

I.UVOD

Proračun Občine Zagorje ob Savi za leto 2016 je bil prvič predstavljen na seji Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi v mesecu novembru 2015. Po opravljeni javni obravnavi je bil proračun sprejet dne 21.12.2015. Odlok o proračunu Občine Zagorje ob Savi za leto 2016 je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 107 z dne 31.12.2015.

Po izrazito investicijskem ciklu v obdobju 2009-2015, v katerem so bili investicijski projekti znatno sofinancirani z evropskimi sredstvi, se je v letu 2016 investicijska dinamika nekoliko umirila. Leto 2016 je prvo leto nove finančne perspektive, za katero ima občina pripravljen nabor projektov, ki so vključeni v regionalni razvojni program. V skladu z dopisom Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo »Povabilo razvojnim svetom regij za pripravo in podpis dogovorov za razvoj regij« je občina predložila projekt »Centrala – center za kakovost življenja«, ki ustreza zahtevanim merilom in je regijskega pomena. Zaradi dolgotrajnosti postopkov pri aktiviranju nove finančne perspektive ocenjujemo, da v letu 2016 ne bo večjih aktivnosti pri tovrstnih investicijah oziroma se bodo prioritete po posameznih projektih še spremenile in prilagodile novim okoliščinam ali pa se prestavile v leto 2017.

Posledica zamika izvajanja projektov sofinanciranih z evropskimi sredstvi je, da je težišče izvajanja proračuna v letu 2016 na tekočem delu, kar se odraža tudi v razmerju med tekočimi in investicijskimi odhodki realiziranimi v prvi polovici leta 2016. Med vsemi odhodki realiziranimi v prvi polovici leta 2016 je kar 91% tekočih in le 9% investicijskih, kljub temu, da je občina investicijsko aktivna, vendar predvsem z lastnimi proračunskimi sredstvi, katerih obseg pa je zelo omejen.

Občina je v prvi polovici leta zagotavljala pogoje za nemoteno in kakovostno izvajanje dejavnosti v osnovnih šolah, vrtcih, glasbeni šoli in drugih javnih zavodih, katerih ustanoviteljica je občina, z zagotovitvijo primerne obsega sredstev za redno in investicijsko vzdrževanje objektov ter izvajanje programov.

Občina je z rednim financiranjem podpirala delovanje številnih društev, ki delujejo na področju kulture, ljubiteljskega in vrhunškega športa, humanitarne dejavnosti, sociale, varovanja okolja ipd. v okviru občine oziroma krajevnih skupnosti.

Stabilno financiranje krajevnih skupnosti je omogočalo njihovo nemoteno delovanje in tekoče vzdrževanje cest.

Občina je redno vzdrževala ceste, skrbela za njihovo prevoznost v času zime, vzdrževala rekreacijske površine in druge javne površine, skrbela za nemoteno delovanje razsvetljave in tekoče vzdrževala druge objekte in prostore, ki so v njeni lasti.

Občina na velik del tekočih odhodkov nima vpliva oziroma je njihov obseg zakonsko določen. Kljub temu je občina, predvsem na področju sociale, tako kot že tudi prejšnja leta, zagotavljala večji obseg sredstev kot zahteva zakon. Občinski proračun je financiral oziroma sofinanciral enkratno pomoč staršem ob rojstvu otroka, nadomestilo za družinske pomočnike, domsko oskrbo občanov, subvencioniranje najemnin, šolsko prehrano otrokom iz socialno šibkih družin, prevoz za osnovnošolce, lokalni avtobusni prevoz za upokojujence in plačevanje položnic brez provizij za položnice občine, zavodov, stanovanjskega podjetja, Zasavske ljudske univerze in komunale.

Glavne investicijske aktivnosti je občina v prvi polovici leta izvajala na področju kanalizacijskega sistema, kjer občina nadaljuje z vključevanjem onesnaževalcev odpadnih voda na kanalizacijski sistem predvsem na področju Farčnikove kolonije.

Občina je vlagala in investicijsko vzdrževala vodovodne sisteme, predvsem v Peških Kandršah, Zagorju in Kisovcu, Izlakah ter Podkumu.

V okviru sanacij plazov in drugih posledic naravnih nesreč so bile ali so v fazi izvajanja sanacije kanalizacije in hudourniških udarov na Bregu, spodnje brežine na LC Zagorje–v Zideh, plazu na LC Tesen-Zgornje Zavine-Gamberk, udarov na območju Razpotja-Kolovrata- Orehovice in

pri Jesenovski žagi. Skupna vrednost projektov v višini cca 250.000 EUR bo sofinancirana s sredstvi državnega proračuna v višini cca 200.000 EUR.

Na razpis za sofinanciranje lokalne infrastrukture na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin je občina prijavila dva projekta, obnovo mostu pri IGM v Zagorju in rekonstrukcijo LC Razpotje-Kolovrat-Orehovica na Prevali. Skupna vrednost projektov v višini cca 200.000 EUR bo sofinancirana s sredstvi državnega proračuna v višini cca 175.000 EUR.

V fazi izvajanja je projekt celostne prometne strategije občine Zagorje ob Savi, v vrednosti 60.676 EUR, ki bo sofinanciran s sredstvi državnega proračuna in zaključen v letu 2017 kot tudi izdelava načrta širokopasovnega omrežja elektronskih komunikacij, ki bo dokončno izdelan v drugi polovici leta.

Občina je sofinancirala preplastitev skakalnic v skakalnem centru Kisovec in razsvetljavo na športnem igrišču na Izlakah.

Investicije na področju šolstva, kot je obnova oken na telovadnici v OŠ Ivana Skvarče in sanacija male telovadnice v OŠ Toneta Okrogarja, so v fazi izvajanja in bodo zaključene do začetka novega šolskega leta.

V fazi podpisa je tudi pogodba o nakupu prostorov od Zavoda za zdravstveno zavarovanje RS za potrebe širitve knjižnice v Zagorju.

Realizacijo vseh zgoraj navedenih aktivnosti je omogočal stabilen in v prvi polovici leta finančno trden občinski proračun.

Poslovanje občine je bilo v prvi polovici leta 2016 pregledno in transparentno, v skladu z razpoložljivimi sredstvi proračunskih postavk. Občina je vse obveznosti izpolnjevala v skladu z dogovori in po stanju 30.6.2016 ne izkazuje neplačanih zapadlih obveznosti.

Občina je v šestih mesecih leta 2016 realizirala 6.771.998 EUR **prihodkov** kar je 52,2% glede na letni plan.

Ocenjujemo, da bo realizacija vseh prihodkov do konca leta 2016 cca 330.000 EUR nad letnim planom in sicer:

- davčni prihodki cca 50.000 EUR nad letnim planom zaradi več prihodkov od davkov na promet nepremičnin in vodne takse,
- nedavčni prihodki cca 67.000 EUR nad letnim planom zaradi prenosa dela dobička in dela presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2015 v občinski proračun s strani Komunale d.o.o. Zagorje in Zasavskih lekarn Trbovlje,
- ocenjujemo, da bo realizacija kapitalskih prihodkov na nivoju letnega plana,
- transferni prihodki cca 150.000 EUR nad letnim planom zaradi dodatnih državnih sredstev za sofinanciranja projektov po ZFO in dodatnih državnih sredstev za sofinanciranje odprave posledic neurij,
- prejeta sredstva iz EU cca 63.000 EUR nad letnim planom zaradi nakazila Evropske komisije v okviru zaključka projekta Remining-Lowex.

Šestmesečna realizacija **odhodkov** proračuna 2016 je bila v višini 5.666.553 EUR oziroma 43,6% glede na letni plan. Tekoči odhodki so bili realizirani 50,9% glede na veljavni letni plan, investicijski pa 17,3% glede na veljavni letni plan. Nižja realizacija investicijskih odhodkov v prvi polovici leta glede na drugo polovico leta je običajna in pričakovana, ker je bistveno več plačil investicijskih del, zaradi narave investicijskega cikla, realiziranih v drugi polovici leta.

Ocenjujemo, da bo realizacija vseh odhodkov do konca leta 2016 cca 640.000 EUR nad veljavnim letnim planom in sicer:

- tekoči odhodki cca 390.000 EUR nad veljavnim letnim planom zaradi saniranja posledic naravnih nesreč in zvišanja tekočih odhodkov pri krajevnih skupnostih,
- tekoči transferi cca 58.000 EUR nad veljavnim letnim planom zaradi višjih transferov posameznikom (vrtčevsko varstvo, izvajanje pomoči na domu, druga sociala),

- investicijski odhodki cca 192.000 EUR na veljavnim letnim planom zaradi več adaptacij in rekonstrukcij (daljinsko ogrevanje, ceste, vodovodni sistem, pokopališča, stanovanja),
- realizacija investicijskih transferov bo približno na nivoju planirane.

Občina je ob pripravi proračuna 2016 upoštevala, da ji bo ob koncu leta 2015 na računu ostalo 1.405.534 EUR. V zaključnem računu 2015 občina ugotavlja, da je **ostanek sredstev na računu** ob koncu leta 2015 (vir financiranja odhodkov v 2016) 1.628.798 EUR, kar je 223.264 EUR več kot je upoštevano v proračunu 2016 in predstavlja dodatni vir financiranja odhodkov proračuna 2016.

Občina je v prvi polovici leta odplačala 1.153.207 EUR glavnice kreditov in za toliko znižala **zadolženost** občine, ki znaša na dan 30.6.2016: 4.286.563 EUR ali cca 250 EUR na prebivalca občine Zagorje ob Savi. Občina je v prvi polovici leta plačala poslovnim bankam 27.555 EUR obresti.

Občina se v prvem polletju ni kratkoročno zadolževala. V proračunu 2016 tudi ni planirano, da bi se občina v letu 2016 zadolževala dolgoročno.

Finančna stabilnost poslovanja občine se je izkazovala preko dobre **likvidnosti** proračuna, občina je vse obveznosti v letu 2016 plačevala na rok in po stanju 30.6.2016 ne izkazuje neporavnanih zapadlih obveznosti. Občina je bila depozitno aktivna.

Zaradi ocene, da bo občina nekatere vrste prihodkov in odhodkov do konca leta realizirala v večjem (v nekaterih primerih tudi manjšem) obsegu od plana, spremenjenih prioriteta na strani odhodkov, vključitve ostanka sredstev na proračunske postavke oziroma spremenjenih okoliščin poslovanja, bo občina v naslednjih dneh pristopila k pripravi prvega rebalansa proračuna 2016. Ocenjujemo, da bomo predlog prvega rebalansa proračuna 2016 predstavili oziroma predložili v sprejem na seji občinskega sveta v prvih dneh meseca oktobra.

V nadaljevanju sledi poročilo o polletnem izvrševanju proračuna Občine Zagorje ob Savi, ki zajema realizacijo prihodkov in odhodkov proračuna v obdobju od 1.1.2016 do 30.6.2016.

V poročilo je vključena tudi realizacija prihodkov in odhodkov vseh krajevnih skupnosti občine.

Struktura poročila o polletni realizaciji proračuna Občine Zagorje ob Savi 2016 je enaka strukturi gradiva, v katerem je bil predstavljen oziroma sprejet proračun za leto 2016.

V tabelah za splošni in posebni del proračuna so prikazani naslednji stolpci:

- **sprejeti proračun 2016** je zadnji sprejeti proračun oziroma proračun, ki ga je za leto 2016 sprejel občinski svet
- **veljavni proračun 2016** je zadnji sprejeti proračun za leto 2016, ki so mu dodane spremembe na podlagi opravljenih prerazporeditev. Razlika med sprejetim in veljavnim proračunom predstavlja obseg opravljenih prerazporeditev
- **realizacija jan-jun/2016** predstavlja dejansko realizirane prihodke in druge prejemke ter dejansko realizirane odhodke in druge izdatke proračuna v prvem polletju 2016
- ocena realizacije 2016 predstavlja oceno prihodkov in odhodkov realiziranih do konca leta 2016
- indeks: realizacija jan-jun/2016 / sprejeti proračun 2016
- indeks: realizacija jan-jun/2016 / veljavni proračun 2016

Obrazložitev polletnega poročila vključujejo obrazložitve za:

- splošni del proračuna in
- posebni del proračuna.