2.pr.proroč/ 1.pr.proroč
5001 KS ČEMŠENIK	33.741,00	33.741,00	37.675,00	37.675,00	111,7
funkc.stroški+vzdrž.cest			35.425,00		
funkcionalni stroški	1.985,00	1.985,00		1.985,00	
plača	0,00	7.080,00		7.080,00	
vzdrževanje cest	29.506,00	22.426,00		26.360,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5002 KS IZLAKE	25.821,00	45.283,14	26.086,00	45.548,14	100,6
funkc.stroški+vzdrž.cest			23.836,00		
funkcionalni stroški	2.976,00	2.976,00		2.976,00	
vzdrževanje cest	20.595,00	20.595,00		20.860,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
stroški dela - plača*	0,00	19.462,14		19.462,14	
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	36.774,00	36.774,00	34.957,00	34.957,00	95,1
funkc.stroški+vzdrž.cest			32.707,00		
funkcionalni stroški	1.985,00	1.985,00		1.985,00	
vzdrževanje cest	32.539,00	32.539,00		30.722,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5004 KS KISOVEC LOKE	16.782,00	16.782,00	16.616,00	16.616,00	99,0
funkc.stroški+vzdrž.cest			14.366,00		
funkcionalni stroški	2.976,00	7.200,00		7.200,00	
vzdrževanje cest	11.556,00	7.332,00		7.166,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5005 KS PODKUM	33.317,00	33.317,00	45.468,00	45.468,00	136,5
funkc.stroški+vzdrž.cest			43.218,00		
funkcionalni stroški	1.985,00	1.985,00		1.985,00	
vzdrževanje cest	29.082,00	29.082,00		41.233,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5006 KS ŠENTGOTARD	11.895,00	11.895,00	12.014,00	12.014,00	101,0
funkc.stroški+vzdrž.cest			9.764,00		

funkcionalni stroški	993,00	993,00		993,00	
vzdrževanje cest	8.652,00	8.652,00		8.771,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5008 KS JOŽE MARN	10.421,00	10.421,00	5.226,00	5.226,00	50,1
funkc.stroški+vzdrž.cest					
funkcionalni stroški	2.976,00	2.976,00	2.976,00	2.976,00	
vzdrževanje cest	5.195,00	5.195,00			
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5009 KS FRANC FARČNIK	8.693,00	8.693,00	5.226,00	5.226,00	60,1
funkc.stroški+vzdrž.cest					
funkcionalni stroški	2.976,00	2.976,00	2.976,00	2.976,00	
vzdrževanje cest	3.467,00	3.467,00			
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5010 KS RAVENSKA VAS	7.786,00	7.786,00	8.044,00	8.044,00	103,3
funkc.stroški+vzdrž.cest			5.794,00		
funkcionalni stroški	993,00	753,00		753,00	
vzdrževanje cest	4.543,00	4.783,00		5.041,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5011 KS RUDNIK TOPLICE	8.025,00	8.025,00	5.226,00	5.226,00	65,1
funkc.stroški+vzdrž.cest					
funkcionalni stroški	2.976,00	2.976,00	2.976,00	2.976,00	
vzdrževanje cest	2.799,00	2.799,00			
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5012 KS KOTREDEŽ	12.886,00	12.886,00	12.575,00	12.575,00	97,6
funkc.stroški+vzdrž.cest			10.325,00		
funkcionalni stroški	993,00	993,00		993,00	
vzdrževanje cest	9.643,00	9.643,00		9.332,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
5013 KS ŠENTLAMBERT	33.500,00	33.500,00	28.619,00	28.619,00	85,4
funkc.stroški+vzdrž.cest			26.369,00		
funkcionalni stroški	1.985,00	1.985,00		1.985,00	
vzdrževanje cest	29.265,00	28.565,00		23.684,00	
prireditve	2.250,00	2.950,00	2.250,00	2.950,00	
5014 KS TIRNA	9.345,00	9.345,00	11.253,00	15.253,00	163,2
funkc.stroški+vzdrž.cest			9.003,00		
funkcionalni stroški	993,00	993,00		993,00	
vzdrževanje cest	6.102,00	6.102,00		8.010,00	
prireditve	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	
sofinan.projekta LAS**				4.000,00	
SKUPAJ	248.985,00	268.447,14	248.985,00	272.447,14	101,5

*KS Izlake - stroški dela (PP 13324), na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva v višini 19.462,14 € za financiranje plače zaposlene v KS Izlake. Z 01.01.2012 je KS prenehala samostojno upravljati z vodovodom, ker je bil le ta prenesen na JP Komunalno d.o.o.. KS je s

prenosom vodovoda na komunalno izgubila glavnino lastnih prihodkov s katerimi je financirala stroške dela.

** KS Tirna - KS Tirna-Revitalizacija vaške šole v Tirni in aktivizacija mladih, žensk in medgeneracijske skupine (PP 13341), na tej proračunski postavki so krajevni skupnosti zagotovljena sredstva za realizacijo projekta, katerega izvedba je pogojena z uspešnostjo pridobitve sredstev na razpisu LAS. Prijavo na projekt in izvedbo projekta bo vodila krajevna skupnost samostojno.

V 2. predlogu proračuna ostaja masa sredstev razdeljena krajevnim skupnostim enaka, je pa ta masa med krajevne skupnosti, upošteva nov Odlok o osnovah in merilih za financiranje krajevnih skupnosti Občine Zagorje ob Savi, razdeljena drugače, kar je vidno v Tabeli št. 10.

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

Tabela št.11: Plan realizacije izvirnih prihodkov in plan porabe izvirnih prihodkov KS v EUR

	Plan realizacije izvirnih prihodkov letu 2017	Plan porabe izvirnih prihodkov v 2017
5001 KS ČEMŠENIK	8.430,00 2.000,00 drugi izredni prih. 830,00 najemnina 5.600,00 prih.od prodaje	8.430,00 6.430,00 vzdrževanje pokopališča 2.000,00 vodovodi
5002 KS IZLAKE	24.086,00 21.636,00 najemnina 1.850,00 prih.od prodaje 600,00 donacije	24.086,00 2.300,00 prireditve 150,00 vzdrž.cestne infrastrukt. 21.636,00 vzdr. posl. prostorov
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	1.250,00 250,00 prih.od prodaje 1.000,00 donacije	1.250,00 250,00 vodovod 1.000,00 prireditve
5004 KS KISOVEC LOKE	1.550,00 900,00 prih.od prodaje 650,00 najemnina	1.550,00 900,00 funkcionalni stroški 650,00 vzdr. posl. prostorov
5005 KS PODKUM	6.500,00 6.500,00 najemnina	6.500,00 6.500,00 vzdrž.pokopališča
5006 KS ŠENTGOTARD	4.864,00 1,00 obresti 4.863,00 najemnina	4.864,00 4.864,00 vzdrž.pokopališča

5008 KS JOŽE MARN	0,00	0,00
5009 KS FRANC FARČNIK	2.000,00	2.000,00
	2.000,00 najemnina	2.000,00 vzdrž. posl.prostorov
5010 KS RAVENSKA VAS	4,00	4,00
	4,00 obresti	4,00 funkcionalni stroški
5011 KS RUDNIK TOPLICE	0,00	0,00
5012 KS KOTREDEŽ	0,00	0,00
5013 KS ŠENTLAMBERT	0,00	0,00
5014 KS TIRNA	0,00	0,00
SKUPAJ	48.684,00	48.684,00

Krajevne skupnosti lahko prevzemajo in plačujejo obveznosti samo v višini realiziranih izvirnih prihodkov. Proračunske postavke preko katerih se porabljajo izvirni prihodki so dejansko namenske. Njihova realizacija je vezana na obseg prejemkov, ki jih krajevne skupnosti realizirajo na osnovi lastne dejavnosti.

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

- KS Jože Marn – poraba sredstev-telekomunikacijska vlaganja (PP 13283); na tej proračunski postavki je planirana poraba sredstev (1.746,78 €), 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 dobljenih iz občinskega proračuna in sredstev iz naslova izvirnih prihodkov porabljala tudi **sredstva preteklih let**. To so dejansko neporabljena sredstva, ki bodo krajevnim skupnostim ostala na računu po stanju 31.12.2016.

Ob prvem rebalansu proračuna 2017, ko bomo razpolagali s podatki koliko neporabljenih sredstev (po stanju 31.12.2016) je dejansko ostalo krajevnim skupnostim, bomo le te vključili na ustrezne proračunske postavke.

7. Dodatna pojasnila

V nadaljevanju sledijo:

➤ TABELE

Splošni del proračuna

A. Bilanca prihodkov in odhodkov

B. Račun finančnih terjatev in naložb
C. Račun financiranja
Posebni del proračuna (Finančni načrti neposrednih uporabnikov)
Načrt razvojnih programov

Tabele v splošnem in posebnem delu proračuna vključujejo naslednje stolpce:

- Realizacija proračuna 2015
- 1. rebalans proračuna 2016
- Ocena realizacije 2016
- Proračun 2017-1. predlog
- Proračun 2017-2. predlog
- Indeks: Proračun 2017-2. predlog/ Proračun 2017-1. predlog

➤ OBRAZLOŽITVE

Splošni del proračuna

Posebni del proračuna; obrazložitve posebnega dela proračuna so razdeljene na dva dela; in sicer na del, ki razlaga področja porabe, glavni programe in podprograme proračuna in nadel, ki razlaga posamezne proračunske postavke znotraj neposrednih uporabnikov proračuna oziroma oddelkov Načrta razvojnih programov

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

Dokumenti predloženi občinskemu svetu ob pripravi proračuna:

- Načrt ravnanja z nepremičnim premoženjem, se predloži v sprejem občinskemu svetu skupaj s predlogom proračuna,
- Kadrovski načrt, usklajen s sprejetim proračunom sprejme župan, in sicer v 60 dneh po uveljavitvi proračuna.