

III. O B R A Z L O Ž I T E V

1. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

1.1. Opredelitev makroekonomskih izhodišč

Pri pripravi proračuna za leto 2007 se je izhajalo iz izhodišč za pripravo proračunov občin za leti 2007 in 2008, ki so bila s strani Ministrstva z finance prejeta 20.07.2006. Navedena izhodišča so vključevala tudi globalne makroekonomske okvire razvoja Slovenije. Posredovano gradivo je služilo kot delovni pripomoček pri pripravi proračuna občine Kamnik za leto 2007.

Preglednica 1: Makroekonomska izhodišča

	2007	2008	2009	2010
Realna rast BDP (v %)	4,2	3,9	4	3,8
Rast produktivnosti dela	3,3	3,1	3,1	3,3
Realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega – javni sektor	2,1	2	2,1	2,3
Realna rast investicij v osnovna sredstva	5	4	5,3	5,3
Letna nominalna rast investicij v osnovna sredstva	107,6	106,8	107,5	107,6
Realna rast državne potrošnje	2,8	2,4	2,5	2,5
Letna nominalna rast državne potrošnje	105,5	105,9	106,1	106,1
Letna stopnja inflacije	2,1	2,2	2,2	2,2

Pri načrtovanju oziroma vrednotenju predvidenih nalog in obveznosti za leto 2007 so bila upoštevana naslednja kvantitativna izhodišča:

- obseg sredstev za plače in prispevke delodajalca se je za leto 2007 načrtoval na podlagi veljavnih predpisov, ki so v uporabi za določitev in obračun plač v letu 2006; upoštevati je bilo potrebno tudi 1,3 % povečanje osnovnih plač od meseca julija 2007 dalje (izplačilo za 5 mesecev);
- pri načrtovanju sredstev za davek na izplačane plače je bilo potrebno upoštevati določbe Zakona o davku na izplačane plače, po katerem se je v letu 2007 nadaljevalo postopno zniževanje davčnih stopenj;
- na posebni proračunski postavki je bilo potrebno zagotoviti sredstva za odpravljanje plačnih nesorazmerij v višini 1,75 % od sredstev za plače za celo leto (prenos obveznosti iz 2004, 2005 in 2006) ter 1,26 % od 1.7.2007 dalje;
- pri načrtovanju regresa za letni dopust, jubilejnih nagrad in solidarnostnih pomoči se je za leto 2007 upoštevalo povprečno letno rast cen (2,1 %);
- sredstva za delovno uspešnost so bila načrtovana v višini 2 % od sredstev za plače;

- sredstva za napredovanja in povečanja delovne dobe so bila načrtovana v višini 1 % sredstev za plače;
- sredstva za prehrano med delom in sredstva za prevoz na delo so bila načrtovana skladno s splošno rastjo cen življenjskih potrebščin (2,1 %);
- sredstva za odpravnine so bila za leto 2007 načrtovana v višini treh povprečnih plač na zaposlenega v RS oziroma v višini treh zadnjih plač zaposlenega, če je to za prejemnika ugodneje;
- enako kot v preteklih letih je bil tudi za leto 2007 potreben skrajno restriktiven pristop pri načrtovanju izdatkov za blago in storitve, to je materialnih in drugih stroškov v vseh državnih organih in izvajalskih organizacijah ter javnih zavodih, ki se financirajo iz proračuna;

1.2. Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov, proračunskem presežku in zadolževanju proračuna

Splošni del zaključnega računa proračuna občine vključno z 22 krajevnimi skupnostmi sestavljajo:

- **bilanca prihodkov in odhodkov**
- **račun finančnih terjatev in naložb**
- **račun financiranja**

Sestavni del zaključnega računa proračuna občine so tudi izkazi prihodkov in odhodkov krajevnih skupnosti kot ožjih delov občine. Krajevne skupnosti v računu finančnih terjatev in naložb ter v računu financiranja ne izkazujejo podatkov.

V zaključnem računu proračuna so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za preteklo leto. Prihodki in odhodki se priznavajo v skladu z računovodskim načelom **denarnega toka** (plačane realizacije), poslovno leto pa je enako koledarskemu letu.

Zaključni račun proračuna občine Kamnik za leto 2007 je pripravljen v skladu z Navodilom o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06 in 8/07) v nadaljevanju: Navodilo).

Navodilo v 4. členu določa, da splošni del zaključnega računa proračuna sestavljajo izkazi: bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja, posebni del zaključnega računa proračuna pa sestavljajo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov. V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna se v posameznih stolpcih prikažejo vsaj:

- sprejeti proračun preteklega leta,
- veljavni proračun preteklega leta,
- realizirani proračun preteklega leta,
- indeks med realiziranim in sprejetim proračunom preteklega leta in
- indeks med realiziranim in veljavnim proračunom preteklega leta.

V stolpcu »sprejeti proračun 2007« so prikazani podatki iz sprejetega proračuna (to je rebalans proračuna za leto 2007, ki je bil sprejet na občinskem svetu dne 24.10.2007), v stolpcu »veljavni proračun 2007« pa so prikazani podatki veljavnega proračuna – to je sprejeti proračun z upoštevanimi izvedenimi prerazporeditvami v okviru pooblastil županu na osnovi Zakona o javnih financah in 4. člena Odloka o proračunu občine Kamnik za leto 2007.

V splošnem delu zaključnega računa proračuna občine Kamnik so zajeti prihodki in odhodki Občine Kamnik ter vseh 22 krajevnih skupnosti skupaj, v posebnem delu pa so prikazani odhodki ločeno po posameznih notranje organizacijskih enotah občinske uprave ter posameznih krajevnih skupnostih.

Pri pripravi zaključnega računa proračuna občine Kamnik za leto 2007 so bile upoštevane tudi pripombe Nadzornega odbora občine Kamnik iz preteklih let ter nekaj splošnih napotkov notranje revizijske službe občine Kamnik .

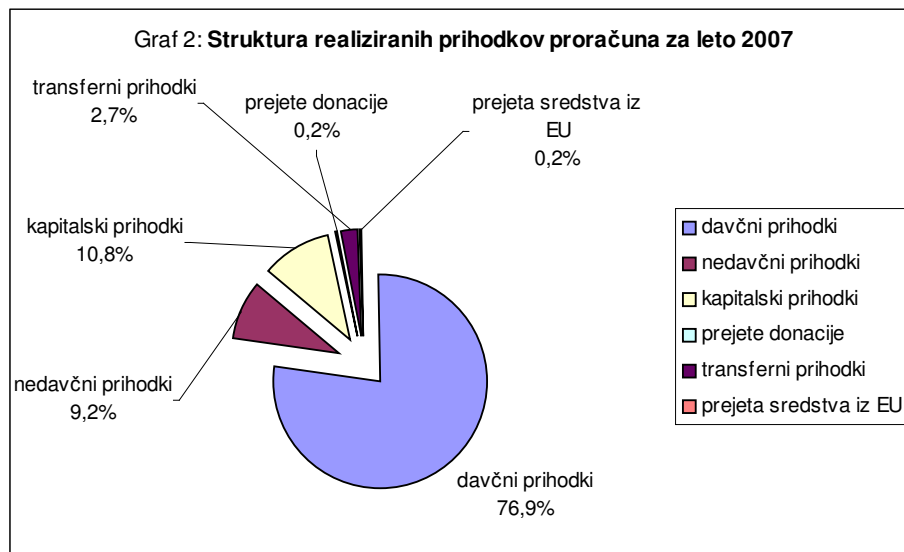
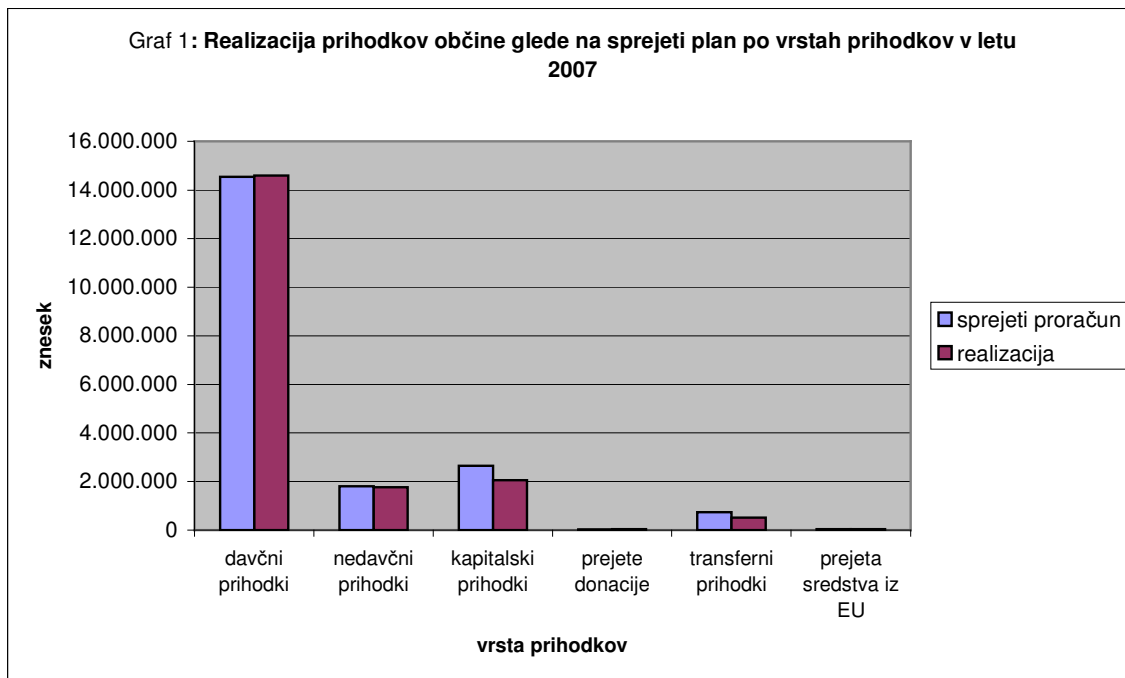
1.2.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

1.2.1.1. PRIHODKI (s KS) 18.989.451 €

Realizirani prihodki proračuna so v letu 2007 znašali 18.989.451 € oziroma 96,0 % načrtovanih. Realizacija posameznih vrst prihodkov glede na načrtovane je razvidna iz naslednje preglednice:

Preglednica 2: Realizacija po vrstah prihodkov v €

kto	naziv	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
70	davčni prihodki	14.534.224	14.597.672	100,4
71	nedavčni prihodki	1.803.576	1.759.144	97,5
72	kapitalski prihodki	2.656.219	2.053.604	77,3
73	prejete donacije	19.803	34.911	176,3
74	transforni prihodki	736.784	506.434	68,7
78	prejeta sredstva iz EU	41.100	37.687	91,7
	SKUPAJ	19.791.706	18.989.451	96,0



Med prihodki občine Kamnik s 76,9 % prevladujejo **davčni prihodki**, ki zajemajo dohodnino, davke na nepremičnine (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in davek na premoženje), davek na premoženje, davke na premoženje, davke na dediščine in darila, davke na promet nepremičnin, davek na dobitke od iger na srečo ter druge davke na uporabo blaga in storitev (taksa za obremenjevanje vode, turistična taksa, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, komunalne takse, taksa za odlaganje odpadkov). Davčni prihodki so bili realizirani višje od načrtovanih, kar je posledica višje realiziranih davkov na dediščine in darila ter davkov na promet nepremičnin in na finančno premoženje od načrtovanih.

Nedavčni prihodki vključujejo prihodke od obresti, prihodke od premoženja (najemnine za poslovne prostore, stanovanja in javne površine, prihodki iz naslova podeljenih koncesij in prihodke od parkirin na javnih parkiriščih), upravne takse, denarne kazni, prihodke od prodaje blaga in storitev ter druge nedavčne prihodke, kot so komunalni prispevek, prispevki za investicije v kanalizacijsko omrežje, povračilo za nove vodovodne priključke, odškodnina za plakatiranje, vračilo stroškov odvoza opuščениh vozil in drugo. Nedavčni prihodki so bili realizirani v nižjem obsegu od načrtovanega. Kljub višji realizaciji nekaterih prihodkov od načrtovanih (predvsem izstopajo prihodki od obresti – ind:137,9 %) pa je vzrok za nižjo skupno realizacijo v prihodkih od komunalnih prispevkov, v prihodkih od podeljenih koncesij ter drugih nedavčnih prihodkih.

Kapitalski prihodki predstavljajo prihodke od prodaje zgradb in prostorov (44.394 €), prihodke od prodaje opreme (272 €) ter stavbnih zemljišč (2.008.938 €). Prihodki od prodaje zgradb in prostorov vključujejo obročna plačila za stanovanja, ki so bila prodana po stanovanjskem zakonu. Prihodki od prodaje opreme predstavljajo prihodke, dosežene s prodajo amortizirane in tehnološko zastarele računalniške in pisarniške opreme. Glavnina prihodka predstavlja kupnino za zemljišče v Volčjem Potoku, za katerega je sicer občina sklenila kupoprodajno pogodbo že v letu 2006, kupnina pa je bila nakazana v proračun občine Kamnik v letu 2007. Kapitalski prihodki so bili realizirani v nižjem obsegu od načrtovanega, ker v letu 2007 ni bila realizirana predvidena prodaja zemljišča v k.o.Podgorje, saj dogovori s Fructalom d.d. kot možnim kupcem, niso prinesli pričakovanega rezultata.

Prejete donacije predstavljajo sredstva v višini 31.735 €, od tega 21.980 € za sanacijo posledic poplav v septembru 2007, 2.700 € za drsališče, 6.405 € je bil prispevek KS Nevlje za rekonstrukcijo ceste Oševk ter 650 € sponzorskih sredstev za aktivnosti sveta za vzgojo in varnost v cestnem prometu. Prejete donacije so bile realizirane v višjem obsegu od načrtovanega predvsem na račun donacij za odpravo posledic poplav v septembru 2007 in za drsališče.

Transforni prihodki zajemajo prejeta sredstva iz državnega proračuna: sredstva po 21. členu Zakona o financiranju občin (142.985 €), sredstva Fundacije za šport (57.520 €), sredstva za ureditev mobilnosti do Zdravilnega gaja Tunjice (5.300 €), sredstva za odpravo posledic neurja (88.778 €), sredstva Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano za gozdne ceste (12.373 €) in sredstva iz naslova požarne takse (55.199 €). V okviru transfornih prihodkov so bili delno realizirani predvideni prihodki iz naslova prejetih sredstev iz proračunov lokalnih skupnosti – občina Komenda je načrtovana sredstva za sofinanciranje vodovodne komunalne infrastrukture za leto 2007 nakazala v višini 55.209 € razliko v višini 26.471 € pa je nakazala v začetku leta 2008. Realizacija transfornih prihodkov je bila v letu 2007 68,7%. Razlog za nizko realizacijo je v dejstvu, da načrtovana sredstva za sofinanciranje investicijskih projektov (projekt: ureditev mobilnosti do Zdravilnega gaja Tunjice) v višini 110.000 € niso bila realizirana, ker se je izvedba projekta terminsko prestavila, zato se ta sredstva načrtujejo v letu 2008. Poleg tega tudi niso bila izkoriščena vsa sredstva po 21 členu Zakona o financiranju občin. Razlog je bil v tem, da načrtovana dela na Ljubljanski cesti ter na Povezovalki niso bila v letu 2007 izvedena v načrtovanem obsegu, višina zahtevka za nakazilo navedenih prihodkov pa je odvisna od realizacije izvedenih del.

Preglednica 3: Realizacija prejemkov v letu 2007

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
Občina Kamnik	19.643.630	18.812.352	95,8
krajevne skupnosti	151.141	180.160	119,2
SKUPAJ	19.794.771	18.992.512	97,4

Opomba: Prejemki so prihodki ter prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev.

Obrazložitve v nadaljevanju (v tem poglavju) se nanašajo izključno na prihodke in druge prejemke Občine Kamnik (brez krajevnih skupnosti), prihodki krajevnih skupnosti so obrazloženi posebej.

Zaradi preglednosti in transparentnosti so v spodnji preglednici predstavljeni realizirani prejemki glede na načrtovane za Občino Kamnik:

Preglednica 4: Realizacija prihodkov proračuna (brez KS)

v €

kto	naziv	realizacija 2006	sprejeti proračun 2007	realizacija 1.1.-31.12.2007	ind.
		1	2	3	4=3/2
70	DAVČNI PRIHODKI	10.743.803	14.534.224	14.597.672	100,4
7000	dohodnina	8.302.312	12.048.260	12.048.260	100,0
7030	davki na nepremičnine	1.129.799	1.287.203	1.218.151	94,6
	1. nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	1.116.938	1.272.742	1.204.884	94,7
	2. davek na premoženje	12.861	14.461	13.267	91,7
7031	davek na premičnine	33	209	7	3,2
7032	davki na dediščine in darila	100.743	115.100	162.230	140,9
7033	davki na promet nepremičnin	703.539	611.546	713.825	116,7
7044	davki na posebne storitve	23.790	15.000	12.294	82,0
	1. davek na dobitke od iger na srečo	23.790	15.000	12.294	82,0
7047	drugi davki na uporabo blaga in storitev	483.588	456.906	442.905	96,9
	1. taksa za obremenjevanje vode	273.227	233.684	233.684	100,0
	2. turistična taksa	14.947	20.000	31.101	155,5
	3. pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	30.784	27.959	20.316	72,7
	4. komunalne takse	33.938	50.075	28.807	57,5
	5. taksa za odlaganje odpadkov	130.692	125.188	128.998	103,0
71	NEDAVČNI PRIHODKI	5.225.526	1.736.488	1.671.230	96,2
7102	prihodki od obresti	112.990	165.000	227.624	138,0
7103	prihodki od premoženja	604.891	713.134	680.561	95,4
	1. prihodki od najemnin za poslovne prostore	75.780	128.000	131.505	102,7
	2. prihodki od najemnin za stanovanja	255.471	262.894	269.512	102,5
	3. prihodki od drugih najemnin	14.768	25.400	27.303	107,5
	4. prihodki od tržnice	5.062	5.008	5.387	107,6
	5. prihodki iz naslova podeljenih koncesij	203.372	241.832	189.605	78,4
	5.1. vodooskrba		47.116	47.128	100,0
	5.2. javna razsvetljava		11.000	11.754	106,9
	5.3. odvajanje odpadnih in padavinskih voda		29.210	30.435	104,2
	5.4. naravna bogastva		112.526	51.263	45,6
	5.5. plinovodno omrežje		6.510	6.652	102,2

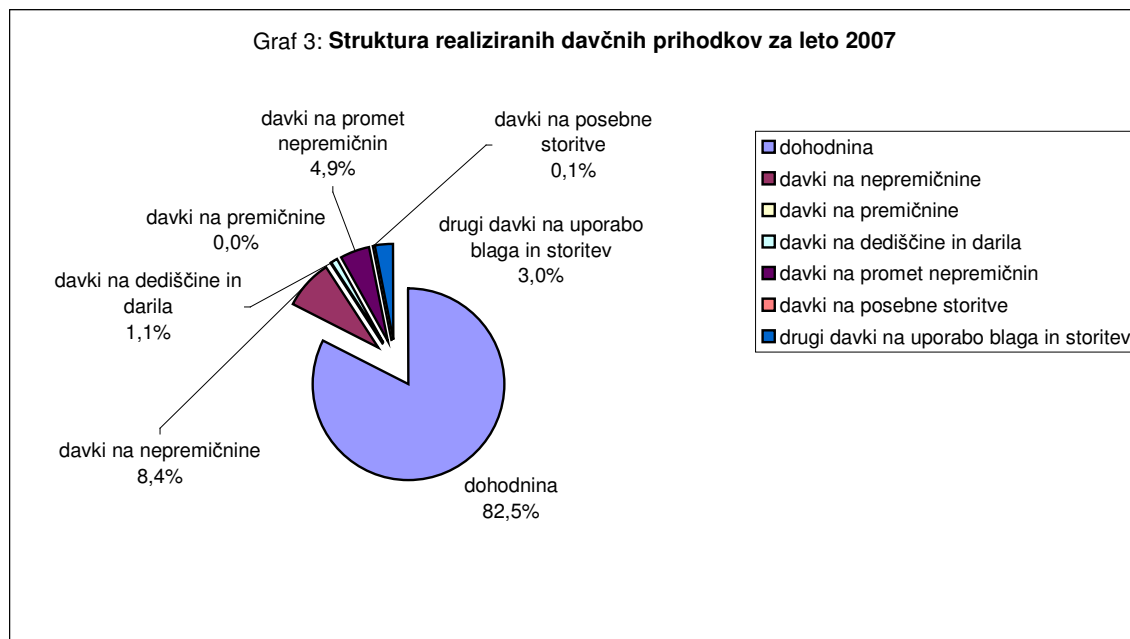
	5.6. ravnanje z odpadki		35.470	40.098	113,0
	5.7. vodna pravica			2.275	
	6. prihodki od parkirin na javnih parkiriščih	50.438	50.000	57.249	114,5
7111	upravne takse	41.216	30.000	30.590	102,0
7120	globe in druge denarne kazni	38.149	40.000	50.354	125,9
7130	prihodki od prodaje blaga in storitev	87.765	89.000	89.380	100,4
7141	drugi nedavčni prihodki	4.340.515	699.354	592.721	84,8
	1. vračilo stroškov odvoza opuščanih vozil	855	835	735	88,0
	2. odškodnina za plakatiranje	8.442	10.432	6.386	61,2
	3. drugi nedavčni prihodki	13.316	69.513	5.635	8,1
	4. komunalni prispevek	3.950.747	597.709	555.642	93,0
	5. povračilo za nove vodovodne priključke	27.120	10.433	10.446	100,1
	6. prispevki za investicije v kanalizacijsko omrežje	340.035	10.432	13.877	133,0
72	KAPITALSKI PRIHODKI	810.232	2.656.219	2.053.604	77,3
7200	prihodki od prodaje zgradb in prostorov	57.916	65.128	44.394	68,2
7202	prihodki od prodaje opreme	630	417	272	65,1
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	338			
7221	prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	751.348	2.590.674	2.008.938	77,5
73	PREJETE DONACIJE	209	15.000	31.735	211,6
7300	prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	209	1.000	650	65,0
	1. sredstva sponzorjev	209	1.000	650	65,0
7301	prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb		14.000	9.105	65,0
	1. prispevki KS za sofin. investicijskih projektov		14.000	6.405	45,8
	2. donatorstvo za drsališče na prostem			2.700	
7320	donacije za odpravo posledic poplav 2007			21.980	
74	TRANSFERNI PRIHODKI	2.427.679	657.534	417.364	63,5
7400	prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.427.679	569.068	362.154	63,6
	Finančna izravnava	2.067.814			
	1. MKGP - sredstva za gozdne ceste	9.527	9.598	8.836	92,1
	2. požarna taksa	48.994	46.945	58.736	125,1
	3. sredstva po 21. členu ZFO	276.264	292.105	142.985	48,9
	4. Fundacija za šport (strelišče, odbojgarsko igrišče)		51.000	44.000	86,3
	5. MŠŠ - sof. izdelave podstrešja v objektu kegljišče		13.520	13.520	100,0
	6. prihodki iz naslova sof. investicijskih projektov		110.000	5.300	4,8
	7. MOP - sanacija poplav		45.900	45.900	100,0
	8. SVLR - sanacija poplav			42.878	
	9. MŠŠ – OŠ Stranje	25.079			
7401	prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti	0	88.466	55.209	62,4
	občina Komenda - sof. vodovodne komunalne infrastrukture	0	88.466	55.209	62,4
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE		41.100	37.687	91,7
7860	ostala prejeta sredstva iz proračuna EU		41.100	37.687	91,7
	1. Interreg III. B (Dyn Alp)		6.700	3.333	49,7
	2. FB2005 transport - EU		34.400	34.354	99,9
	SKUPAJ PRIHODKI	19.207.449	19.640.565	18.809.291	95,8
7500	prejeta vračila danih posojil od posameznikov	1.106	2.200	2.196	99,8
7511	prihodki od prodaje delnic		865	865	100,0

	SKUPAJ PREJEMKI	19.208.555	19.643.630	18.812.352	95,8
	stanje sredstev na dan 31. 12. preteklega leta	2.131.848	3.166.258	3.624.713	114,5
	SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA	21.340.403	22.809.888	22.437.065	98,4

70 Davčni prihodki

14.597.672 €

Davčni prihodki so bili realizirani v višini 14.597.672 €, kar je za 0,4 % več, kot je bilo načrtovano.



Med davčnimi prihodki predstavlja **dohodnina** (konto 7000) največji delež in sicer 82,5 % vseh davčnih prihodkov. Na podlagi Zakona o financiranju občin so bila sredstva tedensko v enakih deležih nakazana v občinski proračun. Dohodnina predstavlja glavni vir financiranja primerne porabe občine oziroma zakonsko določenih nalog, ki jih mora občina izvajati.

Davki na nepremičnine (konto 7030) so bili realizirani v višini 1.218.151 € oziroma 94,6 %. Med davki na nepremičnine predstavlja največji delež nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (98,9 %). V skladu z določili 58. in 62. člena Zakona o stavbnih zemljiščih (Uradni list SRS, številka 18/84, 33/89 ter Uradni list RS, številka 24/92 in 44/97) se nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča plačuje na območjih, ki jih je določil Občinski svet občine Kamnik z Odlokom o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča v občini Kamnik (Uradni list RS, številka 47/95 s spremembami). Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča se po 405. členu ZDavP-2 (Uradni list RS, št. 137/06) plačuje za leto v naprej in v obrokih, kot velja za odmero davka od premoženja. V skladu s 387. členom ZDavP-2 se davek od premoženja plačuje v

trimesečnih obrokih. Ne glede na določbe prvega odstavka tega člena plačujejo zavezanci, katerih odmerjeni davek ne presega 200 €, ta davek v dveh polletnih obrokih. Na podlagi 404. člena ZDavP-2 in na podlagi občinskega odloka, se nadomestilo odmeri po vrednosti točke, veljavne na dan 1. januarja leta, za katero se določa nadomestilo. Višina planiranih prihodkov iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča je za leto 2007 znašala 1.272.742 €. Odmera za leto 2007 je znašala 1.247.508,85 € (za pravne osebe 829.395,06 € in za fizične 418.113,79 €). Realizacija za leto 2007 znaša 94,7% glede na veljavni proračun oziroma 96,58 % glede na odmero.

Davek na premoženje je bil realiziran v višini 13.267 € oziroma 91,7 %.

Davki na premoženje (konto 7031), **davki na dediščine in darila** (konto 7032) ter **davki na promet nepremičnin** (konto 7033) so bili realizirani v skupni višini 876.062 €, kar je za 20,5 % več od načrtovanih.

Davki na posebne storitve (konto 7044) so davki na dobitke od iger na srečo, znašali so 12.294 €.

Pomembno višino med davčnimi prihodki predstavljajo tudi **davki na uporabo blaga in storitev** (konto 7047) v višini 442.905 €.

Na osnovi zakonske podlage smo v letu 2007 zbrali načrtovano višino takse za obremenjevanje voda na celotnem področju občine tako, da je realizacija 100 %.

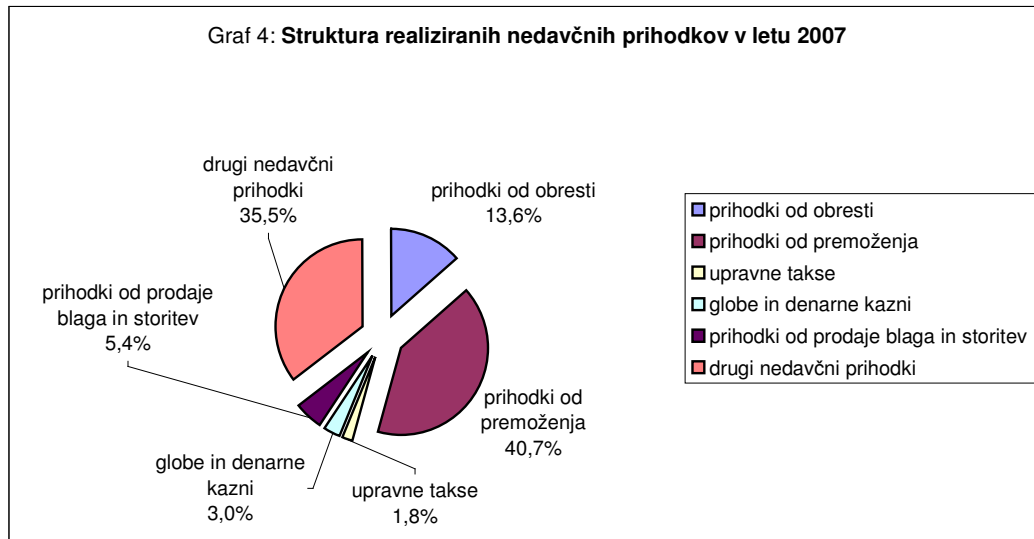
Turistična taksa predstavlja prihodke, ki jih morajo turisti plačati za bivanje (nočitve) na območju občine. V letu 2007 je bilo iz tega naslova 31.101 € prihodkov oziroma za 55,5 % več od načrtovanih, saj se je število nastanitvenih kapacitet in nočitev v primerjavi z predhodnim letom bistveno povečalo.

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest predstavlja namenske prihodke v obliki prispevka za vzdrževanje gozdnih cest, ki se odmerja ob odmeri obveznosti iz katastrskega dohodka gozda.

Komunalne takse predstavljajo prihodke od taks, ki jih morajo zavezanci plačati za razobešanje panojev, reklamnih tabel, mobilno reklamiranje.... V letu 2007 je bilo na ta račun zbranih 28.807 €.

V skladu z Uredbo o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in pogodbo o ravnanju s takso za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov ter aneksom k tej pogodbi, je zavezanec oz. upravljavec odlagališča Barje - Snaga d.o.o. okoljsko dajatev za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov z območja občine Kamnik v višini 128.998 € nakazal v proračun občine Kamnik. Občina Kamnik pa je v enakem znesku skladno s pogodbo sofinancirala izgradnjo četrtega in petega odlagališnega polja deponije Barje. V proračunu je bil načrtovan prihodek v višini 125.188 €.

Nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 1.671.230 €, kar je za 3,9 % manj, kot je bilo načrtovano.



Prihodki od obresti (konto 7102) se nanašajo predvsem na obresti od deponiranja prostih denarnih sredstev pri poslovnih bankah. Realizirani so bili v višini 227.624 € oziroma za 38 % več od načrtovanih.

Med nedavčnimi prihodki predstavljajo največji delež **prihodki od premoženja** (konto 7103) v višini 680.561 €. Le ti so bili v skupnem znesku realizirani za 4,6 odstotne točke nižje, kot je bilo načrtovano.

Prihodki od najemnin za poslovne prostore so bili realizirani v višjem odstotku od načrtovanih, zaradi plačila po izvensodni poravnavi za poslovni prostor – trgovino v pritličju Albrehtove hiše, Glavni trg 20 v Kamniku.

Prihodki od najemnin za stanovanja so bili realizirani v načrtovanem obsegu v višini 269.512 €.

Prihodki od drugih najemnin se nanašajo na najem javnih površin in so bili višji za 7,5 % od načrtovanih.

Prihodki od tržnice predstavljajo inkaso od najemnin tržnega prostora v višini 5.387 €.

Prihodki iz naslova podeljenih koncesij so bili realizirani v višini 189.605 €, kar je za 21,6 odstotne točke manj od načrtovanih.

- vodooskrba: V koncesijski pogodbi za oskrbo s pitno vodo, ki sta jo sklenili Občina Kamnik in Komunalno podjetje Kamnik, d.d., je določena koncesijska dajatev v višini 5% prihodkov od prodane vode. Glede na obseg prodaje vode za leto 2007 je koncesijska dajatev znašala 47.116 € in je bila v celoti realizirana.

- javna razsvetljava: V koncesijski pogodbi za javno razsvetljava (vzdrževanje in tokovina), ki je sklenjena med Občino Kamnik in Komunalnim podjetjem Kamnik, d.d., je določena koncesijska dajatev v višini 5% od sprejetih proračunskih sredstev, kar je za leto 2007 znašalo 11.754 €. Realizacija 106,9 % vključuje nakazilo enega zakasnelega mesečnega obroka iz preteklega obdobja.
- odvajanje odpadnih in padavinskih voda: Na osnovi koncesijske pogodbe, je bila realizacija koncesijske dajatve realizirana v višini 104,2 %.
- naravna bogastva: Na osnovi koncesij za rabo vode za proizvodnjo električne energije in vzrejo rib ter za izkoriščanje mineralne surovine, ki jih podeljuje Agencija RS za okolje oziroma Ministrstvo za okolje in prostor, je bil v proračunu realiziran prihodek v višini 51.263 €. Razliko do načrtovane realizacije predstavlja koncesijska dajatev od podjetja Calcit d.d., ker se je občina pritožila na odločbo glede višine določene dajatve.
- plinovodno omrežje: V skladu s koncesijsko pogodbo, sklenjeno med Občino Kamnik in Adriaplin d.o.o. je Adriaplin d.o.o. glede na ustvarjeni dobiček v letu 2006 nakazal v proračun sredstva v višini 6.652 €. V proračunu je bil planiran prihodek v višini 6.510 €.
- ravnanje z odpadki: Publicus d.o.o. je v skladu s koncesijsko pogodbo v letu 2007 v proračun nakazal sredstva v višini 40.098 €. Prihodek je realiziran v višini 113%.

Prihodki od parkirnin na javnih parkiriščih so bili realizirani v višini 57.249 € oziroma za 14,5 % več od načrtovanih.

Zakon o upravnih taksah v 29. členu določa, da je **prihodek od upravnih taks** (konto 7111), plačanih v gotovini oziroma z elektronskim denarjem ali drugimi veljavnimi plačilnimi instrumenti, doseženi pri organih občin, prihodek proračunov občin; v občinski proračun pa se steka tudi del sredstev, plačanih v kolekih. Iz naslova realizacije vplačanih upravnih taks, ki so jih stranke dolžne poravnati za vse tiste upravne zadeve, ki jih izvajajo občinski upravni organi, in je zanje predpisana taksna obveznost, se je v minulem proračunskem letu v občinski proračun steklo nekoliko več sredstev v primerjavi s planiranim obsegom, tako da so znašali prihodki od upravnih taks za leto 2007 skupaj 30.590 € oz. 102 %. Obseg prihodkov iz tega vira je v največji meri odvisen od števila vloženih vlog za posamezne upravne zadeve, za katere je sicer predpisana taksna obveznost v različni višini. Na obseg zbranih sredstev vpliva tudi dejstvo, da so za posamezne vrste upravnih dejanj (zlasti na področju predšolske vzgoje, zdravstvenega in socialnega varstva) - ne glede na veliko število zahtevkov - vlagatelji v celoti oproščeni plačila tovrstne taksne obveznosti.

Globe in druge denarne kazni (konto 7120): Iz naslova izrečenih in v proračun vplačanih glob, kot slednje določa Zakon o prekrških, se je v proračun Občine Kamnik kot nedavčni prihodek v letu 2007 steklo 50.354 €, kar pomeni skorajda 126 % realizacijo prihodkov iz tega proračunskega vira glede na planiran obseg sredstev.

Vseh izrečenih glob zaradi specifičnih socialnih idr. okoliščin tudi v letu 2007 od kršiteljev ni bilo mogoče izterjati. Prav tako velja, da osnovni namen sankcioniranja ugotovljenih kršitev občinskih predpisov ne gre razumeti zgolj, kot način polnjenja proračuna lokalne skupnosti, vendar se rezultati dela občinske komunalno-redarske službe, od druge polovice lanskega leta okrepljene z dodatnim javnim uslužbencem, nesporno odražajo tudi v doseženem finančnem učinku. Občinska uprava si je pri izvajanju nadzora veljavnih predpisov v letu 2007 glede na omejeno kadrovske zasedbo na tem področju dela prizadevala zmanjšati obseg kršitev, pri čemer so slednji najbolj pogosti na področju mirujočega prometa. Ob dejstvu, da za ugotavljanje kršitev pristojni državni organi na navedenem področju tako rekoč ne ukrepajo, je zaradi nezadostnega števila občinskih redarjev tovrstnih kršitev bistveno več, kot jih odraža upravna statistika na tem področju dela občinske uprave. Predvsem iz gosto naseljenih stanovanjskih sosesk Kamnika prihajajo pogoste pobude in zahteve občanov za permanentno izvajanje nadzora. Za učinkovitejše delo bi bilo vsekakor potrebno krepko povečati sedanjo kadrovske zasedbo občinske komunalno-redarske službe, kar pa bi posledično občutno obremenilo tudi občinski proračun. Za opravljanje nalog na tovrstnih uradniških delovnih mestih so v skladu z veljavnimi predpisi določeni tudi posebni pogoji, ki jih morajo izpolnjevati javni uslužbenci, ki izvajajo nadzor mirujočega prometa.

Prihodki od prodaje blaga in storitev (konto 7130) se v največji meri nanašajo na povračila sorazmernega deleža obratovalnih stroškov, ki jih za uporabo poslovnih prostorov v skladu s sklenjenimi pogodbami poravnava upravni organi s sedežem v občinski upravni stavbi, kakor tudi vplačila za uporabo počitniških kapacitet, s katerimi razpolaga Občina Kamnik. V manjši meri pa vključujejo tudi prihodke od storitev, opravljenih v internem prehranbenem obratu. Načrtovani prihodek se je gibal v planiranem obsegu, tako da se je v proračunu za leto 2007 iz tega naslova zbralo 89.380 €.

Drugi nedavčni prihodki (konto 7141) so bili realizirani v višini 592.721 €, oziroma za 15,2 odstotni točki manj od načrtovanih, in sicer največji delež predstavljajo prihodki iz naslova komunalnega prispevka.

Vračilo stroškov odvoza opuščениh vozil: V skladu z veljavnim občinskim odlokom je za odstranitev opuščениh ali v naravnem okolju zavrženih vozil predpisan postopek, ki ga izvaja za to področje pristojna komunalno-nadzorna služba občinske uprave. Tudi v letu 2007 je bilo izvedeno nekaj tovrstnih postopkov, so pa lastniki v večini primerov ob izrečenih opozorilih sami poskrbeli za odvoz opuščениh oz. v naravno okolje zavrženih vozil. Zato je bil prihodek iz naslova povračil stroškov za tista vozila, za odvoz katerih je morala poskrbeti občinska uprava, v proračunu za leto 2007 nekoliko nižji od planiranega (skupaj 735 €). K temu velja dodati, da je v primeru odkritja storilcev za tovrstne prekrške predpisana tudi ustrezna globa, ki je prav tako prihodek občinskega proračuna.

Odškodnina za plakatiranje: v letu 2007 je bilo izdanih nekaj manj dovoljenj (manjše število vlog) za plakatiranje kot je bilo načrtovano, zato je posledično tudi realizacija le 61,2 %.

Drugi nedavčni prihodki niso bili realizirani v načrtovani višini, ker v letu 2007 ni bilo v proračun nakazanih nenačrtovanih oziroma drugih izrednih nedavčnih prihodkov.

Občina Kamnik odmerja komunalni prispevek z odločbo in sicer na podlagi 79. in 108. člena Zakona o prostorskem načrtovanju (ZPNačrt) Uradni list št. 33/2007. Komunalni prispevek se do poteka šestih mesecev po uveljavitvi občinskega prostorskega načrta odmerja po do tedaj veljavnih predpisih, t. j. na osnovi 43. člena Zakona o stavbnih zemljiščih (Ur. list RS, št. 44/97), ki določa, da je zavezanec za plačilo komunalnega prispevka investitor, ki namerava graditi nov objekt, prizidati ali nadzidati obstoječi objekt, spremeniti namembnost oziroma ga rekonstruirati, če je za to treba povečati priključke na javno infrastrukturo oziroma njene zmogljivosti. Zavezanec za plačilo komunalnega prispevka je tudi lastnik zgrajenega objekta na neopremljenem ali delno opremljenem stavbnem zemljišču, če se to zemljišče komunalno opremlja. V letu 2007 smo prejeli 85 vlog za izračun komunalnega prispevka. V prvem polletju smo prejeli 53 vlog v drugem polletju pa le 32 vlog. Število vlog se je v drugem polletju zmanjšalo, zato planirana višina prihodkov ni bila realizirana in znaša 93 %.

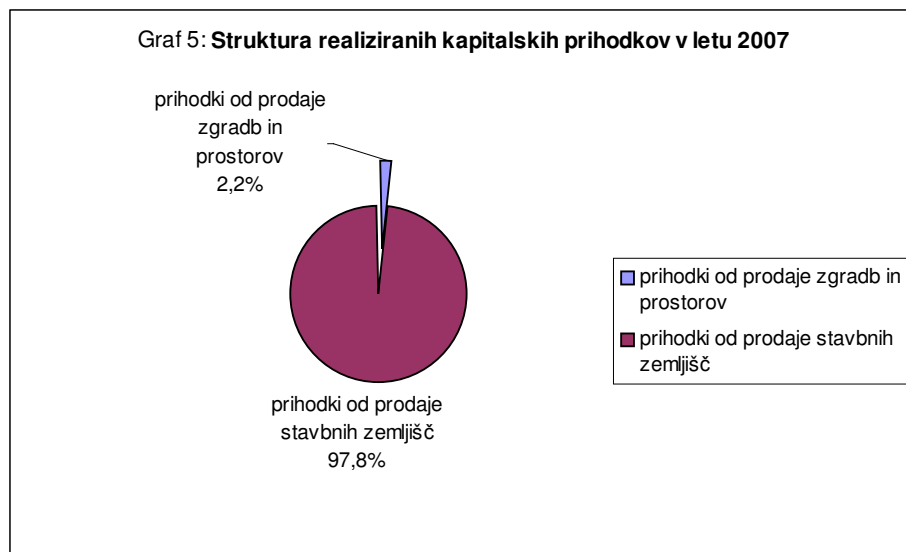
Povračilo za nove vodovodne priključke: Na podlagi pričakovanih gradenj in s tem povezanih novih vodovodnih priključkov je bil v proračunu za leto 2007 predviden letni priliv v višini 10.433 €, kar je bilo tudi v celoti realizirano.

Prispevki za investicije v kanalizacijsko omrežje: Glede na obseg in višino plačane kanalščine v letu 2007, so bili prispevki za investicije v kanalizacijsko omrežje realizirani višje, kot je bilo predvideno in sicer za 33 %.

72 Kapitalski prihodki

2.053.604 €

Kapitalski prihodki so bili realizirani v višini 2.053.604 €, kar je za 29,3 % manj, kot je bilo načrtovano.



Prihodki od prodaje zgradb in prostorov (konto 7200) predstavljajo kupnine od prodanih stanovanj po stanovanjskem zakonu iz leta 1991, plačila po prodajnih pogodbah, ki so jih sklenili kupci garaž na Župančičevi in plačilo po prodajni pogodbi o prodaji stanovanjske enote na Župančičevi 3 v Kamniku. Planirana realizacija ni bila dosežena, ker je bilo načrtovano, da bo več kupcev stanovanj po stanovanjskem zakonu iz leta 1991 kupnine predčasno poplačalo.

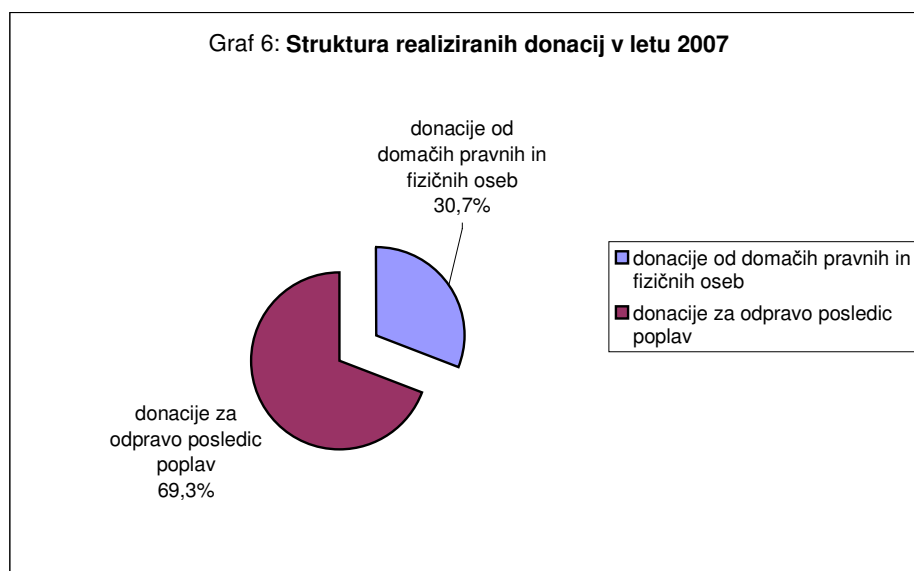
Prihodki od prodaje opreme (konto 7202): Po obsegu zbranih sredstev gre za povsem zanemarljiv prihodkovni vir. Večji del odslužene in iz uporabe izločene opreme (gre za odprodajo amortizirane računalniške opreme ter nekaj kosov izločene pisarniške opreme) je bil v skladu s predlogom inventurne komisije odpisan in ponujen v odkup, preostali kosi pa so bili fizično odstranjeni iz upravne stavbe in kot odpadek odpeljani na komunalno deponijo. Iz tega naslova se je v letu 2007 v proračun zbralo 272 €.

Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (konto 7221) so bili realizirani v nižjem obsegu od načrtovanega za 28,9 %, ker v letu 2007 ni bila realizirana predvidena prodaja zemljišča v k.o. Podgorje, saj dogovori s Fructalom d.d. kot možnim kupcem, niso prinesli pričakovanega rezultata.

73 Prejete donacije

31.735 €

Prejete donacije so bile realizirane v višjem obsegu od načrtovanega predvsem na račun donacij za odpravo posledic jesenskih poplav.



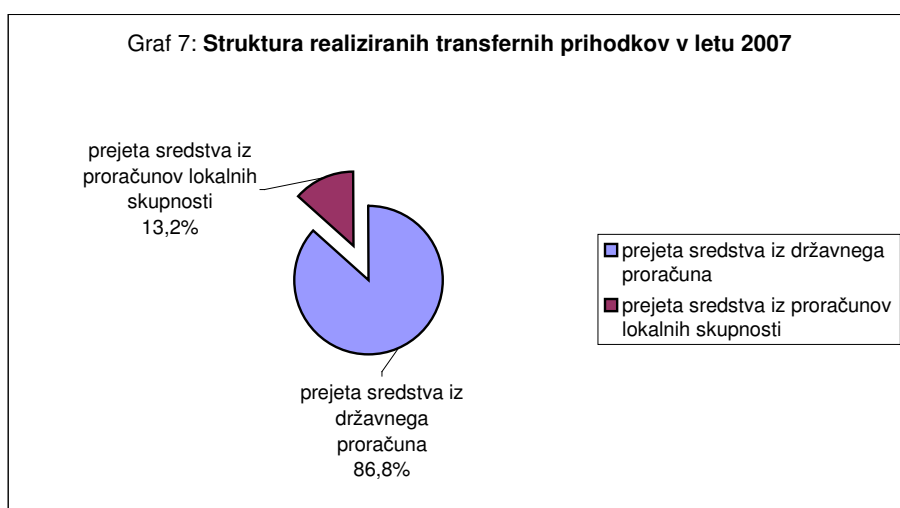
Prejete donacije od domačih pravnih in fizičnih oseb (konto 7300 in 7301) predstavljajo donacije za drsališče (2.700 €), 6.405 € je bil prispevek KS Nevlje za rekonstrukcijo ceste Oševke, 650 € pa predstavljajo sponzorska sredstva za aktivnosti sveta za vzgojo in varnost v cestnem prometu.

Donacije za odpravo posledic poplav 2007 (konto 7320) niso bile načrtovane. Pri obravnavi odloka o zagotovitvi sredstev za sanacijo posledic neurja iz sredstev proračunske rezerve je bila izražena želja, da se odpre poseben podračun, na katerega bi zainteresirani lahko nakazali sredstva za odpravo posledic poplav. Občina Kamnik je odprla poseben podračun na katerega je bilo do konca leta 2007 nakazanih skupaj 21.980 €. Večino teh sredstev je nakazala Skupnost občin Slovenije v višini 18.346 €, občina Črnomelj 1.000 €, Golf klub Arboretum 2.000 €, ostalo pa so nakazale dve fizični in ena pravna oseba.

74 Transforni prihodki

417.364 €

Transforni prihodki so bili realizirani v višini 417.364 €, kar je za 36,5 % manj, kot je bilo načrtovano.



Med transference prihodki, ki so bili v letu 2007 realizirani v višini 417.364 €, predstavljajo največji delež **sredstva iz državnega proračuna** (konto 7400).

MKGP – sredstva za gozdne ceste: V skladu s pogodbo o vzdrževanju gozdnih cest so bila s strani Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano v proračun Občine Kamnik nakazana sredstva v višini 8.836 €.

Požarna taksa: Za namen zagotavljanja sistema protipožarne varnosti na lokalni ravni se v skladu z veljavnimi predpisi v občinski proračun stekajo sredstva iz naslova požarne takse, ki sodijo v kategorijo t.i. transference prihodkov. Za proračunsko leto 2007 smo iz tega naslova planirali priliv v višini nekaj manj kot 47.000 €, podatki o dejanski realizaciji pa kažejo, da je bila slednja občutno višja in je znašala 58.736 €. Gre za namenska sredstva, ki se lahko uporabijo le za nabavo gasilske opreme. Zaradi številnih intervencij je potrebno izrabljeno, uničeno ali poškodovano gasilsko opremo sproti nadomeščati.

Sredstva po 21. členu ZFO: Predstavljajo sredstva, ki se v državnem proračunu dodatno zagotovijo za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb, ki so uvrščene v

načrte razvojnih programov občine. Prihodkovna realizacija v višini 142.985 € predstavlja upravičene stroške, ki jih je Služba vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko sofinancirala ob izgradnji Ljubljanske ceste - II. faza in so vezani na dejansko realizacijo izvedenih del do konca meseca. Glavnina del bo opravljena v letu 2008 in občina Kamnik bo ponovno kandidira za pridobitev sredstev tudi v letu 2008, ko se investicija zaključuje.

Fundacija za šport (strelišče, odbojgarsko igrišče): Na podlagi prijave na javni razpis in podpisane pogodbe za sofinanciranje gradnje športnih objektov smo pridobili dodatna finančna sredstva, in sicer:

- za izdelavo podstrešja v lokostrelsko in strelsko strelišče na Cankarjevi 26 A v Kamniku (26.000 €) oz. 15 % vrednosti celotne investicije,
- za rekonstrukcijo večnamenskega športnega igrišča pri odbojgarskih igriščih Pod Skalco (25.000 €) oz. cca 38 % vrednosti od celotne investicij, in sicer je bilo v letu 2007 po pogodbi pridobljeno 18.000 €, razlika v višini 7.000 € pa se pričakuje v letu 2008.

MŠŠ – sredstva za podstrešje na kegljišču: Na podlagi prijave na javni razpis Ministrstva za šolstvo in šport in podpisane pogodbe za sofinanciranje gradnje športnih objektov smo pridobili dodatna finančna sredstva za izdelavo podstrešja v lokostrelsko in strelsko strelišče na Cankarjevi 26 A v Kamniku, kar znaša 8 % vrednosti celotne investicije.

Prihodki iz naslova sofinanciranja investicijskih projektov v višini 5.300 € predstavljajo sredstva sofinanciranja za projekt »Ureditev mobilnosti do Zdravilnega gaja Tunjice«. Občina Kamnik in Služba vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko sta konec leta 2007 spremenili prvotno dogovorjeno dinamiko sofinanciranja projekta "Ureditev mobilnosti do Zdravilnega gaja Tunjice", tako da je nova dinamika sledeča: v letu 2007 smo bili upravičeni do 5.300,00 €, v letu 2008 naj bi prejeli 154.699,00 € in v letu 2009 še 40.001,00 €.

MOP – sanacija poplav: Ministrstvo za okolje in prostor je na podlagi sklepa Vlade zagotovilo interventna sredstva za odpravo posledic neurja dne 18.9.2007 v višini 45.900 €. Sredstva so bila namenjena za sanacijo plazov ter za ukrepe za varovanje življenj in objektov pred plazanjem.

SVLR – sanacija poplav: Služba vlade za lokalno samoupravo in regionalno politiko je na podlagi sklepa Vlade zagotovila interventna sredstva za odpravo posledic neurja v višini 42.878 €. Sredstva so bila namenjena za sanacijo poškodovane komunalno cestne infrastrukture.

Občina Komenda – sofinanciranje vodovodne komunalne infrastrukture (konto 7401): Občina Kamnik in občina Komenda sta dne 14.05.2004 sklenili Pogodbo o medsebojnih pravicah in obveznostih med občinama glede oskrbe s pitno vodo iz vodovodnega sistema Kamnik v kateri je določeno, da občina Komenda sofinancira investicije in investicijsko vzdrževanje tistega dela vodovodnega sistema Kamnik, ki napaja območje občine Komenda. Delež sofinanciranja se določi na podlagi razmerja porabljene vode občine Komenda v primerjavi z občino Kamnik.

Po programu vodooskrbe za leto 2007 in na podlagi pričakovanega razmerja porabe vode je bil predviden priliv 33.258 €. Poleg tega je bila v proračun 2007 prenesena tudi nerealizirana obveznost iz leta 2006 v znesku 55.206 €. Dejansko je bila v letu 2007 realizacija 62,4 %, kar znaša poplačilo iz leta 2006. Zahtevek za leto 2007 pa bo realiziran v letu 2008.

78 Prejeta sredstva iz Evropske unije

37.687 €

Iz neposrednih spodbud so bila v letu 2007 v proračun občine Kamnik nakazana sredstva za:

- **Interreg III B (projekt - Dyn Alp):** V letu 2006 je Občina uspešno kandidirala na razpisu s projektom »Ekokmetije z zdravo prehrano v vsak dom in vsako šolo«. Projekt se izvaja s finančno podporo omrežja občin »Povezanost v Alpah«. Višina nepovratnih sredstev, ki jih bo občina pridobila v času trajanja projekta od januarja 2007 do junija 2008 je 10.000 €. Sofinanciranje je razdeljeno na tri dele in prvi del v višini 3.333 € je bil nakazan v letu 2007.
- **Projekt FB2005 transport (most):** Občina Kamnik sodeluje pri mednarodnem projektu HP Future-Bridge, kjer gre za razvoj novega, visoko kakovostnega ter stroškovno ugodnega koncepta gradnje mostu. Pilotski objekt – most čez Kamniško Bistrico naj bi bil postavljen na Povezovalki B31, v skupni dolžini okrog 500 m. V skladu s pogodbo so bila v letu 2007 nakazana sredstva v višini 34.354 €, in sicer za upravičene stroške, ki so na tem projektu doslej nastali.

1.2.1.2. ODHODKI (s KS)

18.547.523 €

Odhodki so bili realizirani v višini 80,0 % glede na veljavni proračun, in sicer:

Preglednica 5: Realizacija odhodkov v letu 2007

v €.

	realizacija 2006	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
Občina Kamnik	18.181.635	22.809.889	18.351.811	80,5
krajevne skupnosti	166.174	367.102	195.712	53,3
SKUPAJ	18.347.809	23.176.991	18.547.523	80,0

Preglednica 6: Realizacija po vrstah odhodkov

v €

	Sprejeti proračun	Veljavni proračun	ind.	Realizacija 2007	ind.
	1	2	2/1	4	4/2
Tekoči odhodki	4.273.311	4.320.207	101,1	2.905.065	67,2
Tekoči transferi	8.150.042	8.370.496	102,7	8.103.127	96,8

Investicijski odhodki	9.683.643	9.639.734	99,5	6.705.059	69,6
Investicijski transferi	1.069.995	846.555	78,1	834.272	98,6
SKUPAJ	23.176.991	23.176.991	100,0	18.547.523	80,0

Odhodki zajemajo tekoče odhodke, ki so realizirani v višini 2.905.065 €, tekoče transfere v višini 8.103.127 €, investicijske odhodke v višini 6.705.059 € in investicijske transfere v višini 834.272 €.

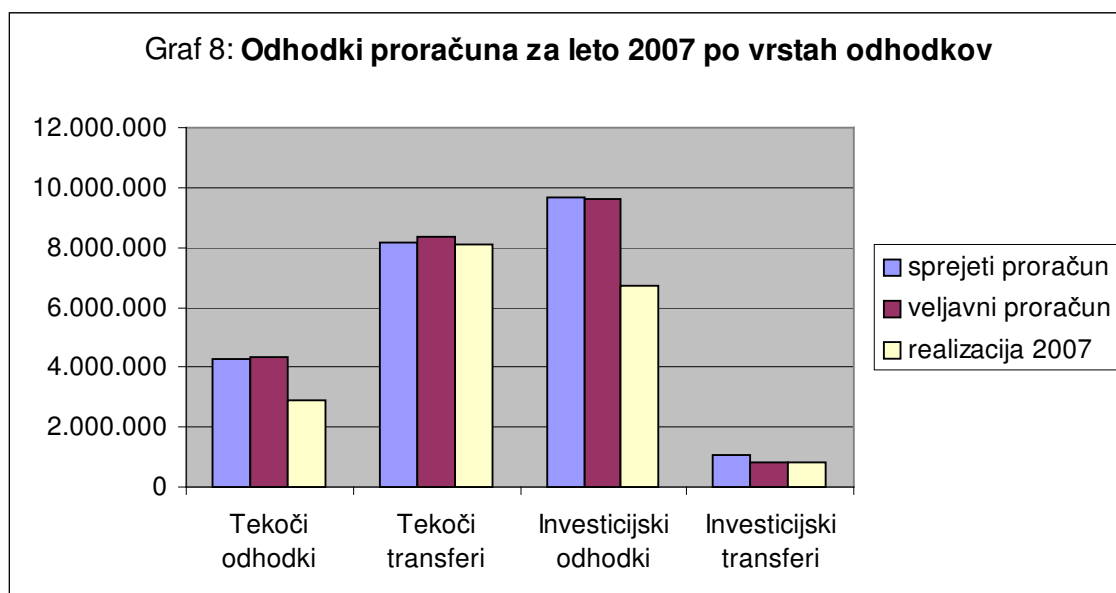
Med tekočimi odhodki so zajeti stroški dela, izdatki za blago in storitve, obresti in rezerve.

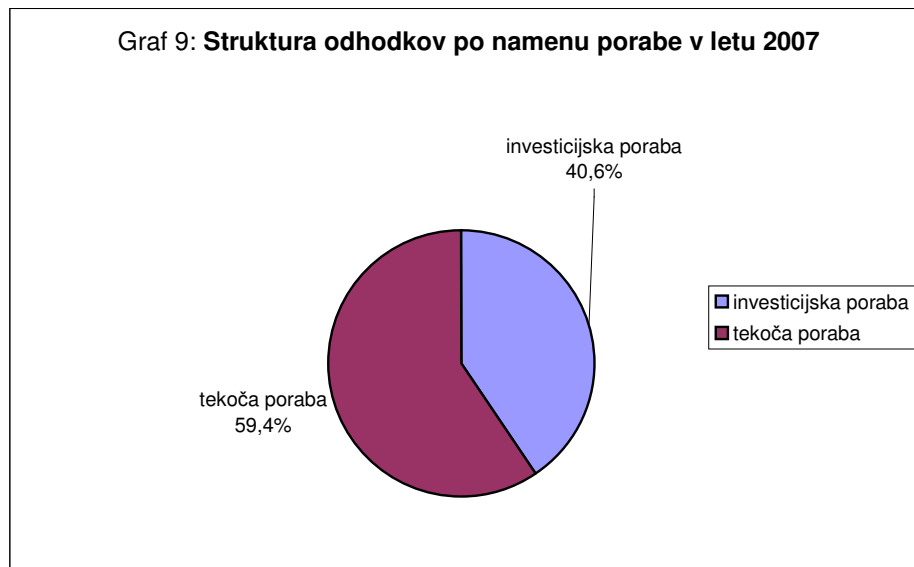
Tekoči transferi zajemajo subvencije v kmetijstvo, socialne transfere posameznikom in gospodinjstvom, transfere neprofitnim organizacijam in društvom. Med drugimi transferi pa so zajeti transferi v javne zavode in transferi drugim izvajalcem javnih služb, transferi krajevnim skupnostim in transferi stanovanjskemu in odškodninskemu skladu iz naslova prodaje stanovanj po stanovanjskem zakonu.

Med investicijskimi odhodki so zajeti odhodki za nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, stroški investicijskega vzdrževanja, nakup zemljišč ter novogradnje in rekonstrukcije.

Investicijski transferi zajemajo transfere javnim zavodom za investicije in investicijsko vzdrževanje.

Pregled realiziranih odhodkov po vrstah odhodkov je prikazan v grafih v nadaljevanju:





Proračunski presežek iz bilance prihodkov in odhodkov znaša 441.929 €.

Podrobnejša obrazložitev odhodkov je podana v posebnem delu proračuna.

1.2.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V letu 2007 je Občina Kamnik v računu finančnih terjatev in naložb izkazala vračila posojil, ki so bila dana zaposlenim v občinski upravi iz bivšega sklada skupne porabe za nakup in gradnjo stanovanj v višini 2.196 €. V letu 2007 je občina prodala tudi delnice Aktiva Naložbe, ki jih je pridobila na podlagi sklepa o dedovanju. Kupnina od prodaje delnic je znašala 865 €. Drugih prejemkov in izdatkov, ki sodijo v okvir računa finančnih terjatev in naložb, v letu 2007 ni bilo.

1.2.3. RAČUN FINANCIRANJA

Ker Občina Kamnik ni zadolžena, v letu 2007 ni bilo odplačil glavnice dolgov, prav tako pa ni bilo najetih novih kreditov.

Skupni prejemki proračuna Občine Kamnik s KS so v letu 2007 znašali 18.992.513 €, skupni izdatki proračuna Občine Kamnik pa 18.547.523 €, iz česar sledi, da je imela Občina Kamnik v letu 2007 presežek v višini 444.990 €.

1.3. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna

Odlok o proračunu občine Kamnik za leto 2007 je bil sprejet na 4. seji Občinskega sveta dne 28. marca 2007 in je bil objavljen v Uradnem listu RS št. 30/07.

Služba vlade Republike Slovenije je 1.6.2007 objavila javni razpis za prednostno usmeritev »Regionalni razvojni programi« v okviru operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete »razvoj regij«. Projekt delno sofinancira Evropski sklad za regionalni razvoj. Občina Kamnik je na omenjeni razpis prijavila projekt Ureditve dostopa do Zdravilnega gaja Tunjice. Projekt je bil vključen v izbor za sofinanciranje, zato je bilo potrebno v proračunu občine Kamnik za leto 2007 za rekonstrukcijo ceste Sv. Ana – Zdravilni gaj zagotoviti dodatna sredstva v višini 27.159 €, hkrati pa vključiti projekt v načrt razvojnih programov za obdobje 2007-2010.

S predlogom rebalansa proračuna občine Kamnik za leto 2007 so se zagotovila sredstva v višini sofinancerskega deleža za ureditev dostopa do Zdravilnega gaja Tunjice ter uskladil načrt razvojnih programov za obdobje 2007-2010 z razpisnimi pogoji. Predlog odloka o rebalansu proračuna občine Kamnik za leto 2007 je občinski svet sprejel na 8. seji dne 25.9.2007.

Podatki o realizaciji proračuna v obdobju od 1. 1. do konca meseca septembra 2007 in ocena realizacije do konca proračunskega leta, so narekovali ponovno preveritev in oceno tako prihodkov kot tudi odhodkov proračuna za leto 2007 ter oblikovanje predloga rebalansa z namenom doseganja nujnega proračunskega uravnoteženja proračunskih odhodkov z ocenjenimi razpoložljivimi viri.

Pri pripravi rebalansa so bila upoštevana naslednja izhodišča:

- da so se spreminjale le tiste proračunske postavke za katere se je ocenjevalo, da do konca proračunskega leta ne bodo realizirane oziroma ne bodo realizirane v obsegu kot je bilo načrtovano,
- da se zagotovi ravnotežje med proračunskimi viri in proračunskimi izdatki.

V splošni del rebalansa proračuna občine Kamnik za leto 2007 so se vključili tudi predlogi sprememb finančnih načrtov vseh krajevnih skupnosti.

Predlog novega odloka o rebalansu proračuna občine Kamnik za leto 2007 je občinski svet sprejel na 9. seji dne 24.10.2007.

1.4. Obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom

Občinski svet Občine Kamnik je na 5. seji, dne 25.4.2007, sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Kamnik, s katerim se je v okviru organizacije občinske uprave ustanovil nov oddelek, in sicer: oddelek za premoženjsko-pravne in splošne zadeve, oddelek za okolje in prostor pa se je preimenoval v oddelek za urejanje prostora.

Oddelek za premoženjsko-pravne in splošne zadeve opravlja naloge na naslednjih področjih:

- spremljanje sprejemanja zakonov in drugih aktov, ki vplivajo na delovanje občine,
- zastopanje občine v postopkih pred upravnimi in sodnimi organi,
- vodenje postopkov na drugi stopnji,
- vodenje in odločanje v zahtevnejših upravnih postopkih, pravna pomoč organom občine,
- izdelava pravnih ocen posameznih dejanj organov občine,
- preverjanje in pripravljane zahtevnejših pogodb in splošnih aktov za občinsko upravo,
- pripravljane dokumentacije za reševanje sporov na sodiščih in izvensodno poravnavo sporov,
- pripravljane gradiv za Občinski svet in njegova delovna telesa s svojega delovnega področja,
- priprava zemljiškoknjižnih predlogov,
- strokovna pomoč javnim uslužbencem pri vodenju upravnih postopkov,
- organiziranje in izvajanje občinske redarske službe,
- opravljanje nadzora nad izvajanjem občinskih predpisov in drugih aktov, s katerimi občina ureja zadeve iz svoje pristojnosti,
- vodenje postopkov dodeljevanja neprofitnih stanovanj in reševanje stanovanjske problematike občanov,
- oddaja in najem objektov in drugega premoženja,
- izvajanje upravnega poslovanja
- izvajanje nalog informatizacije občinske uprave,
- druge naloge, ki sodijo v delovno področje tega oddelka.

Navedene naloge so se pred ustanovitvijo oddelka za premoženjsko pravne in splošne zadeve opravljale v okviru urada župana (redarska služba, informacijska pisarna) ter v okviru oddelka za okolje in prostor (stanovanjsko področje, pravna služba) tako, da ustanovitev novega oddelka ni pomenila dodatnih zaposlitev, ampak so se izvedle prerazporeditve znotraj občinske uprave.

1.5. Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom

Izvršene prerazporeditve med posameznimi proračunskimi postavkami v okviru področja porabe

Prerazporeditve med proračunskimi postavkami v okviru področja porabe so bile izvršene med postavkami, na katerih so na eni strani ostala neporabljena sredstva, na drugi strani pa je sredstev primanjkovalo oziroma so bila sredstva pre nizko načrtovana.

Preglednica 7: Prerazporeditve med proračunskimi postavkami

v €

p.p.	naziv	Sprejeti proračun 2007	prerazporeditev	Veljavni proračun 2007
URAD ŽUPANA				
<i>Dejavnost občinske uprave</i>				
1140	Upravna stavba – vzdrževanje in oprema	183.000	+4.360,00 +5.660,00	193.020,00
1135	Občinska uprava – materialni in drugi stroški	347.396	-4.360,00 -5.660,00	337.376,00
ODDELEK ZA GOSPODARSKE DEJAVNOSTI IN FINANCE				
<i>Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo</i>				
4276	Pomoč pri vzpostavitvi projekta EKO dan na tržnici	15.023	+300,00 +50,00	15.373,00
4261	Naložbe v opravljanje storitev trženja proizvodov in storitev s kmetij	6.491	-300,00 -2.296,40	3.895,60
4257	Podpora naložbam v kmetijstvu	38.276	+10.654,06	48.930,06
4277	Naložbe v opravljanje dopolnilne dejavnosti	8.590	-1.557,66 -50,00	6.982,34
4237	Tehnična podpora v kmetijstvu	17.000	- 6.800,00	14.132,00
			+3.932,00	
<i>Turizem</i>				
4700	Promocijske predstavitve	19.401	+1.781,00 +50,00	21.232,00
4701	Vzpodbijanje povezovanja	4.102	-901,00	3.201,00
4715	Promocijske turistične prireditve	23.786	-880,00	22.906,00
4710	Promocijska turistična gradiva	32.132	-50,00	32.082,00
ODDELEK ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI				
<i>Socialno varstvo</i>				
0300	Domska oskrba v socialnih zavodih	111.069	+12.000,00 -5.500,00	117.569,00
0105	Domska oskrba v posebnih socialnih zavodih	100.000	-12.000,00	88.000,00
0320	Občinska subvencija pomoči na domu	68.853	+5.500,00	74.353,00
<i>Šport</i>				
8110	Materialni stroški na področju športa	7.824	+550,00	8.374,00
8157	Nogometni stadion –adaptacija in sanacija	35.000	-550,00 -7.250,00	27.200,00
8116	Sofinanciranje športnih objektov	100.000	+7.250,00	112.750,00
			+5.500,00	
<i>Kultura</i>				
8203	MKK – materialni in programski stroški	51.175	+8.120,79	59.295,79
8207	MKK – stroški potujoče knjižnice	4.500	-944,36	3.555,64
8209	MKK – nabava knjig, časopisov in revij	58.987	-7.176,43	51.810,57
8257	Vzdrževanje kulturnih objektov	8.346	+650,00	8.996,00
8269	Dom kulture Kamnik – tekoče poslovanje	99.977	-650,00 -1.680,00	97.647,00
8268	Dom kulture Kamnik – kletni prostori	10.432	+1.680,00	12.112,00
<i>Predšolska vzgoja</i>				

9110	Doplačilo oskrbnih stroškov ostali vrtci	584.210	+23.700,00	607.910,00
9105	Oskrbni stroški VVZ A.Medveda	2.336.839	-23.700,00	2.313.139,00
9130	VVZ A.Medveda – nakup osnovnih sredstev	20.865	+747,38	21.612,38
9160	VVZ A.Medveda – investicijsko vzdrževanje in obnovitvena dela	20.865	-747,38	20.117,62
Osnovnošolsko izobraževanje				
9291	OŠ Stranje-adaptacija in dograditev	196.128	+3.550,00	199.678,00
9222	Materialni stroški OŠ 27. julij	23.869	-3.550,00 -1.700,00 -670,00 -555,00 -500,00	16.894,00
9218	Materialni stroški OŠ T.Brejca	67.594	+1.700,00	69.294,00
9220	Materialni stroški OŠ Stranje	58.421	+670,00	59.091,00
9252	Nakup osnovnih sredstev OŠ T.Brejca	8.966	+555,00	9.521,00
9310	POŠ Motnik – zamenjava oken in talnih oblog	32.732	+500,00	33.232,00
ODDELEK ZA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE				
Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost				
6652	Pokopališče Špitalič – podporni zid	29.700	+1.196,00	30.896,00
6654	Pokopališče Motnik – podporni zid	59.200	-1.196,00	58.004,00
Promet, prometna infrastruktura in komunikacije				
4579	Ureditev pločnikov v centru	59.000	+700,00	59.700,00
4556	Asfaltiranje ulic v Šmarci Stegne	105.000	-700,00 -1.000,00	103.300,00
4574	Ureditev ceste Vaseno- Sidol	29.210	+1.000,00	30.210,00
4540	Ureditev ceste Oševak	62.594	+377,00	62.971,00
4547	Ureditev ceste v Lazah	12.519	-377,00	12.142,00

Opomba: Podatki v osenčenih poljih pomenijo prerazporeditev iz splošne proračunske rezervacije.

V okviru pooblastil župana je bilo med proračunskimi postavkami razporejenih skupaj 93.301,23 €.

Dejavnost občinske uprave

Glede na pogodbeno določeni znesek za dobavo in montažo opreme za veliko sejno sobo in za nakup računalniške opreme za potrebe občinske uprave je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva s prerazporeditvijo.

Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

V letu 2007 so se sredstva za posamezne ukrepe dodeljevala na podlagi javnega razpisa o dodelitvi proračunskih sredstev za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja v občini Kamnik. Glede na prispele vloge in razpoložljiva sredstva so bile izvedene zgoraj navedene prerazporeditve. Pri projektu »Pomoč pri vzpostavitvi projekta EKO dan na tržnici« je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva, zaradi povečanih stroškov projekta »Eko-jabolko na mizo«.

Turizem

Prerazporeditve so bile potrebne zaradi premalo načrtovanih sredstev v proračunu za leto 2007 glede na višino izvedenih aktivnosti v tekočem proračunskem letu.

Socialno varstvo

Prerazporeditev je bila izvedena zaradi prenizko zagotovljenih sredstev na postavki domska oskrba v socialnih zavodih in občinska subvencija pomoči na domu. Zaradi zmanjšanja cene storitev na področju neposredne socialne oskrbe pomoči na domu so se povečali stroški doplačil sredstev po pogodbi o financiranju nalog in delovanja Centra za socialno delo Kamnik za stroške vodenja in doplačil po obračunanih učinkovitih urah za negovalke, zato je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva.

Šport

Vzrok za izvedene prerazporeditve na področju športa je bil v tem, da so bili dejanski stroški višji od načrtovanih sredstev v proračunu za leto 2007.

Kultura

Višina planiranih sredstev za vzdrževanje kulturnih objektov je bila premajhna za nakup kurilnega olja za objekt Kavarna Veronika, poleg tega pa je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva za materialne stroške Matične knjižnice v Kamniku zaradi visoke inflacije. V kletnih prostorih Doma kulture Kamnik je bilo nujno potrebno zamenjati dotrajane glavne vode z namenom preprečitve nadaljnjega odtekanja vode.

Predšolska vzgoja

Zaradi povečanja števila otrok, ki so vključeni v vzgojno izobraževalne ustanove izven občine Kamnik, so se povečali oskrbni stroški in so bili višji od načrtovanih, zaradi tega je bilo potrebno manjkajoča sredstva zagotoviti s prerazporeditvijo. Dejanski stroški nakupa osnovnih sredstev VVZ A. Medveda v letu 2007 so bili višji od načrtovanih, zato je bilo potrebno razliko zagotoviti s prerazporeditvijo.

Osnovnošolsko izobraževanje

V okviru področja »izobraževanje« so se na določenih postavkah pojavili višji stroški od načrtovanih, zato so bile zaradi zagotavljanja nemotenega poslovanja javnih zavodov dodatna sredstva prerazporejena za naslednje namene:

- OŠ Stranje – stroški nadzora
- OŠ T. Brejca in OŠ Stranje – materialni stroški
- POŠ Motnik – zamenjava oken in talnih oblog
- OŠ T. Brejca – nakup osnovnih sredstev.

Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Pri sanaciji opornega zidu pri pokopališču Špitalič je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva za izvedbo nadzora.

Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

Za ureditev ceste Vaseno – Sidol je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva zaradi povišanja stroškov izvedbe rekonstrukcije ceste. V okviru ureditve pločnikov v centru Kamnika ter pri ureditvi ceste v Oševke je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva za nadzor.

Izvršene prerazporeditve sredstev znotraj posamezne proračunske postavke (med šestmestnimi konti)

Pri pripravi proračuna za leto 2007 se je upošteval pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov ter pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov. Pri izvrševanju proračuna v letu 2007 so se v okviru nekaterih proračunskih postavk pojavili dodatni ekonomski nameni, ki niso bili načrtovani oziroma niso bili načrtovani realno. Zaradi nujnosti doslednega razvrščanja javnofinančnih izdatkov po sprejeti ekonomski, funkcionalni in programski klasifikaciji javnofinančnih izdatkov so bile na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah in 4. člena Odloka o proračunu občine Kamnik za leto 2007 z odredbo župana izvedene prerazporeditve med ekonomskimi nameni (šest mestnimi konti) znotraj proračunskih postavk. Seznam izvedenih prerazporeditev je na vpogled na Oddelku za gospodarske dejavnosti in finance.

1.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, požar, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče.

V skladu z 49. členom Zakona o javnih financah se v sredstva proračunske rezerve izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. V proračunu Občine Kamnik je bilo v letu 2007 namenjenih 45.900 € za sklad proračunske rezerve, kar predstavlja 0,2 % realiziranih prejemkov proračuna v letu 2007.

Zakon o javnih financah in Statut občine Kamnik določata, da o uporabi sredstev proračunske rezerve v posameznem primeru do višine, ki jo določa odlok, s katerim se sprejme občinski proračun, odloča župan, nad to višino pa odloča Občinski svet s posebnim odlokom. V odloku o proračunu občine Kamnik za leto 2007 je bilo določeno, da o uporabi sredstev proračunske rezerve nad 8.400 € za posamezen primer na predlog župana odloča občinski svet.

Dne 18.9.2007 je na območju Občine Kamnik prišlo do hujših neurij, ki so povzročila precejšnjo materialno škodo na različnih objektih, tako infrastrukturnih, stanovanjskih in gospodarskih kot tudi na kmetijskih površinah. Hudourniški vodotoki so poškodovali številne lokalne ceste in javne poti bodisi z nanosi materiala, bodisi z udori na samem cestišču. Številne ceste so bile poškodovane zaradi zemeljskih plazov, zaradi tega je bilo veliko cest neprevoznih. Na območju občine Kamnik je bilo poškodovanih 21 odsekov lokalnih cest ter javnih poti, 6 mostov, 2 vodovoda, sproženih je bilo 19 zemeljskih plazov, regionalne ceste so bile poškodovane na več mestih, poplavljenih je bilo preko 65 stanovanjskih in gospodarskih objektov, ter na kmetijskih površinah, zaradi udara strele je bila v požaru popolnoma uničena tudi pastirska koča na Gojški planini.

Občinski svet Občine Kamnik je na 8. seji dne 26.9.2007 sprejel Odlok o zagotovitvi sredstev za sanacijo posledic neurja iz sredstev proračunske rezerve. Na podlagi sprejetega odloka je bilo iz proračunske rezerve sproščenih 178.000 € za nujno sanacijo komunalno-cestne infrastrukture, športnih objektov ter kmetijskih površin.

Na podlagi Zakona o odpravi posledic naravnih nesreč (Uradni list RS, št. 114/05, 90/07 in 102/07) se občini dodelijo dodatna sredstva države v primeru, če je občina porabila svoja sredstva proračunske rezerve v višini 1,5 % prihodkov proračuna v letu, v katerem se izvajajo ukrepi odprave posledic naravnih nesreč.

Predhodno dodeljena sredstva Ministrstva za okolje in prostor za sanacijo plazov znašajo 45.900 € in sredstva, ki jih kot interventna zagotavlja vladna služba za lokalno samoupravo in regionalno politiko pa v višini 42.878 € za sanacijo posledic na lokalnih cestah.

Na podlagi ocenjene škode na komunalno-cestni in športni infrastrukturi znaša dodatni predlog za sofinanciranje s strani države skupaj še 121.162 € pod pogojem, da je občina Kamnik v letu 2007 uporabila sredstva proračunske rezerve v višini 203.515 €. Sredstva se načrtujejo v proračunu za leto 2008.

Zaradi tega, da je bila Občina Kamnik upravičena do dodatnih državnih sredstev je občinski svet Občine Kamnik 19.12.2007 sprejel Odlok o spremembi odloka o zagotovitvi sredstev za sanacijo posledic neurja iz sredstev proračunske rezerve. Na podlagi sprejetega odloka so bila sredstva v skupni višini 205.000 € namenjena za interventne ukrepe na področju:

- komunalno cestne infrastrukture do 157.000 €
- športne infrastrukture, ki je v lasti občine do 33.000 €
- kmetijstva do 15.000 €

Pregled vplačil in izplačil iz sredstev proračunske rezerve je prikazan v nadaljevanju:

Preglednica 8: Realizacija proračunske rezerve v €

STANJE NA RAČUNU 31.12.2006	316.132
SKUPAJ PRIHODKI V LETU 2007	48.892
vplačila v letu 2007	45.900
prihodki od obresti od vezanih depozitov	2.992
SKUPAJ ODHODKI V LETU 2007	205.784
Izdelava brvi v Podhruški	3.720
Sanacija športnih objektov	32.821
Sanacija komunalno cestne infrastrukture	157.000
Sofinanciranje sanacij na kmetijskih površinah	2.671
Povračila gasilskim društvom ob intervenciji ob poplavah	4.700
Povračila posameznikom, ki so sodelovali ob	3.232

intervenciji (traktoristi, strojniki...) ob poplavah Delno povračilo stroškov zaradi udara strele (pogin živali)	1.640
STANJE NA RAČUNU 31.12.2007	159.240

Odhodki proračunske rezerve niso vključeni v bilanco prihodkov in odhodkov proračuna občine Kamnik za leto 2007.

1.7. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

Na podlagi 42. člena Zakona o javnih financah se sredstva splošne proračunske rezervacije uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena v zadostnem obsegu. V skladu z zakonom o javnih financah sredstva proračunske rezervacije ne smejo presegati 0,5 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov. V proračunu občine Kamnik za leto 2007 je bilo za splošno proračunsko rezervacijo namenjenih 61.091 €, kar predstavlja 0,3 % načrtovanih prihodkov v bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2007.

Sredstva splošne proračunske rezervacije (proračunska postavka 1340) v višini 25.436 € so bila prerazporejena za naslednje namene:

Preglednica 9: Realizacija splošne proračunske rezervacije

v €

p.p.	naziv	znesek
4670	priprava načrta širokopasovnega omrežja	5.200
7600	mrliško ogledna služba	2.150
4500	redno vzdrževanje lokalnih cest	3.600
5262	vlaganje koncesijske dajatve v kanalizacijske sisteme	3.600
3620	svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu	661
1330	sofinanciranje prireditev	225
5614	subvencioniranje učinkovite rabe energije	125
4237	tehnična podpora v kmetijstvu	3.932
4502	prometna signalizacija	383
1165	stroški plačilnega prometa	60
8116	sofinanciranje športnih objektov	5.500
	SKUPAJ	25.436

2. POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

Struktura posebnega dela proračuna je predpisana, in sicer so odhodki predstavljeni po institucionalni klasifikaciji (t.j. po proračunskih uporabnikih: župan, občinski svet, nadzorni odbor, urad župana, oddelek za premoženjsko pravne in splošne zadeve, oddelek za gospodarske dejavnosti in finance, oddelek za družbene dejavnosti, oddelek za gospodarske javne službe, oddelek za urejanje prostora ter posamezne krajevne skupnosti v občini Kamnik).

Institucionalni klasifikaciji sledi programska klasifikacija, ki je zavezujoča tako za državni kot tudi občinske proračune in namen katere je, da se poenoti oblika proračunov lokalnih skupnosti in omogoči primerljivost med lokalnimi skupnostmi. V skladu s programsko klasifikacijo ima vsak posamezni finančni načrt naslednjo strukturo:

- področja proračunske porabe (dvomestna šifra),
- glavni programi (štirimestna šifra),
- podprogrami (osemmestna šifra).

Vsak podprogram je nato razdeljen na proračunske postavke, vsaka proračunska postavka pa v skladu s predpisano ekonomsko klasifikacijo na posamezne ekonomske namene oziroma konte.

Glede na to, da je gradivo zaključnega računa proračuna Občine Kamnik za leto 2007 precej obširno, je zaradi preglednosti pri vsaki proračunski postavki poleg naziva v oklepaju naveden znesek realizacije v letu 2007.

2.1 ŽUPAN

2.1.1 POLITIČNI SISTEM (01)

V skladu z veljavno upravno-teritorialno ureditvijo Republike Slovenije je občina opredeljena kot samoupravna lokalna skupnost. Občine so bile ustanovljene z Zakonom o ustanovitvi občin ter o določitvi njihovih območij, v njihovo pristojnost pa sodijo lokalne zadeve, ki zadevajo prebivalce občine in jih lahko občine urejajo samostojno, kot slednje eksplicitno določa Ustava Republike Slovenije.

Delovanje organov občine in določanje njihovih pravic pri opravljanju posameznih - z zakonom določenih - funkcij urejajo predvsem naslednji predpisi:

- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakon o funkcionarjih v državnih organih
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju

Prvo navedeni predpis (Zakon o lokalni samoupravi) je bil sprejet v letu 1993, doslej pa je doživel vrsto sprememb in dopolnitev (zadnje v juliju 2007). Gre za temeljni zakonski akt, ki podrobneje določa naloge in pristojnosti občine kot samoupravne lokalne skupnosti. Ta isti predpis nadalje določa, katere organe ima občina, kakšne so

njihove pristojnosti, kot tudi, kakšne pravice grede posameznim funkcionarjem za poklicno oz. nepoklicno opravljanje funkcije v okviru lokalne skupnosti.

Posamezna statusna vprašanja občinskih funkcionarjev poleg zgoraj navedenega predpisa določa še Zakon o funkcionarjih v državnih organih, ki se smiselno uporablja tudi za poklicne funkcionarje na lokalni ravni, ter Zakon o sistemu plač, ki od sredine lanskega leta določa plačna razmerja in uvrstitev funkcije župana in podžupana v konkretni plačni razred. Pred tem (od 01.03.2006) je bila uvrstitev funkcije župana v plačni razred določena z Odlokom o plačah funkcionarjev.

Način opravljanja funkcij in vrednotenje dela posameznih občinskih funkcionarjev eksplicitno opredeljuje 34.a člen Zakona o lokalni samoupravi. Le-ta določa, da občinski funkcionarji opravljajo funkcijo nepoklicno, župan pa se lahko odloči, da bo svojo funkcijo opravljal poklicno. Prav tako se lahko za poklicno opravljanje funkcije v soglasju z županom odloči tudi podžupan. V tovrstnih primerih imajo občinski funkcionarji pravico do plače, ki je določena v skladu z zakonom, ki ureja plače v javnem sektorju. V primeru nepoklicnega opravljanja funkcije župana in podžupana funkcionarjem pripada plačilo v višini 50 % plače, ki bi jo prejemal, če bi funkcijo opravljal kot poklicni funkcionar. Preostali občinski funkcionarji (člani občinskega sveta) so za opravljanje funkcije upravičeni do sejnine, le-ta pa na letni ravni ne sme preseči 15 % plače župana. Zakon o lokalni samoupravi določa tudi, da se merila za izplačilo sejin članom občinskega sveta kot tudi sejin članom delovnih teles ter članom drugih občinskih organov določijo s posebnim aktom, ki ga sprejme občinski svet kot najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine.

Pravni akt, s katerim je občinski svet Občine Kamnik določil merila za izplačilo sejin, je bil sprejet že v letu 1999. Gre za Pravilnik o plačah in delih plač funkcionarjev Občine Kamnik, članov delovnih teles občinskega sveta in župana ter nadzornega odbora (Uradni list RS, št. 13/99), na podlagi katerega so se v letu 2007 članom občinskega sveta izplačevale sejnine.

2.1.1.1 Dejavnost župana in podžupanov (01019003)

- **1102 - Plače poklicnih funkcionarjev (118.840 €):** Proračunska postavka 1102 je bila namenjena izplačilu plač funkcionarjev, ki na lokalni ravni opravljajo funkcijo kot profesionalni funkcionarji. V Občini Kamnik so v letu 2007 kot poklicni funkcionarji opravljali funkcijo župan in oba podžupana, pri čemer je eden od podžupanov v mesecu januarju opravljal funkcijo še kot nepoklicni funkcionar. Za funkcionarje v lokalnih skupnostih velja v skladu z določili Zakona o sistemu plač v javnem sektorju uvrstitev v plačno podskupino A5, glede na število prebivalcev, ki jih ima občina Kamnik, pa je funkcija župana uvrščena v 53. plačni razred. Poklicni funkcionarji so poleg zakonsko določene osnovne plače upravičeni tudi do dodatka za delovno dobo, in sicer v višini 0,3 % za vsako zaključeno leto delovne dobe. Glede na določbo o postopni odpravi nesorazmerij se poklicnim funkcionarjem v letu 2007 plača še ni izplačevala v polnem obsegu, temveč v zmanjšanem obsegu - glede na veljavnost določila, po katerem se nesorazmerja postopno odpravljajo do leta 2010. Ob upoštevanju navedenih izhodišč je bilo za plače idr. prejemke funkcionarjev Občine Kamnik v letu 2007 na proračunski postavki 1102 porabljenih 118.839,76 €. V navedeni znesek so poleg osnovne

plače in priznanega dodatka za delovno dobo vključena tudi sredstva za izplačilo regresa za letni dopust, povračila in nadomestila, izdatke za službena potovanja ter z veljavnimi predpisi določene prispevke (za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja), kakor tudi davek na izplačane plače.

- **1103 - Nadomestila za neprofesionalno opravljanje funkcij (1.200 €):** Kot je bilo uvodoma že pojasnjeno, je v primeru, da posamezni občinski funkcionar (bodisi župan ali podžupan) opravlja funkcijo nepoklicno, v skladu s 34.a členom Zakona o lokalni samoupravi prav tako upravičen do ustreznega plačila, vendar do največ 50 % plače, ki bi jo dobil, če bi funkcijo opravljal poklicno. Glede na dejstvo, da je v letu 2007 en podžupan v mesecu januarju opravljal funkcijo na navedeni način, je bilo za ta namen na proračunski postavki 1103 porabljenih 1.200,30 € - torej v višini planiranega obsega proračunskih sredstev za leto 2007.
- **1104 - Materialni stroški za poklicno opravljanje funkcij (9.094 €):** Za učinkovito opravljanje poklicne funkcije župana in podžupanov je potrebno zagotoviti ustrezne pogoje, kar je neposredno povezano z materialnimi stroški. Za leto 2007 so bili tovrstni stroški planirani v nekoliko večjem obsegu, podatki o realizaciji proračunske postavke v primerjavi s planiranimi sredstvi pa kažejo, da je bila postavka za ta namen v preteklem proračunskem letu realizirana le v polovičnem obsegu in je znašala 9.094 €. Občutno nižja poraba je posledica prizadevanja občinskega vodstva za kar najbolj racionalno porabo javnih financ ter s tem povezano omejevanje materialnih stroškov, deloma pa tudi dejstva, da se nabave pisarniškega materiala in raznovrstne storitve iz naslova vzdrževanja objekta občinske upravne stavbe izvajajo kot skupna naročila, ki bremenijo proračunsko postavko 1135. Le-ta je namenjena pokrivanju materialnih idr. stroškov občinske uprave.
- **1105 - Odnosi z javnostmi (5.674 €):** Za vzdrževanje odnosov z javnostmi (župan je v skladu z veljavnimi predpisi zakonit zastopnik lokalne skupnosti, ki je dolžan o delovanju občine posredovati informacije zainteresiranim javnostim) je bilo v letu 2007 planiranih 8.346 €. Sredstva za ta namen so bila glede na racionalizacijo stroškov prav tako porabljena v nekoliko nižjem obsegu – 5.673,97 € oz. okoli 68 %.
- **1114 – Stroški delovnih teles župana (50 €):** Za delovanje delovnih teles, ki jih lahko za različna interdisciplinarna področja imenuje župan, je bilo v letu 2007 od skupaj planiranih 504 € porabljeno zgolj 50 €. Po vsebini gre za izplačilo sejin zunanjim članom komisije za tehnično urejanje prometa v Občini Kamnik. Omenjena komisija je zadolžena za reševanje posameznih vprašanj, povezanih s tehničnim urejanjem prometa na lokalni ravni. Višina sejnine, do katere so upravičeni člani tovrstnih delovnih teles, je sicer določena s Pravilnikom o plačah in delih plač funkcionarjev Občine Kamnik, članov delovnih teles občinskega sveta in župana ter nadzornega odbora.
- **1300 - Stroški zlatih porok in jubilejev (894 €):** Pri navedeni proračunski postavki gre za pokrivanje stroškov, povezanih z izvedbo tovrstnih slovesnosti in

obeleževanje dogodkov, ki imajo za posameznike kot jubilate in lokalno skupnost poseben pomen. Za stroške zlatih porok in jubilejev je bila v letu 2007 na proračunski postavki 1300 porabljena večina planiranih sredstev (skupaj 894,22 €).

2.2 OBČINSKI SVET

2.2.1 POLITIČNI SISTEM (01)

2.2.1.1 Dejavnost občinskega sveta (01019001)

V skladu z 29. členom Zakona o lokalni samoupravi je občinski svet opredeljen kot najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine. Navedeni organ ima vrsto pristojnosti – tako glede sprejemanja občinskih predpisov, prostorskih idr. aktov občine, sprejemanja občinskega proračuna, imenovanja in razreševanja članov nadzornega odbora ter članov delovnih teles občinskega sveta, nadzorovanja dela župana, podžupanov in občinske uprave v zvezi s sprejetimi odločitvami, odločanja o pridobivanju in odtujevanju premoženja občine in odločanja o drugih zadevah, ki jih določa zakon in statut občine.

- **1111 - Delovanje občinskega sveta in odborov (64.284 €):** Za delovanje občinskega sveta Občine Kamnik in njegovih delovnih teles so bila za proračunsko leto 2007 na proračunski postavki 1111 planirana sredstva v višini 75.000 €, podatki o realizaciji predmetne proračunske postavke pa kažejo, da slednja ni bila v celoti realizirana, tako da je bilo za izplačilo sejin porabljenih 64.289,19 €. V preteklem proračunskem letu je bilo sicer planiranih 10 sej, dejansko izvedenih pa 9, na katerih je občinski svet Občine Kamnik skupaj obravnaval 108 točk. Manjše število izvedenih sej od planiranega števila je posledica nepredvidenih okoliščin, povezanih z naravno nesrečo, ki je v septembru 2007 močno prizadela večji del območja občine Kamnik. Zaradi slednje je morala občinska uprava v jesenskem času močno okrepiti aktivnosti pri evidentiranju posledic vodne ujme in izvedbi nujnih ukrepov za sanacijo nastale škode. V danih razmerah zato ni bilo mogoče pripraviti gradiva za sejo, ki je bila v skladu z okvirnim programom dela občinskega sveta načrtovana v mesecu novembru 2007.
- **1113 – Stroški svetniških skupin (18.361 €):** Gre za postavko, ki je bila v občinski proračun uvedena v letu 2007, s katero so se zagotovila sredstva, potrebna za pokrivanje materialnih stroškov svetniških skupin. Pravna osnova za priznanje tovrstnih stroškov je določena s Pravilnikom o zagotavljanju pogojev za delo članov Občinskega sveta Občine Kamnik (Uradni list RS, št. 24/07), konkretno višino sredstev za proračunsko leto 2007 pa je s posebnim sklepom na predlog župana določil občinski svet. Za ta namen je bilo za leto 2007 na proračunski postavki 1113 planiranih 25.038 €, realizacija (od meseca aprila do decembra preteklega leta) pa je znašala 18.361,30 € oz. 73,33 %. V navedeni znesek niso vključene prevzete obveznosti, ki glede na finančno poslovanje občine, upoštevaje zakonsko določene roke za poravnavanje prevzetih obveznosti, zapadejo v plačilo ob izteku 30 dnevnega plačilnega roka za naročeno blago in storitve. Sprejeti Pravilnik tudi določa, da se lahko morebitna

neporabljena sredstva prenašajo iz tekočega v naslednji mesec. Analiza porabljenih sredstev za delovanje svetniških skupin v letu 2007 je pokazala, da so bila le-ta porabljena v skladu s sprejetim občinskim aktom.

- **8400 - Dotacije političnim strankam (75.079 €):** Zakon o političnih strankah v 26. členu določa, da lahko lokalne skupnosti financirajo politične stranke, vendar skupen obseg sredstev za delovanje političnih strank ne sme presegati 0,6 % primerne porabe na letni ravni. Občinski svet Občine Kamnik je s sklepom določil, da se iz proračuna financirajo politične stranke do limita, kot je zakonsko določen. V letu 2007 je bilo za ta namen planiranih 75.079 €, sredstva pa so bila političnim strankam tekom leta tudi v celoti nakazana.

2.2.1.2 Izvedba in nadzor volitev in referendumov (01019002)

- **1315 - Izvedba lokalnih volitev in referendumov (667 €):** Volitve na lokalni ravni (gre za volitve članov občinskega sveta, župana in članov svetov krajevnih skupnosti) so bile izvedene v letu 2006, za pokritje vseh obveznosti pa je bilo potrebno v letu 2007 poravnati še 666,97 €. Planirana sredstva na predmetni postavki so bila tako v celoti realizirana.
- **1316 – Povračilo stroškov volilne kampanje (4.032 €):** V skladu z Zakonom o volilni kampanji so organizatorji lokalnih volitev upravičeni do povrnitve dela stroškov, ki so neposredno povezani z volilno kampanjo. Citirani predpis določa, da so stroški volilne kampanje tisti stroški, ki so potrebni za izvedbo volilne kampanje za posamezno kandidatno listo ali posameznega kandidata, zadevajo pa stroške tiskanja in razobešanja plakatov; stroške objavljanja predvolilnih oglasov in sporočil v javnih glasilih; stroške organizacije in izvedbe predvolilnih shodov; stroške tiskanja, reprodukcije in razpošiljanja predvolilnega materiala, ki se pošilja neposredno volivcem. Taisti predpis določa tudi, da mora organizator volilne kampanje za člane občinskega sveta ali župana v 60 dneh po dnevu glasovanja poslati občinskemu svetu in računskemu sodišču poročilo o vseh zbranih in porabljenih sredstvih za volilno kampanjo. Prav tako je bila za volitve v letu 2006 določena tudi zgornja meja dovoljene porabe sredstev za ta namen. Glede povrnitve stroškov omenjeni predpis eksplicitno določa tudi, da lahko občine z ustreznim aktom določijo delno povrnitev volilnih stroškov tudi za organizatorje oziroma kandidate na volitvah za člane občinskih svetov oziroma županov. V skladu s sprejetim Sklepom o delnem povračilu stroškov volilne kampanje organizatorjem oziroma kandidatom za volitve župana in list kandidatov za volitve članov občinskega sveta Občine Kamnik in doseženim volilnim rezultatom je bila za ta namen proračunska postavka 1316 skorajda v celoti realizirana, tako da je bilo za povrnitev dela stroškov izvedenih volilnih kampanj iz občinskega proračuna upravičencem povrnjenih 4.032 €.

2.2.2 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (04)

Po vsebini gre za porabo proračunskih sredstev za aktivnosti, ki so vezane na vsakoletno podelitev občinskih priznanj ter izvedbo protokolarnih dogodkov - občinskega praznika in obeležitve državnih praznikov tudi na lokalni ravni.

2.2.2.1 Vodenje kadrovskih zadev (04019001)

- **1107 - Občinska priznanja (1.346 €):** V skladu z veljavnim občinskim odlokom (Odlok o priznanjih Občine Kamnik) se vsako leto za različne namene podeljujejo občinska priznanja, osrednji del slovesnosti pa poteka ob občinskem prazniku na slavnostni seji občinskega sveta. Za leto 2007 je bilo za ta namen načrtovanih 1.346 €. Sredstva na tej postavki so bila tudi v celoti porabljena.

2.2.2.2 Izvedba protokolarnih dogodkov (04039002)

- **1320 - Občinski praznik (8.295 €):** Za številne aktivnosti, ki potekajo na različnih področjih v okviru širše zastavljenega programa praznovanja občinskega praznika, ki ga v občini Kamnik praznujemo v spomin na velikega kamniškega rojaka in domoljuba generala Rudolfu Maistru, je bilo za leto 2007 planirano 8.295 €, sredstva pa so bila tudi v celoti porabljena. Ker gre za osrednji protokolarni dogodek na lokalni ravni, bi veljalo okrepiti prizadevanja za večjo promocijo tega praznika in za izvedbo vsebinsko obogatenega programa v prihodnje nameniti tudi nekaj več sredstev. Dejstvo je tudi, da so se doslej za namen izvedbe občinskega praznika poravnali le materialni stroški v omejenem obsegu, ne pa tudi opravljeno delo številnih sodelujočih, vključenih v organizacijo in izvedbo raznolikih aktivnosti.
- **1321 – Državni prazniki (352 €):** Posebna proračunska postavka je bila v letu 2007 namenjena pokritju stroškov ob obeležitvi dneva državnosti. Ker sodi omenjeni praznik v sklop državnih praznikov, je bilo zato za ta namen (za izvedbo skromne priložnostne prireditve na občinskem nivoju) za leto 2007 planiranih le 352 €. Sredstva so bila za navedeni namen porabljena. V občinskem proračunu velja v bodoče za sodelovanje Občine tudi ob državnih praznikih vsekakor nameniti nekaj več sredstev – v odvisnosti od načrtovanih programov.

2.3 NADZORNI ODBOR

2.3.1 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (02)

2.3.1.1 Dejavnost nadzornega odbora (02039001)

Občinski svet Občine Kamnik je po izvedenih lokalnih volitvah in lastnem konstituiranju koncem leta 2006 sprejel sklep o imenovanju 7-članskega nadzornega odbora Občine Kamnik za tekoče mandatno obdobje. Nadzorni odbor je v skladu z določili Zakona o lokalni samoupravi opredeljen kot organ občine, pristojen za nadzor

nad porabo občinskih javnih financ, za njegovo delovanje pa je potrebno v proračunu zagotavljati ustrezen obseg sredstev.

- **1122 - Delovanje nadzornega odbora (5.290 €):** Za delovanje nadzornega odbora je bilo za leto 2007 planiranih 6.259 €, in sicer v pretežni meri za pokritje stroškov sejin, ki se na podlagi veljavnega občinskega predpisa (Pravilnik o plačah in delih plač funkcionarjev Občine Kamnik, članov delovnih teles občinskega sveta in župana ter nadzornega odbora) nakazujejo članom navedenega organa za dejansko opravljeno delo. Nadzorni odbor Občine Kamnik je v letu 2007 skladu z zakonskimi pristojnostmi opravil vrsto nadzorov in o tem podal tudi zaključna poročila z navedbo ugotovitev o porabi občinskih javnih financ. Za izplačilo sejin je bilo v preteklem proračunskem letu porabljenih 5.289,79 €, kar pomeni, da je bila ta proračunska postavka realizirana v višini 84,51 %.

2.4 URAD ŽUPANA

Zakon o lokalni samoupravi v 49. členu določa, da občinsko upravo na predlog župana ustanovi občinski svet, in sicer s splošnim aktom, s katerim določi njene naloge in notranjo organizacijo. Občinski svet Občine Kamnik je Odlok o organizaciji in delu občinske uprave Občine Kamnik sicer sprejel že v letu 1995, vendar je bil omenjeni akt doslej že nekajkrat spremenjen oz. dopolnjen (nazadnje v letu 2007). V skladu s citiranim odlokom je določeno, da upravne, strokovne, pospeševalne in razvojne naloge ter naloge v zvezi z zagotavljanjem javnih služb iz občinske uprave izvajajo naslednje notranje organizacijske enote:

- urad župana,
- oddelek za premoženjsko-pravne in splošne zadeve,
- oddelek za gospodarske dejavnosti in finance,
- oddelek za družbene dejavnosti,
- oddelek za urejanje prostora,
- oddelek za gospodarske javne službe.

V taistem odloku so tudi podrobno določena področja dela, ki jih izvajajo posamezne organizacijske enote. Pravni okvir delovanja občinske uprave je določen z vrsto zakonskih in podzakonskih predpisov, med katerimi velja izpostaviti zlasti naslednje:

- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakon o javnih uslužbencih
- Zakon o delovnih razmerjih
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
- Zakon o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov
- Zakon o delavcih v državnih organih
- Zakon o razmerju plač v javnih zavodih, državnih organih in v organih lokalnih skupnosti

Prvo navedeni predpis (Zakon o lokalni samoupravi) je bil sprejet v letu 1993, doslej pa je doživel vrsto sprememb in dopolnitev (zadnje v juliju 2007). Gre za temeljni predpis, ki podrobneje določa naloge in pristojnosti, ki jih ima občina kot temeljna samoupravna lokalna skupnost, preostali predpisi pa opredeljujejo pravice in

obveznosti tudi v upravah lokalnih skupnosti zaposlenih javnih uslužbencev. Čeprav je bilo v preteklih letih sprejetih kar nekaj sistemskih predpisov s področja delovno-pravne zakonodaje (s 01.01.2003 se je pričel uporabljati nov Zakon o delovnih razmerjih, z 28.06.2003 pa Zakon o javnih uslužbencih - oba predpisa podrobneje določata statusna idr. vprašanja v javni upravi zaposlenih uslužbencev), se kljub napovedi Vlade, da bo v zakonsko predpisanih rokih pripravila in izdala potrebne izvedbene akte, zaradi manjkajočih podzakonskih predpisov za javne uslužbence še vedno ne more izvajati Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, ki je bil sicer sprejet že v letu 2002. Omenjeni zakon je ključnega pomena za določitev materialnih pravic zaposlenih v celotnem javnem sektorju, doslej pa je doživel vrsto sprememb. Državni zbor ga je tako ponovno spremenil in dopolnil v sredini leta 2007. Glede na težavnost dogovarjanja med socialnimi partnerji se je Vlada Republike Slovenije v preteklih letih odločila za parcialno reševanje ureditve plačnih razmerij, in sicer tako, da je najprej posegla v plače direktorjev v javni sferi ter v ta namen sprejela Uredbo o plačah direktorjev v javnem sektorju, ki se je za to kategorijo zaposlenih v javnem sektorju pričela uporabljati s 01.03.2006. V danih razmerah se zato za razmeroma veliko število zaposlenih v javni upravi pri izplačevanju plač in pripadajočih dodatkov še vedno uporabljale določbe Zakona o delavcih v državnih organih in Zakona o razmerju plač v javnih zavodih, državnih organih in v organih lokalnih skupnosti ter drugih podzakonskih aktov. Čeprav je bila v letu 2007 parafirana Kolektivna pogodba za javni sektor, le-ta do izteka leta 2007 ni bila objavljena v Uradnem listu RS, zaradi česar se do nadaljnjega še vedno uporabljajo določila Kolektivne pogodbe za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji, sprejete v letu 1991, ko so veljale bistveno drugačne socialno-ekonomske razmere. Vlada v letu 2007 tudi ni uspela urediti panožnih kolektivnih pogodb za javni sektor, ki bi na konkretni ravni določile plačna razmerja med posameznimi kategorijami zaposlenih javnih uslužbencev idr. pravic.

Za izplačilo plač javnim uslužbencem, zaposlenim v občinski upravi, se smiselno uporabljajo vsi tisti predpisi, ki sicer veljajo za zaposlene v državni upravi. V tej zvezi velja omeniti zlasti Uredbo o količnikih za določitev osnovne plače in dodatkih zaposlenim v službah Vlade Republike Slovenije in v upravnih organih, s katero je Vlada RS že pred leti določila tako izhodiščne količnike za določitev osnovne plače kot tudi višino dodatkov, do katerih so upravičene posamezne kategorije zaposlenih. Napredovanje v višji plačilni razred ob predhodnem ugotavljanju predpisanih pogojev je bilo tudi v letu 2007 regulirano s Pravilnikom o napredovanju zaposlenih v državni upravi, sprejetim v letu 1994.

Občinski svet Občine Kamnik je ob sprejemu proračuna za leto 2007 podrobneje opredelil namembnost sredstev za delovanje občinske uprave, in sicer v skladu z letnim programom dela in sprejetim načrtom delovnih mest. Za izvajanje nalog, ki jih je na podlagi veljavnih predpisov in sprejetega programa dela občinskega sveta v preteklem proračunskem letu opravila občinska uprava, je bilo v Občini Kamnik na dan 31.12.2007 skupaj zaposlenih 47 javnih uslužbencev, vključno z eno zaposlitvijo za določen čas (za nadomeščanje dlje časa trajajoče odsotnosti javne uslužbenke). Kadrovski načrt za leto 2007 je sicer predvideval zaposlitev 49 javnih uslužbencev za nedoločen čas, dveh uslužbencev za določen čas in treh pripravnikov. Razlogi za nastalo razliko med planiranim in realiziranim kadrovskim načrtom so pojasnjeni v nadaljevanju.

V zvezi s kadrovsko zasedbo občinske uprave in še zlasti v zvezi z izvajanjem upravnih, strokovno-tehničnih, razvojnih idr. nalog v zvezi z zagotavljanjem javnih služb iz občinske pristojnosti je potrebno opozoriti na specifične okoliščine, povezane z razpoložljivim kadrovskim potencialom. V preteklem letu sta bili na porodniškem dopustu oz. dopustu za nego otroka 2 delavki, trije delavci pa so na podlagi odločbe Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje RS opravljali delo le s 4-urnim delavnikom. Poleg slednjih je ena delavka v skladu z določili Zakona o starševskem varstvu in družinskih prejemkih prav tako opravljala delo s 4-urnim delavnikom, ob tem pa bila zaradi bolezni pogosto odsotna z dela. V letu 2007 smo zaradi odhoda enega uslužbenca v pokoj ter pojava fluktuacije delovne sile nastale kadrovske vrzeli z določenim časovnim zamikom sicer zapolnili, posamezna področja dela občinske uprave pa so kljub izvedenim javnim natečajem ostala ne povsem pokrita. Za opravljanje enostavnejših administrativno-tehničnih opravil smo občasno angažirali študente višjih letnikov, ki so si na ta način pridobili prve delovne izkušnje v javni upravi. Prav tako smo bili z obstoječim kadrovskim potencialom prisiljeni zapolniti tudi vse tiste vrzeli, ki so nastale zaradi nenadejanih krajših ali daljših bolniških odsotnosti. Kot je znano, je delodajalec v skladu z Zakonom o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju dolžan izplačati nadomestilo za vsakokratno posamično odsotnost, in sicer do 30 delovnih dni. Opravljena analiza odsotnosti zaposlenih z dela iz razloga bolniške odsotnosti je za leto 2007 pokazala, da je bilo v preteklem letu zgolj iz navedenega razloga »izgubljenih« razmeroma veliko število delovnih dni (skupaj 315 efektivnih delovnih dni), kar pomeni letno delovno obveznost skorajda 1,5 delavca. Sicer pa gre razlog pogostejše pojavnosti bolniške odsotnosti deloma iskati v potrebi po negi mladoletnih otrok, vse bolj pa tudi v slabšanju starostne strukture zaposlenega kadrovskega potenciala. Povprečna starost zaposlenih v občinski upravi Občine Kamnik se namreč iz leta v leto povečuje, kar pomeni, da bo v prihodnjih letih ob zaključku delovne kariere posameznih uslužbencev potrebno pravočasno poskrbeti za ustrezno kadrovsko nadomestitev.

Pri zapolnjevanju kadrovskih vrzeli, nastalih bodisi zaradi nadomestitve začasne odsotnosti ali pri iskanju novih sodelavcev zaradi izpraznjenih delovnih mest, se pojavlja svojevrstna protislovnost. Ne glede na razmeroma veliko število iskalcev zaposlitve na trgu delovne sile ni vselej mogoče najti ustrezno usposobljenih strokovnjakov, ki bi poleg svojega poklicnega področja dobro poznali tudi specifično delovanja lokalne samouprave in izpolnjevali s predpisi določene pogoje za opravljanje dela v javni upravi. Zakon o javnih uslužbencih je pogoje za zaposlitev v javni upravi občutno zaostri - predvsem za kategorijo uslužbencev, ki zasedajo uradniška delovna mesta. Glede na dokajšnjo togost v plačnem sistemu v javnem sektorju (stimulativnega nagrajevanja za dejansko opravljeno delo v državnih organih in upravah lokalnih skupnosti, ki ne ustvarjajo dodatnega prihodka s prodajo storitev na trgu, tako rekoč ni!), zato ne preseneča, da posameznih poklicnih profilov tudi z večkratno ponovljenimi javnimi razpisi ni mogoče pritegniti k sodelovanju. Gre predvsem za pravnike z opravljenim državnim pravniškim izpitom, ki so na tržišču zelo iskan in temu primerno cenjen strokovni kader, ter računalniške eksperte, brez katerih ni ustreznega razvoja informatike v javni upravi. Tovrstni strokovnjaki nimajo nikakršnega interesa za sklenitev začasne zaposlitve v primeru nadomeščanja dlje časa odsotnih uslužbencev. Kot izhod v sili je eventualno možna zaposlitev pripravnikov, od katerih seveda ni mogoče takoj pričakovati, da bi lahko samostojno opravljali zahtevnejša strokovna opravila. V lanskem letu je bilo za področje urejanja

premoženjsko-pravnih zadev po zaključku pripravištva z javno uslužbenko sklenjeno delovno razmerje za nedoločen čas. Glede na številna nerešena premoženjsko-pravna vprašanja bi morali omenjeno področje dela kadrovske še okrepiti, če bi želeli, da bi se odprte in pogosto pravno zelo zapletene zadeve v zvezi z razčiščevanjem statusa občinskega nepremičnega premoženja hitreje reševale.

Razmeroma dolgotrajni izbirni postopki so v največji meri prispevali k temu, da v minulem proračunskem letu zastavljenega načrta delovnih mest nismo v celoti realizirali, posledično pa tudi v preteklem letu vseh nalog in vlog strank v predpisanem času ni bilo mogoče opraviti. Za vse planirane zaposlitve tudi nismo uspeli zagotoviti minimalnih delovnih pogojev, kar je povezano s prostorsko utesnjenostjo občinske uprave. Iz navedenega razloga smo morali v občinske prostore na lokacijo Maistrova 18 preseliti občinsko komunalno-redarsko službo. Posledica ne povsem realiziranega kadrovskega načrta je vplivala tudi na nekoliko nižjo porabo sredstev od planiranih za plače zaposlenih v občinski upravi. Prihranek iz naslova manjših stroškov delovne sile je ostal v proračunu.

Na uspešnost dela zaposlenih v javni upravi poleg zadovoljivo usposobljenega kadrovskega potenciala v precejšnji meri vplivajo materialni pogoji dela. V skladu z razvojnimi programi in načrtovanimi projekti pri izboljšanju funkcionalnosti občinske upravne stavbe ter glede na potrebo po zagotovitvi pogojev za kar najbolj nemoteno opravljanje nalog organov občine in občinske uprave je bilo za leto 2007 prvotno načrtovana temeljita prenova strehe na objektu upravne stavbe in velike sejne sobe, zaradi bistveno višjih stroškov od zagotovljenih sredstev pa je bila izvedeno le najosnovnejše popravilo strehe z namenom preprečitve zamakanja. Zaradi nerešenega denacionalizacijskega postopka se tudi v letu 2007 sicer že pred leti načrtovano nadaljevanje projekta temeljite prenove objekta, s sočasno obnovo elektroinstalacij, komunalnih in telekomunikacijskih vodov, zasteklitvijo notranjega atrija in vgradnjo osebne dvigala, s čimer bi bil starejšim osebam, še zlasti pa gibalno omejenim strankam, omogočen nemoten dostop do vseh javnih služb v občinski upravni stavbi, ni nadaljevalo (za ta namen tudi ni bilo v proračunu planiranih potrebnih sredstev). Kljub pridobljeni projektno-tehnični dokumentaciji, gradbenem dovoljenju in sklenjeni pogodbi o sofinanciranju investicije s strani Ministrstva za javno upravo v občinsko upravno stavbo, v kateri imajo prostore tudi trije državni organi (Upravna enota Kamnik, DURS-Izpostava Kamnik in GURS-Izpostava Kamnik, pri čemer zadnja navedena za uporabo prostorov plačujeta najemnino), bo realizacija vseh načrtovanih posegov realno mogoča šele po dokončni pravni ureditvi lastniških razmerij. Dejstvo je, da je Občina Kamnik v objekt občinske upravne stavbe v preteklih desetletjih vložila precejšnja sredstva. Pričakovati je, da ob upoštevanju realnega obsega dosedanjih finančnih vložkov v objekt le-ta v postopku denacionalizacije ne bo vrnjen v naravi. Vsekakor pa se bo temeljite prenove potrebno lotiti v doglednem času po zaključku omenjenega postopka, v vmesnem času pa poskrbeti, da objekt ne bi propadal.

V nadaljevanju so obrazložene posamezne proračunske postavke, ki v skladu z določili Odloka o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Kamnik sodijo v delovno področje notranje organizacijske enote »urad župana«.

2.4.1 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ (03)

2.4.1.1 Mednarodno sodelovanje občin (03029002)

- **1322 - Mednarodno sodelovanje (11.963 €):** Za mednarodno sodelovanje, ki ga izvaja Občina Kamnik (posebej velja izpostaviti, da poteka nadvse intenzivno sodelovanje zlasti z Občino Trofaiach), je bilo v minulem proračunskem letu porabljenih 11.963,30 €, kar je nekoliko manj od planiranega obsega sredstev za navedeni namen za leto 2007 (12.519 €). Realizacija tako znaša dobrih 95 %. Z aktivnim pristopom k vzpodbujanju in razvijanju različnih oblik sodelovanja se ne krepijo zgolj stiki na upravnem, kulturnem, vzgojno-izobraževalnem, športnem področju idr. segmentih družbenega življenja, temveč slednje omogočajo tudi na podjetniški ravni. Od dejanskega interesa podjetnikov pa je odvisen tudi ekonomski učinek tovrstnega sodelovanja. Ocenjujemo, da vse potencialne priložnosti doslej še niso bile izrabljene.

2.4.2 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (04)

2.4.2.1 Izvedba protokolarnih dogodkov (04039002)

- **1330 - Sofinanciranje prireditev (13.159 €):** Za sofinanciranje raznolikih prireditev je bilo v letu 2007 namenjenih 13.161 €, planirana sredstva pa so bila takorekoč v celoti tudi porabljena. Gre za finančni prispevek Občine pri izvedbi raznovrstnih prireditvenih dogodkov in aktivnosti, ki jih sicer organizirajo drugi akterji, nanašajo pa se na obeležitve različnih prireditev na kulturnem, športnem idr. področju, ki se odvijajo na območju lokalne skupnosti. Dodeljevanje sredstev za sofinanciranje prireditev je vezano na število in programsko zahtevnost posamezne prireditve. Skozi sofinanciranje raznolikih prireditev se promovira tudi Občina Kamnik, na operativni ravni pa bo potrebno za večjo transparentnost sofinancerja prireditev natančneje opredeliti pogodbene obveznosti prejemnikov sredstev – na podoben način, kot slednje zahtevajo različne institucije Evropske unije v vseh tistih primerih, v katerih le-ta sodeluje kot (so)financer.

2.4.3 LOKALNA SAMOUPRAVA (06)

2.4.3.1 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti (06019002)

- **1112 - Članarine v domačih neprofitnih institucijah (5.253 €):** Občina Kamnik je že vrsto let članica Skupnosti občin Slovenije, ki kot reprezentativno združenje lokalnih skupnosti zajema - tako po številu kot v njih živečih prebivalcev - največji delež slovenskih občin. V preteklem letu je bilo za aktivnosti na področju delovanja asociacij (v največji meri gre za poravnave članarine Skupnosti občin Slovenije, v kateri so predstavniki Občine Kamnik še kako aktivni) porabljenih 5.253,40 €. Omenjeni znesek zajema tudi del neporavnane članarine za leto 2006.

2.4.3.2 Delovanje ožjih delov občin (06029001)

- **1800 - Dotacije krajevnim skupnostim (65.683 €):** V proračunskem letu 2007 je bilo za delovanje 22 krajevnih skupnosti občine Kamnik skupaj planiranih 77,199 €, ki so bila slednjim v obliki dotacij nakazana v skladu s sprejetim Odlokom o financiranju krajevnih skupnosti v občini Kamnik (Uradni list RS, št. 65/05). S citiranim občinskim aktom je Občinski svet Občine Kamnik v letu 2005 določil višino in način razdelitve sredstev za delovanje ožjih delov občine, ki imajo status pravnih subjektov. Glede na sklenitev pogodbenega razmerja za prostor za potrebe KS Kamnik-Center, za katerega slednja ne poravnava najemnine idr. obratovalnih stroškov, so bila sredstva po kriteriju pokrivanja materialnih stroškov ustrezno zmanjšana. Krajevne skupnosti so v skladu s citiranim odlokom dolžne občinski upravi ob zaključku leta posredovati poročilo o porabi iz proračuna prejetih sredstev. V letu 2007 je bilo za delovanje krajevnih skupnosti slednjim nakazano 65.683 €.

2.4.3.3 Administracija občinske uprave (06039001)

- **1101 - Sklad za odpravo nesorazmerij v plačah (0 €):** V zvezi z uvedbo novega plačnega sistema v javnem sektorju je bilo na podlagi sprejetih predpisov (predvsem Zakona o sistemu plač v javnem sektorju) določeno, da je potrebno v državnem proračunu in v proračunih lokalnih skupnosti za odpravo nesorazmerij v plačah v javnem sektorju za ta namen na posebni proračunski postavki izdvajati namenska sredstva. Tovrstna obveznost se je pričela uresničevati v letu 2005. Glede na zakonsko določilo so se tako zbrana sredstva na proračunski postavki 1101 v preteklih letih v celoti prenašala v tekoče proračunsko obdobje ter povečevala za določen obseg. Za odpravo nesorazmerij v plačah se morajo v občinskem proračunu zagotavljati sredstva pri vseh uporabnikih, za katere se plače zaposlenih zagotavljajo v proračunu lokalne skupnosti. Ker se v letu 2007 nov plačni sistem še ni začel uporabljati, so posledično ostala vsa zbrana sredstva na proračunski postavki 1101 nedotaknjena. Glede na sklenjen sporazum z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja bo odprava nesorazmerij predvidoma stekla že v letu 2008 in se bo zaključila v letu 2010. Sredstva za odpravo nesorazmerij se bodo črpala iz navedene proračunske postavke.
- **1130 - Občinska uprava – plače (1.189.550 €):** Pri porabi sredstev za plače zaposlenih v občinski upravi, ki izvajajo upravne, razvojne in raznolike strokovno-tehnične naloge, gre za poravnavo zakonsko določenih obveznosti delodajalca do zaposlenih, kot jih opredeljujejo številni veljavni predpisi s področja delovno-pravne zakonodaje glede izplačila plač in drugih prejemkov ter povračil in nadomestil (regres za prehrano, prevoz na delo). V letu 2007 je bilo javnim uslužbencem (na dan 31.12.2007 je bilo skupaj zaposlenih 47) izplačanih 12 plač, poraba sredstev za navedeni namen pa je bila nekoliko nižja od planirane in je znašala skupaj 1.189.549,69 €. V obrazložitvi realizacije zastavljenih ciljev je eksplicitno navedeno, na kakšen način so bile oz. niso bile v celoti realizirane načrtovane zaposlitve, ki so bile sicer po finančnem pokritju planirane za drugo polovico preteklega proračunskega leta. Glede na navedeno je bila posledično tudi poraba sredstev na posameznih kontih, neposredno vezanih na izplačilo plač (gre predvsem za pokritje zakonsko določenih prispevkov za zdravstveno, pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevka za zaposlovanje in starševsko

varstvo ter predpisane dajatve – davka na izplačane plače) in druge prejemke, ki gredo zaposlenim v zvezi z opravljanjem dela, temu ustrezna. Za celotni javni sektor nadalje velja že pred leti sprejeta ureditev dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja, za katere je določeno, da so delodajalci dolžni glede na doseženo delovno dobo v skladu s sprejetim Zakonom o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju za javne uslužbence in z veljavnostjo od 01.08.2003 mesečno vplačevati premije tovrstnega zavarovanja.

Ne glede na kadrovske primanjkljaje smo neodložljive naloge na nezapolnjenih delovnih mestih za določen čas prerazporedili, vendar zaposlenim opravljeno delo preko polnega delovnega časa ni bilo v celoti obračunano. Slednje se odraža v nekaj več kot polovični realizaciji konta 4004 »sredstva za nadurno delo«, kar kaže na izrazito restriktiven pristop glede porabe sredstev za ta namen. Pri odrejanju dela preko polnega delovnega časa je šlo najpogosteje za delo zaposlenih, ki opravljajo naloge na področju izvajanja nadzora spoštovanja veljavnih občinskih predpisov. Zaradi izvedbe številnih nalog, povezanih s službenimi potovanji, je bila poraba na kontu 4024 nekoliko višja od planirane.

Ob dejstvu, da je bilo v letu 2007 nagrajevanje delovne uspešnosti zaposlenih omejeno zgolj na vsega 2 % sredstev za plače, so bila slednja (konto 4003), v celoti porabljena. Pač pa zaradi ne povsem realiziranega kadrovskega načrta sredstva, namenjena plačilu regresa za letni dopust, prav tako niso bila v celoti porabljena. V zvezi s številom zaposlenih velja opozoriti, da smo na večkrat ponovljeno priporočilo nadzornega odbora glede nujnosti izvajanja nadzora nad porabo javnih financ poleg siceršnjega utečenega načina notranje kontrole pritegnili k sodelovanju tudi strokovno ustrezno usposobljenega notranjega revizorja, ki ima predpisan strokovni naziv »državni notranji revizor«. Ocenjujemo, da je notranji revizor na podlagi opravljenih pregledov poslovanja na posameznih področjih dela prispeval svoj delež k učinkovitejši porabi javnih financ in s tem upravičil pričakovanje delodajalca. Organiziranje službe notranje revizije porabe javnih financ je sicer zakonsko določena obveznost, ki velja tudi za lokalne skupnosti.

Izplačilo plač zaposlenim temelji na veljavnih predpisih in aktu o sistemizaciji delovnih mest v občinski upravi, v katerem je za vsako uradniško in strokovno-tehnično delovno mesto eksplicitno določen količnik delovnega mesta ter pripadajoči dodatki k plači, upoštevajoč pravico zaposlenih do napredovanja v višje plačilne razrede glede na izpolnjevanje predpisanih pogojev. Določitev pravic zaposlenih je s formalno-pravnega vidika urejena v sklenjenih pogodbah o zaposlitvah.

Kljub omenjenim kadrovske težavam je občinska uprava opravila tudi precejšen obseg dela tudi izven rednega delovnega časa, čeprav za slednje tudi v letu 2007 niso bile v celoti poravnane obveznosti. Zaradi bolniških odsotnosti posameznih javnih uslužbencev, za katere v pretežni meri nosi stroške delodajalec, je bilo potrebno opraviti delo odsotnih delavcev, viški ur posameznih uslužbencev pa so bili v ne tako majhnem obsegu izbrisani. Povečan obseg dela je šel nadalje tudi na račun neizrabe letnega dopusta, odmerjenega za leto 2006.

- **1135 - Občinska uprava – materialni in drugi stroški (310.442 €):** Za pokrivanje materialnih in drugih stroškov, povezanih z izvajanjem nalog, ki je na podlagi številnih predpisov dolžna izvajati občinska uprava, je bilo v proračunu za leto 2007 na proračunski postavki 1135 planiranih skupaj 343.036 €, dejanska poraba pa je bila okoli 90 % (310.441,86 €). V nadaljevanju so nekoliko podrobneje pojasnjeni razlogi nižje porabe proračunskih sredstev od načrtovane po posameznih kontih proračunske postavke 1135 »občinska uprava – materialni in drugi stroški«, in sicer:
 - Za pisarniški in splošni material ter posebne materiale in raznovrstne storitve (konto 4020 in 4021) je bilo skupaj porabljenih okoli 176.000 €. V slednje so po vsebini zajeti stroški nabave pisarniškega materiala; čistilnega materiala in storitev čiščenja poslovnih prostorov, v katerih opravljajo delo organi občine in občinska uprava; založniške in tiskarske storitve, kar vključuje tudi stroške tiskanja gradiv za seje občinskega sveta; nabavo strokovne literature in tiskanih medijev; stroški oglaševalskih storitev (objav predpisov idr. uradnih objav v UL RS idr. medijih); raznovrstne računalniške storitve (vključno z dostopom do podatkovnih baz različnih upravljavcev in povezavo na državni informacijski sistem HKOM ter urejanjem občinske spletne strani), izdatki za reprezentanco in stroški nabave prehrabnenih artiklov idr. materiala, potrebnega za delo internega prehrabnenega obrata, ter stroški drugih splošnih materialov in storitev. V zgoraj navedeno porabo materialov in storitev so vključeni tudi stroški za delo vseh treh poklicnih funkcionarjev. Dejstvo je tudi, da sodobna tehnologija omogoča po eni strani boljšo kvaliteto kreiranih dokumentov, po drugi strani pa povzroča večje stroške (npr. reprodukcija dokumentov v barvni tehniki). Za ta namen je bil v letu 2007 najet barvni fotokopirni stroj.
 - Stroški energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij (konto 4022) so bili v letu 2007 nekoliko nižji od predvidenih in so znašali skupaj 74.639,62 €, kar je za okoli 10.000 € manj glede na planirani obseg sredstev za ta namen. Ob danih vremenskih razmerah je bila posledično poraba energije (zlasti za ogrevanje objekta) ter izvajanje posameznih komunalnih storitev (dobava vode, odvoz smeti) nižja. Učinek glede racionalizacije porabe sredstev za ogrevanje objekta občinske upravne stavbe bi lahko bil še večji, če bi bil objekt ustrezno toplotno izoliran in bi bilo vgrajeno sodobnim zahtevam ustrezno stavbno pohišstvo, kar bi neposredno vodilo k manjšim izgubam sicer vse bolj dragocene energije.
 - Nižji od planiranih so bili tudi prevozni stroški in s tem povezani materiali in storitve (konto 4023) – skupaj 13.952,21 €
 - Za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov in opreme (vključno s parkomati), kar vključuje tudi poslovne prostore na Maistrovi 18, v katere se je preselila občinska komunalno-redarska služba, je bilo v letu 2007 planiranih več sredstev, kot pa jih je bilo dejansko porabljenih. Tovrstnih strokov je bilo skupaj za 7.359,45 € (konto 4025). Izvedena so bila namreč le najnujnejša tekoča vzdrževalna dela.
 - Za poslovne najemnine in zakupnine za druge objekte (za objekt v Čatežu in najem fotokopirnih strojev) so bila planirana sredstva v glavnem porabljena v predvideni višini (na kontu 4026 je znašala poraba 15.738,65 €). Del sredstev, ki se zaračunava uporabnikom počitniškega objekta, se vrne v proračun (na prihodkovni postavki 7130 – prihodki od prodaje blaga in storitev).
 - Za najrazličnejše aktivnosti, povezani z delovanjem občinske uprave (gre predvsem za stroške strokovnega usposabljanja in izpopolnjevanja, poravnava obveznosti iz sklenjenih avtorskih pogodb, plačilo študentskega dela, nagrade za

obvezno prakso), je bilo na kontu 4029 zaradi izrazito restriktivnega pristopa delodajalca od načrtovanih 36.304 € porabljeno zgolj 19.569,57 €.

- Za tekoče trasfere neprofitnim organizacijam in ustanovam (predvsem za delovanje občinskega sindikata zaposlenih) je bila poraba (na kontu 4120) prav tako nižja od načrtovane in je znašala 1.000 €.
- Za nakup drugih sredstev, vezanih na delo občinske uprave, je bilo na kontu 4203 porabljenih 928,79 €.

Iz zgoraj navedenih obrazložitvev o višini stroškov za posamezne namene sledi ugotovitev, da je bila na proračunski postavki 1135 dejanska poraba sredstev v letu 2007 nižja za okoli 28.000 € - dejanska realizacija tako znaša 92 %.

2.4.3.4 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave (06039002)

- **1110 - Investicijsko vzdrževanje in obnove (79.334 €):** Kljub potrebi po investicijskem vzdrževanju in obnovi objekta upravne stavbe je občinsko vodstvo za leto 2007 načrtovalo le manjše investicijske posege, ki zadevajo delno sanacijo strehe ter preureditev velike sejne sobe, ki služi zlasti za potrebe delovanja občinskega sveta, za kar je bilo v proračunu zagotovljenih 81.200 €. Ob ugotovitvi, da bi zamenjava obstoječe strešne kritine s sočasno vgradnjo sekundarne kritine na objektu občinske upravne stavbe in verjetno potrebna dodatna dela, ki bi se pokazala šele ob razkritju strehe, zahtevala bistveno več sredstev, kot je bilo prvotno načrtovano, se je v letu 2007 izvedlo le najnujnejše popravilo strehe, za kar je bilo porabljeno okoli 3.200 €, celotno sanacijo strehe pa bo potrebno izvesti v naslednjih letih. Preostali del sredstev na proračunski postavki 1110 je bil namenjen preureditvi velike sejne sobe, v kateri so bile zamenjane dotrajane strojne in elektroinstalacije, talne in stenske obloge ter oprema za izvajanje konferenčnih aktivnosti, s čimer so zagotovljeni ustrezni pogoji za delo občinskega sveta idr. uporabnikov omenjenega prostora. Za izvedena gradbeno-obrtniška dela je bilo skupaj porabljenih 79.334,36 €. Nekoliko nižja poraba od načrtovane je posledica uspešno izpogajane popusta zaradi predčasne plačila. Vsekakor pa bo za zagotovitev ustreznih klimatskih pogojev ob običajnem večurnem zasedanju občinskega sveta v doglednem času potrebno izvesti še sistem prezračevanja, prav tako pa zagotoviti sanacijo kapilarne vlaga v pritličju upravne stavbe kot posledice dejstva, da objekt zaradi svoje starosti nima izvedene hidroizolacije. V zvezi z izvedenimi investicijsko-vzdrževalnimi deli v prostoru velike sejne sobe je potrebno dodati, da so bila v sklopu vgradnje opreme za klimatizacijo omenjenega prostora izvedena strojno-inštalacijska dela tudi v prostoru poročne dvorane, ki meji na omenjeni prostor in v kateri se najpogosteje izvajajo poročne slovesnosti. Zaradi običajno večjega števila sodelujočih so bili pogoji za dostojno izvedbo porok - še zlasti v času višjih zunanjih temperatur - do preureditve povsem neustrezni. Ker sodi izvajanje porok v pristojnost države, je bilo z Upravno enoto v skladu s sklenjeno pogodbo o pokrivanju obratovalnih in investicijsko-vzdrževalnih stroškov dogovorjeno, da slednja pokrije svoj delež, in sicer v dveh obrokih (deloma v letu 2007 deloma pa v letu 2008).

- **1140 - Upravna stavba – vzdrževanje, oprema (193.012 €):** Proračunska postavka po vsebini zadeva pokrivanje stroškov vzdrževanja objekta upravne stavbe Občine Kamnik in nabave opreme za potrebe delovanja tako občinske uprave kot organov občine. Za navedeni namen je bilo v letu 2007 planirano 187.360 €, poraba pa je bila nekoliko višja, in sicer 193.012,21 €. Podrobnejša obrazložitev je podana v nadaljevanju.

Glede na naravo dela se izvajajo aktivnosti zaposlenih v Občini Kamnik v objektu upravne stavbe, ki sodi med spomeniško zaščitene objekte. Povečevanje obsega dela povečuje tudi stroške, povezane z raznovrstnim pisarniškim materialom ter uporabo delovnih sredstev, ki jih zahteva sodobna informacijska tehnologija. Za normalno uporabo poslovnega objekta mora lastnik nadalje zagotoviti ustrezno vzdrževanje in vse tiste službe, ki skrbijo za tekoče funkcioniranje objekta ter za fizično in tehnično varovanje objekta. Za izvajanje tovrstnih storitev je v letu 2007 skrbela varnostno-receptorska služba izvajalca G-7. Za pisarniški in splošni material ter omenjene storitve je bilo v letu 2007 (konto 4020) porabljenih 30.311,74 €. Ob tem velja poudariti, da stroške varnostno-receptorske službe ob delovnih sobotah pokrijejo državni organi s sedežem v občinski upravni stavbi.

- Za tekoče vzdrževanje objekta (gre za vzdrževanje v objektu instalirane opreme, opravljanje hišniških idr. storitev, kot so beljenje, brušenje parketa in druga vzdrževalna dela, kakor tudi plačilo zavarovalnih premij za objekte) je bilo na kontu 4025 v letu 2007 skupaj porabljenih 44.370,93 €. Slednje je povezano s potrebo po izvedbi vzdrževalnih del zlasti v tistih prostorih, v katerih je bila nameščena nova pisarniška oprema. Glede na odločitev o poklicnem opravljanju funkcije obeh podžupanov je bilo nadalje potrebno za zagotovitev ustreznih materialnih in delovnih pogojev izvesti določene prostorske prerazporeditve zaposlenih, vključno s preselitvijo komunalno-redarske službe na novo lokacijo. Z velikim številom strank pa je povezana potreba po pogostejšem izvajanju tekočih vzdrževalnih del, nanašajočih se na vzdrževanje talnih in stenskih oblog.
- Sredstva v višini 7.385,89 € (konto 4201 – nakup prevoznih sredstev) so bila porabljena za poravnavo pogodbenih obveznosti iz naslova sklenjenega operativnega leasinga za eno motorno vozilo, ki je bilo na navedeni način nabavljeno v letu 2005.
- Za nakup raznovrstne opreme, potrebne za delo organov občine in občinske uprave, je bilo v letu 2007 porabljenih okoli 93.000 €. V več kot polovičnem deležu zadevajo porabljena sredstva na kontu 4202 dobavo in montažo sodobnim razmeram prilagojene konferenčne opreme za veliko sejno sobo. V skladu z načrtom postopne nadomestitve najbolj iztrošene pisarniške opreme je bila slednja za posamezne pisarne tudi dobavljena. Del sredstev (okoli 11.000 €) je bil nadalje namenjen nabavi oz. zamenjavi amortizirane računalniške opreme, ki se sicer uporablja občutno dlje, kot je sicer zanjo predpisana 2-letna amortizacijska doba.
- V letu 2007 je bilo nabavljeno še nekaj druge opreme, med njimi je bila v skladu s planirano zamenjavo povsem iztrošene počitniške prikolice v AC Fiesa je bila nabavljena že nekaj let stara prikolica, ki služi izrabi počitniškemu udejstvovanju zaposlenih.

- Za nakup nematerialnega premoženja (po vsebini gre za nakup licenčne programske opreme – v največji merili licenc Microsofta) je bilo v letu 2007 na kontu 4207 porabljenih skupaj 10.280 €.

Ob porabi sredstev na proračunski postavki 1135 in 1140, namenjenih pokrivanju stroškov različnih storitev, je potrebno posebej poudariti, da vsi trije državni organi, ki imajo sedež v občinski upravni stavbi, stroške storitev, vezanih na tekoče obratovanje objekta (čiščenje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov, ogrevanje, fizično in tehnično varovanje objekta upravne stavbe, poraba energije idr.), mesečno poravnava glede na pogodbeno določen ključ, ki temelji na deležu dejanske uporabe pisarniških prostorov. Sredstva iz tega naslova se vračajo v proračun in so kot prihodek vključena v proračunsko postavko 7130.

- **1141 – Nakup avdiovizualnih naprav (sejna soba) (98.978 €):** V letu 2007 je bila v sklopu preureditve velike sejne sobe načrtovana dobava in montaža avdiovizualnih naprav, z namenom nadomestitve predhodne zastarele in nezanesljive tehnologije dokumentiranja poteka sej občinskega sveta. Za ta namen je bilo v proračunu na postavki 1141 planiranih 120.000 €. Na podlagi izvedenega javnega razpisa je izbrani izvajalec ponudil nižjo ceno od prvotno ocenjene vrednosti ter v skladu z razpisnimi pogoji opremo tudi dobavil in instaliral. Za ta namen je bilo v letu 2007 plačano 98.977,50 €. Stroški nadzora ter stroški manjše nadgradnje, potrebne za nakup licenčne računalniške programske opreme, pa bo potrebno poravnati v letu 2008. Sodobna oprema tako omogoča, da se v konferenčnem prostoru velike sejne sobe lahko izvajajo tudi druge aktivnosti, ki zahtevajo ustrezno dokumentiranje, oprema pa omogoča sodoben način posredovanja informacij o delu organov občine (zlasti občinskega sveta) zainteresirani javnosti.
- **2222 – Sredstva za civilno zaščito (35.834 €):** naloge s področja nabave zaščitne opreme in izvajanje nalog zaščite in reševanja so bile večinoma realizirane v skladu z zastavljenim letnim programom dela in finančnim načrtom. To pomeni, da smo realizirali večino zastavljenih nalog v skladu z veljavno zakonodajo, ki ureja omenjeno področje in načrti zaščite in reševanja. V lanskem letu smo tako opravili servis v obeh zakloniščih in si pridobili potrdilo o primernosti za obdobje 10 let.

Za nakup in sofinanciranje zaščitne in reševalne opreme za enote CZ je bilo skupaj porabljenih sredstev v višini 4.609,68 €. Zaščitna in reševalna oprema se nabavlja po seznamu manjkajoče opreme enot, glede na veljavna merila oz. odredbo o opremljanju, usposabljanju sil za zaščito reševanje in pomoč. 14.960 € je bilo realiziranih kot dotacije društvom (prostovoljna gasilska društva, gorsko reševalna služba in kinološko društvo), ki po sklepu župana izvajajo naloge zaščite in reševanja, za nakup opreme.

V letu 2007 je bilo za primer poškodbe pri delu in poklicne bolezni skupaj zavarovanih 477 pripadnikov enot CZ, za kar je bilo porabljenih sredstev v višini 2.084,49 €.

Pri pregledu stanja javnega zaklonišča pod avtobusno postajo na Maistrovi (dve javni zaklonišči, vsako po 200 zakloniških mest) je bilo ugotovljeno, da je potrebno opraviti

glede na veljavno zakonodajo (Pravilnik o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o tehničnih normativih za zaklonišča in zaklonilnike) popoln servis obeh zaklonišč, zamenjavo zastarele in manjkajoče opreme. Za obe zaklonišči je bil opravljen tudi kontrolni preizkus tesnosti in priprava zaklonišč za izdajo potrdila o primernosti. Skupni stroški za našete izvedene naloge so znašali 7.942,88 €.

Za refundacije osebnih dohodkov za pripadnike enot CZ je bilo glede na planirano višini za leto 2007, porabljenih več sredstev. Sredstva so se porabila predvsem zaradi nekaj večjih požarov stanovanjskih hiš in gospodarskih objektov ter jesenskih poplav, ki so močno prizadele posamezna območja občine. Pri vseh našetih nesrečah so pripadniki prostovoljnih gasilskih enot sodelovali pri gašenju, požarnih stražah, sanaciji in odpravi posledic nesreč. Prav jesenske poplave so na posameznih območjih zahtevale večdnevno sanacijo in pomoč prizadetim krajanom. Skupaj so stroški refundacij za nadomestilo osebnih dohodkov znašali 3.587,52 €.

Za stroške telefona za javno alarmiranje (sirene), popravilo sirene za javno alarmiranje v Tunjicah, stroške porabljene električne energije in vzdrževanje elektroinštalacij z meritvami v javnem zaklonišču je bilo v preteklem letu skupaj porabljenih 920,89 €.

Za usposabljanje pripadnikov ekip prve pomoči za nudenje prve pomoči in posredovanje pri intervencijah ob prometnih nesrečah ter pripravo ekipe za regijsko preverjanje usposobljenosti ekip prve pomoči in Rdečega križa, je bilo porabljenih skupaj 563,40 €.

V lanskem letu smo imeli kar nekaj večjih intervencij, predvsem požarov stanovanjskih in gospodarskih objektov pri katerih so intervencije trajale tudi več ur. V naslednjem dnevu so se izvajale požarne straže in sanacije pogorišča ter dobava požarne vode v vaše vodnjake in rezervoarje. Za sofinanciranje stroškov omenjenih večjih intervencij (visok sneg, požari objektov in dobava požarne vode, poplave, zemeljski plazovi) je bilo porabljenih skupaj 865,00 €.

Ostala sredstva v višini 299,89 € so bila porabljena za postavitve zabojnika in odvoz uničene po poplavah 18.9. 2007 na območju KS Šmartno v Tuhinju.

- **3200 – Gasilska zveza Kamnik (197.186 €):** Za izvajanje protipožarne varnosti je bilo v letu 2007 skupaj planiranih 222.000,00 €. Za redno delovanje gasilskih enot je bilo skupno načrtovanih sredstev v višini 100.122,00 €. Od tega se je porabilo za vzdrževanje vozil in opreme, gorivo ter maziva sredstva v višini 24.894,18 €.

Za zavarovanje gasilcev (nezgodno zavarovanje in zavarovaje za primer poškodbe pri delu), zavarovanje vozil in gasilskih domov je bilo v letu 2007 porabljenih 17.052,82 €. Za vzdrževanje gasilskih orodij, ogrevanje ter manjša popravila je bilo porabljenih 28.680 €.

Poseben poudarek namenjajo gasilci stalnemu usposabljanju. Udeležujejo se tečajev na ravni društva in organiziranih v okviru GZ Kamnik. Specialna znanja (usposabljanje za področja ukrepanja ob tehničnih nesrečah, nesrečah z nevarnimi snovmi, helikoptersko reševanje, delo z motorno žago, dihalne naprave, hotfire trening...) pa si gasilci pridobivajo na eno in večdnevnih specialnih usposabljanjih v Izobraževalnem centru za zaščito, reševanje in pomoč na Igu oziroma v Sežani. Skupaj so stroški omenjenih usposabljanj znašali v preteklem letu 7.083 €.

Za delo z gasilsko mladino, članicami in veterani je bilo porabljenih 4.506 €. Manjkajoča gasilska zaščitna in reševalna oprema glede na merila o opremljanju gasilskih enot je bila nabavljena v višini 17.906 €.

Ostala sredstva za izvajanje protipožarne varnosti v višini 27.972 € so bila porabljena za izvajanje nalog in aktivnosti po programu GZ Kamnik in po programu za dejavnosti, za katere gasilska društva sredstva združujejo (delovanje mladine, članic in veteranov, gasilska tekmovanja). Del sredstev je bil porabljen v skladu s programom tudi za izvedbo občinskega gasilskega tekmovanja za gasilsko mladino ter člane, članice in veterane in pokalno tekmovanje.

Za nakup gasilskih vozil po potrjenem planu nabave vozil so bila od skupno planiranih sredstev 93.906 €, porabljena sredstva za nakup gasilskega vozila za PGD Kamnik v višini 69.091,68 €.

Razlika sredstev (v višini 24.814,32 €) za nakup gasilskih vozil, ki po planu za leto 2007 niso bila porabljena, so prišteta k planu in programu dela za protipožarno varnost za leto 2008. Sredstva niso bila nakazana zaradi novega dogovora o financiranju in nabavi gasilskih vozil, o katerem so že stekli dogovori med GZ Kamnik in Občino Kamnik.

Skupaj je bilo torej za izvajanje protipožarne varnosti v letu 2007 porabljenih 197.185,68 €.

Redno delo gasilskih enot	100.122,00
Delovanje GZ Kamnik (mladine, članic, veteranov, tekmovanje)	27.972,00
<u>Nabava gasilskih vozil</u>	<u>69.091,68</u>
Skupaj je bilo porabljenih	197.185,68 €.

- **3201 – Gasilska zveza Kamnik – požarna taksa (54.968 €):** S sredstvi požarnega sklada na ravni občine razpolaga občinski odbor za razpolaganje s sredstvi požarnega sklada in sicer v skladu z zakonom o varstvu pred požarom, zakonom o gasilstvu ter Poslovníkom o delu odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada občine Kamnik.

Letno višino požarne takse določi Vlada RS. Sredstva iz naslova požarne takse, ki se zbirajo so namenska sredstva in so namenjena za nabavo gasilske zaščitne in reševalne opreme ter nabave gasilskih vozil.

Za razpolaganje s sredstvi požarne takse na lokalni ravni je odgovoren Občinski odbor za razpolaganje sredstev, ki ga imenuje župan. Vsa operativna gasilska društva, ki izvajajo lokalno javno gasilsko službo na podlagi sklenjenih tripartitnih pogodb, izdelajo finančne načrte in programe dela. Iz omenjenega naslova se nabavlja manjkajoča oprema po spisku opreme glede na merila in kategorizacijo gasilskih enot.

V letu 2007 smo planirano višino sredstev določili glede na informativno višino prejetih sredstev iz omenjenega naslova iz preteklih let. Vsa sredstva, ki so bila prejeta iz naslova požarne takse smo po ključu, ki ga je določil občinski odbor razdelili gasilskim društvom za nabavo manjkajoče opreme po spisku.

Poročila o porabi sredstev požarnega sklada, ki jih pripravijo gasilska društva pregleda občinski odbor za razpolaganje s sredstvi požarnega sklada in pripravi skupno poročilo za župana ter Odbor za razpolaganje s sredstvi požarnega sklada pri Vladi RS. V poročilu društva navedejo seznam kupljene opreme in priložijo kopije računov. Na podlagi prejetih poročil občinski odbor izdela skupno poročilo v vnaprej pripravljene obrazce.

V letu 2007 je bilo iz naslova sredstev požarne takse (na prihodkih) planiranih sredstev v skupni višini 46.945 €. Glede na prejeta sredstva pa je bilo porabljenih sredstev in sicer za mesec november in december 2006 ter za deset mesecev v letu 2007, skupaj je bilo iz naslova požarne takse porabljenih 54.968,36 €.

2.5 ODDELEK ZA PREMOŽENJSKO PRAVNE IN SPLOŠNE ZADEVE

2.5.1 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (04)

2.5.1.1 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem (04039003)

- **1108 - Stroški sodnih, upravnih postopkov, stroški odvetnikov (88.087 €):** Oddelek za premoženjsko pravne in splošne zadeve si prizadeva, da se čim več sporov razreši izvensodno. Le v primeru, če dogovora oz. sklenitve sporazuma na osnovi medsebojnega popuščanja ni mogoče skleniti (če ni mogoč dogovor med strankama, če popuščanje s strani občine ne bi bilo upravičeno, utemeljeno ali ekonomično,...), je potrebno razrešitev spora prepustiti v presojo pristojnim organom. Menimo, da je občinska uprava pri zasledovanju zgoraj navedenega cilja dokaj uspešna, pri čemer je potrebno poudariti, da je tudi Nadzorni odbor Občine Kamnik v svojem poročilu iz leta 2007 ocenil, da je občina v zadevah odprtih sodnih postopkov praviloma ravnala odgovorno. Ekonomično, odgovorno in na zakonu utemeljeno ravnanje v upravnih in sodnih postopkih je tudi cilj, ki ga bomo zasledovali v prihodnje.

Realizacija je odraz dejstva, da v celoti ni mogoče predvideti, kdaj in na kakšen način se bodo zaključili odprti sodni in upravni postopki. Prav tako ni mogoče predvideti vseh situacij, v katerih je občina dolžna sama sprožiti ustrezne postopke, kajti tudi v takšnih primerih je občina dolžna založiti finančna sredstva (ki jih seveda ob uspešno zaključenem postopku dobi povrnjene).

- **6151 – vzdrževanje poslovnega fonda (12.544 €):** Postavka je bila realizirana v planirani višini. Proračunska sredstva so bila porabljena za ureditev pisarn na Maistrovi 18 v Kamniku v namen delovanja komunalnih nadzornikov Občine Kamnik in sicer za preureditev elektroinstalacij, zamenjavo tlakov ter za montažo

odštevalnega elektro števca, ki meri porabo električne energije najemniku poslovnih prostorov na Maistrovi 18 v Kamniku - Ministrstvu za obrambo. Del finančnih sredstev se je namenilo plačevanju obratovalnih stroškov pisarn na Maistrovi 18, skladišča na Tunjiški cesti 2/c (ogrevanje, poraba elektrike,...), pleskanju notranjih vrat v prostorih Policijske postaje Kamnik, sanaciji pragu v poslovni prostor – Pošto v Motniku, popravilu vodovodnega ventila v poslovno stanovanjskem objektu Motnik, servisu plinskih peči v poslovnih prostorih (Mifor, Policijska postaja Kamnik).

2.5.2 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST (08)

2.5.2.1 Prometna varnost (08029001)

- **3610 - Komunalno cestni nadzor (6.990 €):** Za izvajanje nalog na področju komunalno-cestnega nadzora na celotnem območju Občine Kamnik sta v prvi polovici leta 2007 skrbela dva zaposlena javna uslužbenca, v drugi polovici leta pa se je omenjena služba okrepila z dodatno delovno močjo. Posebej velja izpostaviti, da sprejeti Zakon o javnem redu in miru, še zlasti pa Zakon o občinskem redarstvu, nalaga lokalnim skupnostim bistveno več nalog v zvezi s skrbjo za varnost in red na lokalnem območju. V letu 2007 je bilo na navedeni proračunski postavki od planiranih 8.000 € porabljenih 6.990,25 € oz. okoli 87 % sredstev. Ob preusmeritvi prometa zaradi izvedbe tehničnih ukrepov na področju zagotovitve varnejšega prehoda občinskih cest preko železniških tirov (instalacija opreme in naprav za ureditev zavarovanega železniškega prehoda) je bila občinska uprava dolžna v spomladanskem času poskrbeti za začasno spremembo prometne ureditve na Šutni, občinska komunalno-redarska služba pa si je pri tem pomagala predvsem z angažiranjem študentov. Za tovrstne aktivnosti so bila tudi povečini porabljena proračunska sredstva. Sredstva za druge materialne stroške in plače zaposlenih uslužbencev, ki opravljajo naloge občinskega redarstva in komunalnega nadzora, so v skladu z metodologijo prikazovanja proračunskih odhodkov vključeni v proračunske postavke, ki zadevajo delovanje občinske uprave. Kot je že bilo navedeno, je bila omenjena služba zaradi prostorske stiske v letu 2007 preseljena na drugo lokacijo (Maistrova 18).
- **3620 - Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu (3.581 €):** Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu v občini Kamnik je tudi v minulem proračunskem letu izvedel program načrtovanih aktivnosti v zvezi s prometno vzgojo šolarjev in ozaveščanjem občanov o nujnosti povečane skrbi za prometno varnost in samozaščitno ravnanje. Omenjeni organ, katerega sestava in področje dela je eksplicitno določeno z že omenjenim Zakonom o varnosti cestnega prometa, je občinski upravi posredoval številne predloge za izboljšanje stanja na predmetnem področju dela. Za izvedbo načrtovanih nalog so bila v letu 2007 porabljena vsa za ta namen planirana sredstva (3.581,24 €). Glede na stanje prometne varnosti bi veljalo tudi na občinskem nivoju okrepiti preventivne aktivnosti in pripraviti strategijo prometne varnosti v okviru lokalne skupnosti, kot slednje določa sprejeta zakonodaja.

2.5.3 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (15)

2.5.3.1 Izboljšanje stanja okolja (15029003)

- **3615 - Odvoz opuščениh vozil (789 €):** Za odvoz opuščениh vozil z območja občine Kamnik je bilo v proračunu za leto 2007 planirano 1.043 €, poraba sredstev pa je bila nekoliko nižja (788,69 €). Očitno je, da v večini primerov zaležejo opozorila občinske komunalno-redarske službe lastnikom opuščениh vozil, ki slednja nato sami odstranijo. V primerih, ko storilca ni mogoče ugotoviti, stroški odstranitve opuščениh motornih vozil bremenijo občinski proračun. Nujnost takojšnje odstranitve v naravno okolje zavrženih motornih vozil je potrebna v vseh tistih primerih, ko so neposredno ogroženi vodni viri. V obrazložitvi prihodkov je posebej navedeno, se del sredstev iz naslova poravnave stroškov odvoza opuščениh vozil ob zaključku postopkov povrne v proračun (v letu 2007 je znašal prihodek iz tega proračunskega vira 735 €). Prav tako se v proračun stekajo izrečene kazni storilcem tovrstnih prekrškov.

2.5.4 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (16)

Lokalna skupnost je na osnovi Zakona o lokalni samoupravi in Stanovanjskega zakona odgovorna, da ustvarja pogoje za gradnjo stanovanj in skrbi za povečanje najemnega neprofitnega fonda stanovanj.

Na stanovanjskem področju je Občina Kamnik sledila cilju ohranjanja, vzdrževanja in bogatenja poslovno stanovanjskega fonda. V letu 2007 je s soinvestitorstvom s Stanovanjskim skladom Republike Slovenije, pridobila in oddala upravičencem 10 neprofitnih stanovanj.

Fizične osebe (mlade družine in lastnike spomeniško zaščitenih objektov) je s stimulatивно finančno politiko (subvencioniranjem obrestne mere pri najetih posojilih) spodbujala k prenovi, novogradnji stanovanj oziroma izboljšanju bivanjskih pogojev in rešitvi stanovanjske problematike. Stimulativnost tega dela proračunskih sredstev je dosegla kvalitativne in kvantitativne učinke (gradnja, adaptacija stanovanj, stanovanjskih stavb in obnova spomeniško zaščitenih objektov).

Občina na podlagi Uredbe o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin upravičencem, ki izpolnjujejo dohodkovne cenzuse in ostale premoženjske pogoje subvencionira najemnino v višini od 20 – 80 %.

2.5.4.1 Podpora individualni stanovanjski gradnji (16059001)

- **6100 - Kreditiranje občanov (mlade družine) (14.547 €):** Postavka kreditiranje občanov (mlade družine) je bila realizirana v višini 87,11% in sicer je bila obrestna mera subvencionirana 9-im prosilcem. Razpisan kreditni potencial ni bil v celoti razdeljen, ker dva prosilca nista bila kreditno sposobna in nista sklenila posojilne pogodbe do višine dodeljenega zneska, eden od prosilcev ni sklenil posojilne pogodbe in izkoristil odobrenega kredita.

- **6103 - Kreditiranje spomeniško zaščitenih objektov (9.303 €):** Postavka kreditiranje obnove spomeniško zaščitenih objektov je bila realizirana v višini 97,18 % in sicer je bila obrestna mera pri najetju posojila subvencionirana šestim prosilcem.

2.5.4.2 Spodbujanje stanovanjske gradnje (16059002)

- **6130 - Pridobitev novih stanovanj (60.731 €):** Občina Kamnik je v mesecu aprilu 2006 s Stanovanjskim skladom Republike Slovenije, sklenila pogodbo o soinvestiranju neprofitnih najemnih stanovanj in sicer za nakup desetih stanovanj (pet stanovanj bo v lasti občine, pet stanovanj bo v lasti SSRS JS, zasedali pa jih bodo upravičenci za oddajo neprofitnih stanovanj – občani občine Kamnik). V mesecu oktobru 2006 so pogodbene stranke (Vegrad; prodajalec, Občina Kamnik; kupec in SSRS JS; kupec) sklenile prodajno pogodbo za nakup desetih stanovanj in parkirnih mest v poslovno stanovanjskem objektu Perovo. Občina Kamnik je v letu 2006 plačala prvi obrok (75 % vrednosti pogodbe oz. 280.000 €). Ker stanovanja v letu 2006 niso bila končana in predana kupcema, se je preostali del kupnine prenesel v pogodbene obveznosti leta 2007. Stanovanja so bila dokončno predana Občini Kamnik v mesecu juniju 2007, prav tako je postal pravnomočen sklep o vpisu lastninske pravice (petih stanovanj) v korist Občine Kamnik, pet stanovanj, ki so v lasti Stanovanjskega sklada Slovenije pa ima kot neprofitna stanovanja v uporabi Občina Kamnik za svoje potrebe. Občina je v letu 2007 plačala prodajalcu po zgoraj navedeni prodajni pogodbi drugi obrok v višini 10 % kupnine in peti obrok v višini 5 % kupnine na podlagi pravnomočnega sklepa o vpisu petih stanovanj v zemljiško knjigo. Dokončen obračun, ki naj bi se na podlagi sedmega odstavka 5. člena prodajne pogodbe izvedel po odpravi vseh pomanjkljivosti, ugotovljenih na prevzemu, še ni bil narejen, niti ni bila ugotovljena končna vrednost nepremičnin, zato proračunska postavka ni bila realizirana v planirani višini.
- **6140 - Sredstva rezervnega sklada za stanovanjsko področje (23.046 €):** Občina je na podlagi 41. člena stanovanjskega zakona v okviru namenskih sredstev oblikovala svoj »rezervni sklad« oziroma proračunsko postavko. Višina proračunske postavke je bila izračunana na podlagi Pravilnika o merilih za določitev prispevka etažnega lastnika v rezervni sklad in najnižji vrednosti prispevka, ki je pričel veljati 1.3.2004. Na podlagi 119. člena Stvarnopravnega zakonika in 44. člena stanovanjskega zakona, je bilo v letu 2007 za kritje stroškov vzdrževanja in potrebnih izboljšav, ki so opredeljeni v načrtu vzdrževanja večstanovanskih stavb, ter za nujna vzdrževalna dela in za odplačevanje v te namene najetih posojil, porabljenih 23.045,76 €.

2.5.4.3 Drugi programi na stanovanjskem področju (16059003)

- **6115 - Obveznost do odškodninskega sklada (5.762 €):** Lastniki nekdanjih družbenih stanovanj so na podlagi 10. člena Zakona o slovenskem odškodninskem skladu in 130. člena Stanovanjskega zakona, dolžni Slovenski odškodninski družbi odvajati 10 % od celotne kupnine za stanovanja, ki so bila prodana na podlagi stanovanjskega zakona. Iz seznama pogodb izhaja, da 82 kupcev stanovanj, stanovanja še obročno odplačuje. Poraba proračunskih

sredstev je vezana na obročne odplačevalce in kupce, ki se odločijo, da bodo predčasno poplačali kupnino in sklenejo aneks k prodajni pogodbi. Postavka ni bila v celoti realizirana, ker ni možno natančno predvideti koliko kupcev se bo odločilo za predčasen odkup in ker so nekateri, ki so sklenili pogodbe za dobo 15 let že izpolnili pogodbeno obveznost.

- **6120 - Obveznost do stanovanjskega sklada (10.534 €):** Mesečne obveznosti izhajajo iz 130. in 196. člena Stanovanjskega zakona in iz 10. člena Zakona o slovenskem odškodninskem skladu, ki nalaga lastnikom stanovanj, da odvajajo 20 % kupnine stanovanjskemu skladu. Iz seznama pogodb izhaja, da 82 kupcev stanovanj, stanovanja še obročno odplačuje. Poraba proračunskih sredstev je vezana na obročne odplačevalce in kupce, ki se odločijo, da bodo predčasno poplačali kupnino in sklenejo aneks k prodajni pogodbi. Postavka ni bila v celoti realizirana, ker ni možno natančno predvideti koliko kupcev se bo odločilo za predčasen odkup in ker so nekateri, ki so sklenili pogodbe za dobo 15 let že izpolnili pogodbeno obveznost.
- **6127 – Upravljanje (23.384 €):** Občina je na podlagi 30. člena stanovanjskega zakona, kot etažna lastnica stanovanj odgovorna za plačilo vseh stroškov upravljanja in drugih stroškov, ki izvirajo iz večstanovanjske stavbe, v skladu s svojimi solastniškimi deleži, če pogodba o medsebojnih razmerjih ne določa drugače. Finančna sredstva, namenjena za plačilo upravljanja in zavarovanja večstanovanjskih stavb in stanovanj, so bila v letu 2007 realizirana v višini 90,38 %. Nižja realizacija od planirane je bila dosežena, ker pet novih stanovanj ni bilo prevzetih v mesecu februarju 2007, ampak v mesecu juniju 2007.
- **6154 - Vzdrževanje stanovanjskega fonda (105.951 €):** Proračunska postavka je bila 98,95 % realizirana. V analitičnem delu so bila sredstva razporejena za namene tekočega in investicijskega vzdrževanja (sanacije dotrajanih kopalnic - zamenjave odtočnih - svinčenih in vodovodnih cevi, zamenjave balkonskih vrat, oken, sanacijo stanovanj po opravljenih izpraznitvah – beljenje, brušenje, lakiranje parketa, zamenjavo dotrajanih tlakov, vzdrževanje plinskih kotlovnice in peči) poslovno-stanovanjskega fonda občine Kamnik. Občina Kamnik je poleg omenjenih investicijsko vzdrževalnih del v stanovanjih, izvedla tudi razdelitev izpraznjene stanovanjske enote v izmeri 84 m² na dve stanovanji v namen rešitve dveh stanovanjskih problemov.

Del proračunskih sredstev je bil namenjen:

- plačilu odvetniških storitev in sicer za primere sodnih in izvršilnih postopkov, za primere kršenja določil stanovanjskega zakona s strani najemnikov (stroški prisilnih izselitev, odvoza zaplenjenih predmetov v skladišče in na deponijo, sodni stroški);
- plačilu stroškov vpisov etažne lastnine občinskih stanovanj;
- plačevanju provizij od kupnin pri prodaji stanovanj po stanovanjskem zakonu;
- plačilu tekočih stroškov nezasedenih stanovanj in zapadlih obveznosti prisilno izpraznjenih stanovanj (električne energije, ogrevanja, upravljanja).

2.5.4.4 Nakup zemljišč (16069002)

- **1350 - Stroški urejanja zemljišč (125.304 €):** Večji del sredstev je bil namenjen za odkupe in geodetske odmere zemljišč za potrebe javnih cest, katere so bile v preteklosti zgrajene po zemljiščih, ki so v zasebni lasti, niso pa bile še geodetsko odmerjene in formalno prenesene v last Občine Kamnik. Realizacija (24,8%) je nizka zaradi dolgotrajnosti postopkov, katere je potrebno izvesti pred sklepanjem ustreznih pogodb o prenosu zemljišč, saj se je potrebno predhodno z lastnikom uskladiti glede cene zemljišča ter v večini primerov počakati na pravnomočnost geodetskih postopkov. Le-ti pa so bili največkrat razlog za nedokončanje posameznih odkupov saj je geodetska uprava v preteklem letu imela, zaradi popisa nepremičnin katerega je izvajala, velike zaostanke pri njenem tekočem delovanju.

2.5.5 SOCIALNO VARSTVO (20)

2.5.5.1 Socialni varstvo materialno ogroženih (20049004)

- **6105 - Subvencioniranje stanarin (31.185 €):** Na podlagi 121. člena Stanovanjskega zakona je do subvencioniranja najemnine upravičen najemnik v neprofitnem stanovanju, namenskem najemnem stanovanju do višine neprofitne najemnine ali bivalni enoti, namenjeni začasnemu reševanju stanovanjskih potreb socialno ogroženih oseb, če njegov dohodek in dohodek oseb, ki so navedene v najemni pogodbi, ne presega višine njihovega minimalnega dohodka, povečanega za 30 % njihovega ugotovljenega dohodka in za znesek najemnine, ki se določa z Uredbo o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin. Postavka je bila realizirana v višini 91,13 % (v povprečju je občina v letu 2007 subvencionirala najemnino 30 občinskim najemnikom neprofitnih stanovanj), ki so izpolnjevali zgoraj navedene pogoje. V letu 2007 je občina subvencionirala najemnino tudi 7 najemnikom neprofitnih stanovanj, ki so v lasti javnih stanovanjskih skladov in drugih neprofitnih stanovanjskih organizacij.

2.6 ODDELEK ZA GOSPODARSKE DEJAVNOSTI IN FINANCE

2.6.1 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA (02)

2.6.1.1 Urejanje na področju fiskalne politike (02029001)

- **1160 - Vračilo finančne izravnave (63.316 €):** Realizacija primerne porabe Občine Kamnik je v letu 2006 znašala za 63.316 € več od ocenjene, zato je bilo potrebno po dokončnem obračunu primerne porabe za leto 2006 preplačilo vrniti v državni proračun.
- **1165 – Stroški plačilnega prometa (9.657 €):** Stroški plačilnega prometa (uprava za javna plačila in banke) so v letu 2007 znašali 9.657 €.

2.6.2 LOKALNA SAMOUPRAVA (06)

Na področju lokalne samouprave so bila sredstva namenjena za projektno financiranje Regionalne razvojne agencije Ljubljanske urbane regije (RRA LUR) in projekt Trkamo na vrata dediščine. Gre za projekte, ki se izvajajo v več občinah in se pripravljajo, vodijo in koordinirajo na regionalnem nivoju v okviru Ljubljanske urbane regije in Centra za razvoj Litija.

2.6.2.1 Povezovanje lokalnih skupnosti (06019003)

- **4905 – regionalni razvojni programi (49.399 €):** V skladu z Zakonom o lokalni samoupravi in Zakonu o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja mora biti vsaka občina vključena v razvojno načrtovanje. Občina Kamnik spada v Osrednjo slovensko statistično regijo za katero razvijanje razvojnih programov vodi Regionalna razvojna agencija Ljubljanske urbane regije (RRA LUR). V letu 2007 je bil izdelan in sprejet Regionalni razvojni program za obdobje 2007 – 2013. Za izdelavo dela prve faze projekta Vzpostavitev mreže pešpoti je bilo porabljenih 12.812 €, zaradi nerealiziranih aktivnosti pa se preostala obveznost po pogodbi prenese v leto 2008. Izvedba aktivnosti in podpis pogodbe tretje faze projekta Mreža kolesarskih poti »Nabava prometnih znakov in izvedba promocijskih aktivnosti za projekt Mreža kolesarskih poti regije« se prenaša v leto 2008.

Sredstva te proračunske postavke so bila porabljena tudi v okviru Območnega razvojnega partnerstva občin središča Slovenije (RPSS), ki je bilo ustanovljeno v letu 2006. Za sofinanciranje koordinacije in izvajanja programa je bilo v letu 2007 porabljenih 18.226 €. V okviru projekta Trkamo na vrata dediščine je bila izvedena idejna zasnova ureditve počivališč in dobava igral za postavitev v Kršmančev park v vrednosti 17.549 €.

2.6.3 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (11)

V proračunu za leto 2007 je občina Kamnik prilagodila ukrepe za ohranjanje, pospeševanje in razvoj kmetijstva na svojem območju, novim kriterijem Republike Slovenije v obdobju nove finančne perspektive 2007 – 2013. Izplačila na področju kmetijstva so državne pomoči za katere mora občina pridobiti predhodno soglasje pristojnega ministrstva. Pripravljen je bil pravilnik, ki določa oblike, ukrepe in pogoje državnih pomoči s področja kmetijstva, ki je moral biti pred sprejemom na občinskem svetu, usklajen z merili in kriteriji, ki jih za področje kmetijstva določa država. Občina je za shemo državnih pomoči na področju kmetijstva pridobila soglasje pristojnega ministrstva za obdobje 2007 - 2013.

V občinskem glasilu Kamniški občan in na spletni strani občine je bil objavljen javni razpis za vse oblike in ukrepe s področja kmetijstva. Največji interes je bil za podpore naložbam v kmetijstvu, zato so bila za to obliko pomoči s prerazporeditvami zagotovljena dodatna sredstva.

2.6.3.1 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij (11029002)

- **4237 – Tehnična podpora v kmetijstvu (14.132 €):** Sredstva v višini 14.132 € so bila porabljena za izvedbo raznih izobraževalnih programov (kuharskega tečaja in računalniškega tečaja) in stroške objave obvestil ter najema prostorov za izvedbo izobraževalnih programov. V okviru te postavke so bila na podlagi javnega razpisa, ter v skladu s pravilnikom dodeljena sredstva tudi dvema upravičencema, ki sta izobraževalne programe organizirala in izvajala.
- **4257 – Podpora naložbam v kmetijstvu (48.909 €):** Na ta ukrep je bilo po javnem razpisu vloženih največ vlog, zato smo dodatna sredstva do skupne višine 48.909 € zagotovili s prerazporeditvami v okviru kmetijskega področja. Sofinancirane so bile naložbe v posodobitve gospodarskih poslopij, nakup kmetijske mehanizacije in opreme ter v urejanje pašnikov in kmetijskih zemljišč.
- **4260 - Pomoč društvom s področja kmetijstva (6.425 €):** Društvom s področja kmetijstva je občina sofinancirala programe v skupni višini 6.425 €. Na razpis, ki je bil objavljen v občinskem glasilu in na spletni strani občine Kamnik je prispelo dvanajst vlog. Letni društveni programi so bili skladu z določbami pravilnika ovrednoteni in sofinancirani v okviru razpoložljivih sredstev.
- **4261 - Naložbe v opravljanje storitve trženja proizvodov in storitev (1.617 €):** Štirje nosilci kmetijskih gospodarstev, ki se ali se bodo ukvarjali z dopolnilnimi dejavnostmi na kmetijah in imajo sedež in kmetijske površine na območju občine Kamnik, so se prijavi na javni razpis na podlagi katerega je bilo enemu od njih dodeljeno 1.617 €, ostali pa niso izpolnjevali razpisnih pogojev.
- **4276 – Pomoč pri vzpostavitvi projekta Eko dan na tržnici (15.054 €):** Občina Kamnik je leta 2006 uspešno kandidirala na razpisu INTERREG III B - Dynalp s projektom »Ekokmetije z zdravo prehrano v vsak dom in vsako šolo«. V okviru projekta je bila odprta ekotržnica na kateri sodelujejo pridelovalci eko izdelkov z območja občine Kamnik in njene okolice. Za izobraževanje in osveščanje prebivalcev in šolskih otrok preko objav v Kamniškem občanu, predavanj o zdravi

prehrani, razstav in ostalih stroškov je bilo porabljenih 8.148 €. V projekt sta vključeni Osnovna šola Šmartno in Osnovna šola Marije Vere. Cilj projekta je bila tudi oskrba teh dveh šol s sadjem, ki je pridelano na ekološki način in je bilo razdeljeno v okviru šolskih malic. Oblikovan in natisnjen je bil tudi katalog Ekoloških kmetij v občini Kamnik. Ta projekt je sofinanciran iz neposrednih spodbud EU v višini 10.000 € (od tega je tretjina že realizirana v letu 2007).

- **4277 – Naložbe za opravljanje dopolnilne dejavnosti na kmetijah (6.982 €):** Za ukrep s katerim želimo podpirati nova delovna mesta in poslovne ideje nosilcev kmetijskih gospodarstev v okviru dopolnilnih dejavnosti na kmetijah smo v letu 2007 finančno podprli štiri prosilce.
- **4278 – Šolanje v srednješolskih programih (2.000 €):** Finančno pomoč dijakom z območja občine Kamnik, ki se šolajo v srednješolskih kmetijskih programih, je občina dodelila petim prosilcem.

2.6.3.2 Zdravstveno varstvo rastlin in živali (11039002)

- **4290 - Oskrba zapuščenih živali (2.212 €):** V skladu z Zakonom o zaščiti živali je občina Kamnik izvajala obveznosti s tem, da je za zapuščene ali najdene živali na njenem območju organizirala ustrezno varstvo in oskrbo v zavetišču Gmajnice in iz proračuna poravnala stroške višini 2.212 €.

2.6.3.3 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest (11049001)

- **4265 – Vzdrževanje gozdnih cest (33.648 €):** Program vzdrževanje gozdnih cest se financira preko občinskega proračuna v obsegu namenskih sredstev, ki imajo vir v prispevku za vzdrževanje gozdnih cest, ki se odmerja ob odmeri obveznosti iz katastrskega dohodka gozda in iz sredstev, ki jih na osnovi pogodbe zagotavlja Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano. Letni program vzdrževanja, ki ga v skladu z zakonom pripravi Zavod za gozdove je bil v celoti realiziran. Ob koncu leta pa je ostala neporavnana pogodbeno obveznost do izvajalca v višini 5.546 €, ki bo poravnana v roku plačila, v letu 2008.

2.6.4 GOSPODARSTVO (14)

Izvrševanje proračuna občine Kamnik v letu 2007 je na področju turizma in podjetništva temeljilo na naslednjih pravnih osnovah:

- Zakonu o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 2/04),
- Zakonu o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja (Uradni list RS, št. 93/05),
- Zakon o spremljanju državnih pomoči (Uradni list RS, št.37/04),
- Strategiji razvoja turizma v občini Kamnik, sprejeti na 34. seji občinskega sveta dne 5.7.2006,
- Pravilniku o dodeljevanju proračunskih sredstev za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v občini Kamnik (Uradni list RS, št. 86/02 in 16/04),
- Pravilniku o sofinanciranju turističnih društev v občini Kamnik (Uradni list RS, št. 88/05).

Dolgoročni cilji za to področje so opredeljeni v sprejeti strategiji razvoja turizma v občini Kamnik. Največji poudarek je na prvi razvojni prioriteti konkurenčno

gospodarstvo in hitrejša rast s pospeševanjem razvoja nosilnih storitvenih dejavnosti v občini. Kot kvalitativni strateški cilji turizma so: povezana turistična ponudba, promocija turizma usmerjena izključno na ciljne skupine, izobraženi ponudniki za razvoj visoko kakovostnih storitev in razvite inovativne storitve v turizmu. Kvantitativni strateški cilji so: povečati število letnih obiskovalcev, povečati letne prihodke (vseh ponudnikov) in povečati letno število nočitev.

Letni cilji so opredeljeni v skladu s proračunskimi postavkami znotraj posameznega področja. V okviru oddelka za gospodarske dejavnosti in finance občine Kamnik so se tudi v letu 2007 nadaljevale aktivnosti pospeševanja razvoja turizma in podjetništva, ki so se v preteklosti izkazale za uspešne. Večji del aktivnosti se je izvajal preko Agencije za razvoj turizma in podjetništva.

Občina Kamnik je v prejšnjih letih vložila sredstva v izboljšanje in povečanje prostorskih kapacitet ter opremo poslovnih prostorov Agencije. S tem je bistveno izboljšala pogoje za delo v Agenciji za razvoj turizma in podjetništva v občini Kamnik. V letu 2006 je bila sprejeta tudi razvojna strategija turizma v občini Kamnik. Aktivnosti v smeri povezovanja, obveščanja in izobraževanja se nadaljujejo, s tem pa se zadovoljuje interese turističnih ponudnikov, društev, občanov in povečuje prepoznavnost in promocija občine Kamnik v širšem prostoru.

Občina Kamnik je neposredno iz proračuna sofinancirala naslednje ukrepe: promocijske predstavitve, pomoč turističnim društvom, projekt Regijski park Kamniško Savinjske Alpe, vzdrževanje turistične poti Motnik in projekt kolesarske in pešpoti v povezavi z Evropsko peš potjo E6. Za navedene ukrepe so bila porabljena sredstva v višini 47.831 €.

2.6.4.1 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva (14029001)

- **4910 – Kreditiranje programov (28.772 €):** Občina Kamnik je v letu 2007 nadaljevala z aktivnostmi pospeševanja malega gospodarstva z ukrepom subvencioniranja obrestne mere pri najemu kredita. Z vezavo 28.772 € proračunskih sredstev pri izbrani banki, ki je ponudila najboljše pogoje, smo dobili kreditni potencial v višini 543.000 €. Na razpis, ki je bil objavljen v občinskem glasilu in na spletni strani občine Kamnik je prispelo osem vlog. Izdanih je bilo sedem pozitivnih sklepov za odobritev kredita, en vlagatelj pa ni izpolnjeval bančnih kriterijev in mu kredit ni bil odobren. Celotni kreditni potencial je bil razdeljen sedmim vlagateljem.
- **4911 – Odpiranje novih delovnih mest (7.504 €):** Nepovratna sredstva se namenjajo za odpiranje novih delovnih mest, pospeševanje samozaposlovanja in zaposlovanje mladih. Na javni razpis je prispelo trinajst vlog, med katerimi so bile tri vloge negativno rešene, trije vlagatelji so dobili odobrena sredstva za odprtje petih novih delovnih mest, osem vlagateljev pa se je samozaposlilo.
- **4915 – Izobraževanje in svetovanje na področju podjetništva (5.079 €):** Za izvajanje svetovanja na podlagi napotnic s področij vodenja poslovnih knjig, pravnih svetovanj ter svetovanj pri pridobivanju raznih upravnih dovoljenj preko vstopne točke VEM (vse na enem mestu) s strani različnih poslovnih subjektov je bilo porabljenih 5.079 €. Skupaj z razvojnim centrom Litija pa sta v realizaciji dve

delavnici na temo pridobivanja evropskih sredstev na razpisih in na temo izobraževanja mladih ekonomistov –svetovalcev.

- **4916 – Udeležba na sejmih in razstavah (3.200 €):** Občina Kamnik je v letu 2007 nadaljevala s sofinanciranjem udeležb na sejmih in razstavah z namenom pospeševanja udeležbe kamniških podjetnikov na sejmih in razstavah doma in v tujini. Sredstva v višini 3.200 € so bila razdeljena na podlagi javnega razpisa v skladu s pravilnikom petim prosilcem.
- **4917 – Promocija malega gospodarstva (4.925 €):** V drugi polovici leta je bila pripravljena ter plačana osnovna postavitev nove spletne strani točke VEM, ki pa je še v fazi preizkusa in bo pričela delovati v prvem tromesečju leta 2008. Sredstva so bila porabljena tudi za sodelovanja na sejmih in tradicionalnih prireditvah ter skupno promocijo. Za navedene aktivnosti so bila porabljena sredstva v višini 4.925 €.

2.6.4.2 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva (14039002)

Ključna področja izvajanja podprograma Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva so:

- vzpostavitev povezovanja med dejavniki, ki s svojim delom pripomorejo k rasti turizma v občini (društva, sobodajalci, turistični vodniki),
 - spodbujanje promocije turizma, usmerjeno izključno na ciljne skupine (šolske skupine, mladina, seniorji),
 - ohranjanje, nadgradnja in organizacija tradicionalnih turističnih prireditev,
 - izobraževanje ponudnikov za razvoj visoko kakovostnih storitev,
 - kontinuirana izdelava promocijskega gradiva,
 - razvoj tematskih in učnih poti in urejanje podeželja.
- **4700 – Promocijske predstavitve (21.223 €):** Sredstva v skupni višini 21.223 € so bila namenjena sofinanciranju že utečenih programov. Sofinanciranje letnih kart občanom občine Kamnik za vstop v park Arboretum Volčji Potok, sofinanciranje vstopnic za Terme Snovik, sofinanciranje pomladne cvetlične akcije. V skupni višini 10.293 € se financirajo neposredno iz proračuna občine Kamnik. Preostala sredstva so bila namenjena udeležbi na turističnih sejmih in borzah doma in v tujini preko Agencije za razvoj turizma in podjetništva, ko se je v sodelovanju z večjimi ponudniki turističnih storitev (Terme Snovik, Velika planina d.o.o.) udeležila sejmov v tujini: Madrid, Barcelona, Bruselj, Köln, Celovec, Dunaj ter domačih predstavitev: Volčji Potok; Arboretum, spomladanska razstava, Turizem in prosti čas, Mednarodni obrtno podjetniški sejem- Koper, 31.5. - 3.6.2007 SIW (Slovenia incoming workshop), Portorož, 15.6.2007, Otroški bazar, Ljubljana, 13. - 16.9.2007, Gibanje in šport, Ljubljana 29.11. - 2.12.2007.
 - **4701 – Vzpodbujanje povezovanja (3.103 €):** Strategija razvoja turizma je v analizi stanja kot enega ključnih problemov ugotovila dejstvo, da se številni subjekti s področja turizma ne povezujejo dovolj. Zato je v letu 2007 bila dana večja pozornost pospeševanju in spodbujanju povezovanja. Sredstva v višini 1.807 € so bila namenjena organizaciji in izvedbi študijskih tur, na katerih so se turistični delavci z območja občine Kamnik spoznali med seboj in navezali stike.

Del sredstev v višini 1.296 € pa je bilo namenjenih skupni promociji na nacionalni televiziji v decembrskem času.

- **4705 – Novi turistični programi (15.898 €):** Načrtovana sredstva so bila uporabljena za uresničevanje Strategije razvoja turizma na področju razvijanja in širitve novih turističnih programov in produktov. Agencija za razvoj turizma in podjetništva v Občini Kamnik je skupaj z različnimi soorganizatorji pripravila programe, s katerimi je bila nadgrajena turistična ponudba Kamnika: Majin festival (3.363,17 €), kolesarski maraton okoli Alp (1.225 €), Kino na prostem v času festivala Kam fest (5.261 €). V okviru novih turističnih programov so bili izvedeni tudi brezplačni ogledi Kamnika, ki so skupaj s turističnim vlakcem (2.017 €) v Kamnik privabili veliko število turistov in se s tem izkazali za izredno uspešne.
- **4710 – Promocijska turistična gradiva (31.584 €):** Za promocijska turistična gradiva so bila porabljena vsa razpoložljiva sredstva. Izdelan je bil šestjezični (slovensko, nemško, angleško, italijansko, francosko, špansko) zemljevid Kamnika (6.921 €) in produktna brošura mladina in rekreativci (8.062 €). Agencija je sodelovala oziroma finančno podprla prospekte in brošure ostalih turističnih ponudnikov: Tuhinjska dolina, Motnik, Budnarjeva domačija. Izdelane so bile tudi posebne brošure ob tradicionalnih turističnih prireditvah: Tekmovanje smučarjev po starem za pokal Šinkel, Srednjeveški dnevi in Dnevi narodnih noš. Ponatisnjenih je bilo nekaj uspešnih prospektov iz preteklih let.
- **4715 – Promocijske turistične prireditve (21.746 €):** Načrtovana sredstva so bila v celoti realizirana. V mesecu marcu je bilo v sodelovanju z Društvom učiteljev in trenerjev smučanja Kamnik, izvedena prireditev smučarjev po starem za pokal Šinkel, na kateri je sodelovalo več kot sto ljubiteljev smučanja po starem. V začetku junija je že deseto leto potekala tradicionalna prireditev Srednjeveški dnevi, ki v mesto privabijo veliko število obiskovalcev. Njihova odmevnost je razvidna iz objav v sredstvih javnega obveščanja (TV, radio, časopisi). Agencija je sodelovala tudi pri pripravi in izvedbi programa ob občinskem prazniku in Dnevu državnosti.
- **4720 – Vzpodbujanje in razvijanje turistične ponudbe (5.976 €):** Načrtovana sredstva so bila v celoti realizirana, za vzpodbujanje in razvijanje turistične ponudbe, organizirano študijsko turo, sofinancirane so bile aktivnosti državnega (sodelovanje v projektu Jantarjeva pot) in mednarodnega pomena (sodelovanje v Summer Guide – Slovenia Times). V okviru te postavke so bile izvedene tudi aktivnosti, povezane z dopolnitvijo spletne strani Agencije za razvoj turizma in podjetništva.
- **4725 – Izobraževanje turističnih ponudnikov (7.642 €):** Načrtovana sredstva so bila v celoti realizirana za izvedbo seminarja, za pridobitev licence lokalnega turističnega vodnika; projekt je bil izveden v okviru Podjetne regije, pri katerem so sodelovale tudi občine Domžale, Trzin, Mengeš in Komenda. Sredstva so bila namenjena tudi za izvedbo tečaja tujega jezika (italijanščine) za turistične nosilce, ob tem pa je bilo izvedenih tudi sedem delavnic na različne teme s področja turizma. Izvajalo se je tudi permanentno izobraževanje zaposlenih na Agenciji ter drugih delavcev na področju turizma (turistični vodniki).

- **4730 – Dnevi narodnih noš (16.691 €):** Dnevi narodnih noš so bili izvedeni v skladu s programom ter po oceni obiskovalcev in strokovne javnosti na primerni ravni, saj so ponovno privabili v mesto Kamnik veliko število obiskovalcev (v nedeljo preko 20.000). V nedeljski povorki je sodelovalo 1.700 noš. Celotni stroški prireditve so znašali 51.653 €. Prireditve ostaja v finančnem smislu v domeni organizatorja, saj mora na račun kvalitete programa in gostinske ter ostale ponudbe tržiti prireditve tudi pri tistih, ki jih ob večji finančni pomoči občine ne bi uvrstili v program. Prireditve je bila s strani proračuna sofinancirana v višini 16.691 €.
- **4735 – Decembrske prireditve (13.815 €):** V letu 2007 je bilo v okviru proračunske postavke porabljenih 13.815 €: za sofinanciranje decembrskih prireditve (miklavževanje: 1.565 €, mestovanje 1.252 €). Del sredstev je bil namenjen financiranju programa ob drsališču na prostem na Glavnem trgu v Kamniku. Drsališče se je izkazalo za dober prispevek k oživitvi središča Kamnika v zimskem čas in zagotovo je potrebno razmišljati o njegovem nadaljevanju. Silvestrovanja na prostem se je udeležilo veliko število obiskovalcev, več kot v preteklih letih.
- **4742 – Pomoč društvom s področja turizma (8.883 €):** Društvom s področja turizma je občina za sofinanciranje letnih programov in projektov ter redno dejavnost namenila sredstva v višini 8.883 €. Na razpis, ki je bil objavljen v mesecu oktobru v občinskem glasilu in na spletni strani občine Kamnik so prispele štiri vloge. Na podlagi meril so bili izdani štiri pozitivni sklepi za odobritev sofinanciranja društvenih programov s področja turizma.
- **4744 – Materialni stroški Agencije (49.239 €):** Načrtovana sredstva so bila realizirana 94,7 % in so bila namenjena za vzdrževanje in čiščenje prostorov na Glavnem trgu 2. Potrebno je bilo nadomestiti odtujeni del računalniške opreme (kraja ob koncu leta 2006). Obenem pa se je zaključila investicija v opremo turistično informacijskega centra. Del sredstev je namenjen pisarniškem materialu in tisku promocijskega gradiva. Nakupljena pa je bila tudi oprema, ki je bila potrebna za delovanje drsališča (preproga, metle).
- **4745 – Agencija za razvoj turizma in podjetništva – sredstva za zaposlene (70.698 €):** Zaposleni v Agenciji so poleg zgoraj navedenega sodelovali pri občinskih, državnih in mednarodnih projektih občine Kamnik. V letu 2007 se je Agencija okrepila in zaposlila dodatno osebo na področju priprave programov, koordinacijo vodenj in drugih strokovnih del. Preko Zavoda za zaposlovanje sta bili odobreni dve zaposlitvi preko javnih del. V času sezone smo preko študentskega servisa zaposlili študente in praktikante visokih šol turistične smeri. Realiziranih je bilo 70.698 € sredstev, ker je bila zaposlitev pripravnice realizirana šele v drugi polovici leta 2007.
- **4746 – Turistična pot Motnik – vzdrževanje (1.043 €):** Sredstva so bila v celoti izplačana na podlagi pogodbe ter dokazil o izvršenih delih.
- **4750 – Kolesarske in pešpoti v povezavi z evropsko peš potjo E6 (14.564 €):** Realizacija na postavki v višini 14.564 € obsega širitev obstoječe turistične poti v Motniku in okolici. Dodatno sta bili vzpostavljeni dve kolesarski in pet pešpoti v

povezavi z E6 (Evropsko peš potjo) z izdajo vodnika, izdelavo karte z označitvijo zaselkov in kmetij ob poteh ter vzpostavitev kašipotov in informacijskih tabel na tem območju.

- **4900 – Velika planina – občinska sredstva (260.808 €):** Občina je ustavila postopek prodaje kapitalskega deleža, s katerimi je začela že v letu 2004 in jih nadaljevala v letu 2007. Menjava Nadzornega sveta in uprave družbe v sredini leta 2006 je odločilno prispevala k uspešni sanaciji tako nihalne žičnice in dvosedežnice. Novo vodstvo je z velikimi naporji in z vrsto ukrepov uspelo pomembno znižati stroške poslovanja in uspelo z minimalnimi stroški sanirati in usposobiti tudi večino vlečnic, ki že več let niso obratovali (Tiha 1 preurejena na elektro pogon). Novo vodstvo je z najemom gostinskega objekta Zeleni rob povečalo gostinsko ponudbo. Del sredstev, ki so bila namenjena za sanacijo nihalke v letu 2006 ni bil realiziran, saj je bila zaradi testiranja sistema faktura v višini 129.812 € izstavljena v začetku leta 2007 družbi Velika planina d.d.. Poleg navedene pogodbene obveznosti ima občina do družbe tudi obveznost na podlagi sklepa OS iz leta 1999 s katerim se je občina zavezala družbi kot nepovratna sredstva namenjati letno (za dobo desetih let) 91.804 €, kar je za leto 2007 z upoštevanjem revalorizacije znašalo 130.996 €.

2.6.5 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (15)

2.6.5.1 Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot (15059001)

- **4743 – Regijski park Kamniško Savinjske Alpe (6.259 €):** Občine Kamnik, Preddvor, Jezersko, Solčava in Luče načrtujejo ustanovitev regijskega parka Kamniško Savinjske Alpe (KSA). Podpisan je bil Sporazum sodelujočih občin, podpisnik pa je tudi Ministrstvo za okolje in prostor RS. Družba Logarska dolina d.o.o. je koordinator projekta. V letu 2007 so se nadaljevale aktivnosti in postopki za ustanavljanje Regijskega parka Kamniško - Savinjske Alpe. Izdelan je bil strokovni predlog za zavarovanje regijskega parka in osnutek »Uredbe o ustanovitvi regijskega parka KSA«, kot ključni dokument ustanavljanja parka. V tem okviru je v izvajanju projekt Trajnostni razvoj Kamniško-Savinjskih Alp, ki je sofinanciran iz INTERREG IIIA. Projekt je bil odobren v vrednosti 152.311 €, ki je delno sofinanciran s strani Ministrstva za okolje in prostor, delež občine Kamnik za leto 2007 je bil realiziran v višini 1.893,11 €, za ureditev Koželjeve poti po poplavih pa je bilo realiziranih 4.366 €.

2.6.6 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI (23)

2.6.6.1 Rezerva občine (23029001)

- **0950 - Proračunska rezerva (45.900 €):** V skladu z Zakonom o javnih financah in Statutom občine Kamnik se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, požar, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. V sklad proračunske

rezerve je bilo v letu 2007 nakazanih 45.900 €. Poraba sredstev proračunske rezerve pa je obrazložena v poglavju 1.6.

2.6.6.2 Splošna proračunska rezervacija (23039001)

- **1340 – Splošna proračunska rezervacija (25.436 €):** Sredstva splošne proračunske rezervacije so bila uporabljena za nepredvidene namene, za katere v proračunu ni bilo zagotovljenih sredstev ali za namene, za katere se je med letom izkazalo, da niso bila zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Vse izvršene prerazporeditve sredstev iz splošne proračunske rezervacije v skupni višini 35.436 € so navedene in obrazložene v poglavju 1.7.

2.7 ODDELEK ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI

2.7.1 ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ (03)

2.7.1.1 Mednarodno sodelovanje občin (03029002)

- **9280 – Mednarodno sodelovanje na področju šolstva (4.569 €):** Sredstva so bila porabljeni za pokritje stroškov letalskih vozovnic za udeležbo dijakov kamniške gimnazije na mednarodnem raziskovalnem tekmovanju MEF v Istanbulu; za sofinanciranje smučarskega tečaja OŠ Šmartno v Trofaiachu, za sofinanciranje projekta mednarodnega sodelovanja Comenius, v katerega je vključena OŠ Šmartno ter sofinanciranje Twinning projekta OŠ F. Albrehta kot tudi mednarodnega FIT projekta, v katerega je vključena OŠ T. Brejca.

2.7.2 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE (04)

2.7.2.1 Obveščanje domače in tuje javnosti (04039001)

- **8244 - Oglaševanje prireditev (3.956 €):** Oglaševanje kulturnih in drugih prireditev povečuje obveščenost občanov o kulturnih prireditvah, kar povečuje zanimanje in obisk kulturnih dogodkov s strani prebivalcev občine Kamnik in izven. Realizacija planiranih sredstev za leto 2007 je bila v višini 93,66 %.

2.7.3 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI (10)

2.7.3.1 Povečanje zaposljivosti (10039001)

- **0930 - Javna dela (35.000 €):** Zavod RS za zaposlovanje je v začetku leta 2007 na področju javnih del z delnim sofinanciranjem podprl pet programov (varstvo starejših, vzdrževanje ter varovanje naravne in kulturne dediščine, spremljanje ter varstvo in pomoč osebam s težjimi motnjami v razvoju pri socialni integraciji, učna pomoč). Sredstva proračuna so bila porabljeni za pokrivanje deleža stroškov razlike plač udeležencev, regresa za letni dopust ter za udeležence, katerih plača

ne dosega minimalne plače še zagotovitev prispevkov za socialno varnost v skladu z zakonodajo.

2.7.4 ZDRAVSTVENO VARSTVO (17)

2.7.4.1 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja (17069001)

- **0910 – LAS - lokalna akcijska skupina (4.345 €):** Sredstva so bila porabljena v celoti za izvedbo predavanj v osnovnih šolah in za projekt šole za starše, ki poteka v VVZ Antona Medveda, ter za druge spremljajoče aktivnosti.
- **7613 – Sofinanciranje mamografskih pregledov (14.604 €):** Na tej postavki so sredstva porabljena v višini 91,3 %. Občina financira stroške zdravniškega pregleda pred mamografijo.

2.7.4.2 Nujno zdravstveno varstvo (17079001)

- **0500 – Zdravstveno zavarovanje občanov (223.349 €):** Občina Kamnik za brezposelne občane, državljane Republike Slovenije s stalnim bivališčem v Občini Kamnik, ki niso zavarovani iz drugega naslova, plačuje prispevek za osnovno zdravstveno zavarovanje. Povprečno mesečno število brezposelnih občanov je cca 750. Realizacija je bila 99,1 %.

2.7.4.3 Mrliško ogledna služba (17079002)

- **7600 – Mrliško ogledna služba (27.127 €):** Na osnovi Zakona o zdravstveni dejavnosti in Pravilnika o opravljanju mrliško ogledne službe mora lokalna skupnost iz zdravstvene dejavnosti v celoti financirati mrliško ogledno službo za občane Občine Kamnik (sanitarne obdukcije, prevozi, ogledi).

2.7.5 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (18)

2.7.5.1 Nepremična kulturna dediščina (18029001)

- **8243 – Obnova in vzdrževanje spomenikov (861 €):** Sredstva so bila porabljena za ureditev spomenikov ob 1. novembru v višini 57,4 % načrtovanih.
- **8246 – Preskarjeva bajta na Veliki planini (2.000 €):** Uspešna promocija je privabila čez 2.500 obiskovalcev. S Preskarjevimi potomci je bila sklenjena pogodba o izvajanju programa in upravljanja muzeja na način »in situ« za čas poletnih mesecev (poleg predstavitve so ponudili planšarske jedi in pripravili razstavo o planšarskem življenju). Realizacija je bila 32 %, ker sredstva niso zadostovala za kompletno prenovo strehe.

- **8247 – Muzejska hiša (Budnarjeva hiša) (9.251 €):** Del finančnih sredstev je namenjenih za izvajanje bogatega programa obujanja starih slovenskih običajev, obrti, ohranjanja etnološke in stavbne dediščine, v režiji Turističnega društva Kamn`k, ki je bilo za izvajanje tega programa izbrano na javnem razpisu. Preostanek sredstev je bil porabljen za stroške električne energije, odvoza smeti idr. Poraba sredstev je bila 92,5 %.
- **8249 – Projekt Mamut (5.774 €):** Izvedena je bila prva faza izgradnje skulpture mamuta v naravni velikosti. Sredstva so bila porabljena za material za izgradnjo modela skulpture.
- **8280 – Sofinanciranje sakralnih objektov (23.431 €):** Postavka je bila realizirana v celoti. Sredstva so bila dodeljena prosilcem s katerimi so bile podpisane pogodbe in posredovana poročila o izvedbi sanacije za posamezne objekte, in sicer za restavriranje omare v zakristiji cerkve Sv. Jurija v Nevljah pri Kamniku, obnovo Rumplovih orgel v Motniku, obnovo oltarja v cerkvi Sv. Neže, obnovo strehe na zvoniku Sv. Ahaca na Kališu, avtomatizacijo zvonov in zamenjavo tlaka v cerkvi Sv. Vida, obnovo cerkve Sv. Lenarta, podzidek fasade in tlak v okolici oz. v cerkvi Sv. Ane v Tunjicah, obnovo kapelice v Hruševki.
- **8291 – Sof. obnove obrambnega stolpa na Gori (6.173 €):** Sredstva so bila namenjena za sanacijo temeljev obrambnega stolpa. Postavka je bila realizirana 100 %.
- **8295 – Stari grad - sanacija obzidja (0 €):** Zaradi nepredvidenih okoliščin postavka ni bila realizirana. Na javnem razpisu je bil izbran izvajalec del, podpisana je bila pogodba. Vendar se je začetek izvedbe del preložil, ker je najemnik objekta in območja Stari grad oviral organizacijo gradbišča. Ko so ovire konec novembra bile odpravljene, so nastopile za kakovostno izvedbo del neugodne temperature. Zato se sredstva prenesejo v leto 2008.
- **8298 – Stari grad-projekti (31.808 €):** Izdelan je bil projekt celostne ureditve območja Stari grad. Projekt bo služil kot osnova za pridobivanje evropskih sredstev na javnih razpisih.

2.7.5.2 Premična kulturna dediščina (18029002)

- **8221 - Muzej Kamnik - sofinanciranje muzejskih programov (8.346 €):** Financiranje programov Medobčinskega muzeja Kamnik je potekalo na podlagi sprejetega programa dela in poročil o izvedenih programih. Izvedeni so bili naslednji programi: Boj za meje (razstava o 1. svetovni vojni in vlogi generala Maistra v boju za meje), pedagoške delavnice, razstava slovenskih umetnikov oz. razstava o praških študentih na likovni akademiji. Sredstva so bila porabljena v celoti.
- **8228 – Nakup eksponatov Vlasta Kopača (6.259 €):** V Medobčinskem muzeju Kamnik so kupili eksponate iz bogate zbirke Vlasta Kopača, pretežno gre za redke tradicionalne predmete pastirjev z Velike Planine.

2.7.5.3 Knjižničarstvo in založništvo (18039001)

- **8200 – Matična knjižnica Kamnik – plače (270.946 €):** Za plače in dodatke zaposlenih v Matični knjižnici Kamnik so bila realizirana sredstva v višini 97,9 %.
- **8203 – Matična knjižnica Kamnik – materialni in drugi programski stroški (59.296 €):** Realizacija te postavke je 100%. Zaradi povečanja materialnih stroškov (gre za številne stroške, ki zagotavljajo funkcioniranje objekta, kot so: ogrevanje, elektrika itd.) je Zavod moral sprejeti ukrepe varčevanja in del financiranja izvesti iz lastnih sredstev.
- **8207 – Matična knjižnica Kamnik - stroški potujoče knjižnice (3.556 €):** Postavka je bila realizirana v celoti. Sredstva so bila namenjena za vzdrževanje in registracijo vozila, za stroške šoferja in knjižničarja.
- **8209 - Matična knjižnica Kamnik-nabava knjig, časopisov, revij (51.811 €):** Postavka je bila v celoti realizirana za namen povečanja knjižnega fonda. V enaki višini, kot sta jih prispevali občini soustanoviteljici (Občina Kamnik - 85,67%, Občina Komenda - 14,33%) je za nabavo knjig, časopisov in revij prispevalo tudi Ministrstvo za kulturo. Kljub temu Matična knjižnica Kamnik še ne izpolnjuje predpisanega knjižnega fonda glede na število prebivalcev.
- **8297 – Sklad za odpravo nesorazmerij v plačah (0 €):** Ker se v letu 2007 nov plačni sistem še ni začel uporabljati, so posledično ostala vsa zbrana sredstva na proračunski postavki 1101 nedotaknjena. Glede na sklenjen sporazum z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja bo odprava nesorazmerij predvidoma stekla že v letu 2008 in se bo zaključila v letu 2010. Sredstva za odpravo nesorazmerij se bodo črpala iz navedene proračunske postavke.

2.7.5.4 Ljubiteljska kultura (18039003)

- **8238 - Javni sklad RS za kulturo–obvezni program (13.228 €):** Celotna višina planiranih sredstev je bila izplačana na podlagi poročil Javnega sklada RS za kulturo – območna izpostava Kamnik o izvedbi preko 40 prireditev ljubiteljske kulture na lokalnem, medobčinskem in regijskem nivoju.
- **8239 – Javni zavodi–sofinanciranje kulturnih programov in projektov (8.346 €):** Finančna sredstva so bila porabljenjena v celoti. Sredstva so bila nakazana Javnemu skladu RS za kulturo – območna izpostava Kamnik za izvedbo številnih razstav v okviru galerijske dejavnosti v Galeriji Veronika, del pa za izvedbo razstav pod okriljem Medobčinskega muzeja Kamnik.
- **8241 – Kulturna društva, posamezniki–(so)financiranje kulturnih programov (93.766 €):** Izvajalci kulturnih programov in projektov so bili izbrani na podlagi javnega razpisa s strani strokovne komisije. Po mnenju komisije 16 projektov in programov ni ustrezalo kriterijem. Sofinanciranih je bilo 33 izvajalcev, ki so izvedli raznovrstne programe oz. projekte, med njimi prevladujejo kulturna društva.

Najbolj izstopajoči so projekti, npr.: vrhunski koncerti klasične glasbe, jazz koncerti, fotografske razstave, sofinanciranje izdaje dveh knjig, itd.

- **8259 - Sofinanciranje Mestne godbe Kamnik–nakup glasbil, uniform in materialni stroški (9.389 €):** Sredstva v višini 9.389 € so bila v letu 2007 namenjena za dokup in servisiranje glasbil, za nakup uniform za nove člane godbe, nabavo strokovne oz. glasbene literature in drugih nujnih materialnih stroškov.
- **8290 - Oživitev starega mestnega jedra (33.210 €):** Postavka je bila v celoti realizirana v mesecu avgustu, ko je v Kamniku potekal 14-dnevni kamniški poletni festival KAMFEST oz. številne kulturno-zabavne prireditve na prostem v starem delu mesta. Izvajalci festivala so bili s strani za ta namen imenovane komisije izbrani na podlagi javnega razpisa. Glavno prizorišče dogajanja je bilo na Malem gradu in delno v samem mestnem jedru. Pester in izjemno dobro obiskan program, namenjen vsem generacijam, je obsegal glasbene in gledališke prireditve ter fotografske razstave.

2.7.5.5 Mediji in avdiovizualna kultura (18039004)

- **1302 – Sofinanciranje občinskega časopisa (16.004 €):** Iz te postavke se po pogodbi sofinancira izdajanje in dostava občinskega časopisa »Kamniški občan« kot medij, namenjen obveščnosti kamniških gospodinjstev. Planirana sredstva so bila v ta namen skoraj v celoti porabljena (99,9%).

2.7.5.6 Drugi programi v kulturi (18039005)

- **8208 - Matična knjižnica Kamnik-tekoče vzdrževanje (10.670 €):** Iz te postavke se sofinancirajo stroški vzdrževanja računalniške opreme, tekočega vzdrževanja in čiščenja prostorov itd. Realizacija te postavke je 100%.
- **8213 - Matična knjižnica Kamnik-nakup osnovnih sredstev (6.259 €):** Sredstva so bila porabljena v celoti za nakup osnovnih sredstev po programu, ki ga je sprejel svet javnega zavoda.
- **8215 – MKK – sistem proti kraji (6.077 €):** Sredstva so bila v celotni porabljena za nakup sistema proti kraji knjižničnega gradiva.
- **8227 – MMK – zavarovanje premoženja (1.602 €):** Pri zavarovalnici se je sklenilo zavarovanje za knjižno gradivo, inventar v uporabi ter primer vloma, požara in vdora meteorne in izliva vode. Postavka je bila realizirana do višine 96 %.
- **8248 – Letno gledališče Šmartno (4.084 €):** Sredstva so bila namenjena za nadaljevanje urejanja letnega gledališča, ki naj bi postopoma postalo center za redne poletne kulturne prireditve v Tuhinjski dolini. Posodobil se je oder,

poskrbelo za električno napeljavo in druga dela. Postavka je bila v celoti realizirana.

- **8257 - Vzdrževanje kulturnih objektov (8.665 €):** Sredstva v višini 96,3 % so bila porabljena za plačilo stroškov električne energije, vode, komunalnih in dimnikarskih storitev ter tekočega vzdrževanja objekta na Japljevi 2 v Kamniku.
- **8261 – Maleševa galerija-streha (42.492 €):** Planirana sredstva so bila investirana v obnovo strehe na Maleševi galeriji na Glavnem trgu 2. Najugodnejši izvajalec, ki je v skladu z zahtevanimi standardi izvedel obnovo strehe, je bil izbran na javnem razpisu.
- **8268 - Dom kulture Kamnik (12.000 €):** Izvedena so bila najnujnejša dela na dotrajani vodovodni napeljavi v kletnih prostorih in druga manjša investicijsko vzdrževalna dela Doma kulture Kamnik.
- **8269 - Dom kulture Kamnik-tekoče poslovanje (92.408 €):** Iz te postavke so bili pokriti stroški upravljanja, centralnega ogrevanja, električne energije, vode, kanalščine, odvoza smeti, čiščenja skupnih komunikacijskih površin, deratizacije, urejanja okolice, varovanja objekta, zavarovanja odgovornosti ter drugi stroški, ki zagotavljajo funkcioniranje objekta. Rezultat sofinanciranja Doma kulture Kamnik je čez sto izvedenih prireditev na letni ravni ter naraščajoče število obiskovalcev programov oz. rednih uporabnikov raznovrstnih storitev, ki jih ponuja Dom kulture Kamnik.
- **8272 - Dom kulture Kamnik-tehnična oprema za potrebe ozvočenja prireditev (8.958 €):** Sredstva v višini 8.958 € (99,5 %) so bila namenjena za nakup opreme za ozvočenje, ki jo uporablja in nudi v najem prirediteljem kulturnih in drugih prireditev v občini Kamnik ekipa v okviru mladinskega centra Kotlovnica.
- **8284 – Kulturni dom Šmarca-Gasilski dom (sanitarije, ureditev okolice) (26.700 €):** Na podlagi pogodbe s PGD Šmarca in s KS Šmarca je bil izveden transfer sredstev z namenom nadaljevanja obnove v objektu in v okolici Kulturnega doma Šmarca. Nadaljevalna faza obnovitvenih del je bila uspešno izpeljana.
- **8285 – Kulturni dom Laze (0 €):** Sredstva se bodo kot pogodbeno obveznost iz leta 2007 prenesla v proračun za leto 2008, namenila pa se bodo za obnovo prostorov v KD Laze (dvorana, sanitarije, garderoba itd.), ki mora v skladu s pogodbo biti izvedena do 15.04.2008.
- **8286 – Kulturni dom Podgorje (0 €):** Sredstva se bodo iz leta 2007 kot pogodbeno obveznost prenesla v proračun za leto 2008, namenila pa se bodo za obnovo sanitarij v KD Podgorje, ki mora v skladu s pogodbo biti izvedena do 15.04.2008.

2.7.5.7 Programi veteranskih organizacij (18049001)

- **8453 – Sofinanciranje domoljubnih društev (4.482 €):** Za dejavnost t.i. domoljubnih društev so bila planirana namenska sredstva v celoti nakazana, in sicer za:
 - Društvo izgnancev SLO - KO Kamnik (542 €),
 - Združenje mobiliziranih Gorenjcev v redno nemško vojsko (542 €),
 - Društvo Generala Maistra Kamnik (836 €),
 - Območno združenje slovenskih častnikov – org. Kamnik (1.281 €),
 - Območno združenje veteranov vojne za Slovenijo (1.281 €).

2.7.5.8 Programi športa (18059001)

- **8100 – Dejavnost klubov po pogodbah (219.255 €):** Realizacija finančnih sredstev je bila 95,6 %. Sofinanciranje športne dejavnosti je bilo realizirano glede na podpisane pogodbe o sofinanciranju programov športa v Občini Kamnik za leto 2007 po sprejetem planu. Do odstopanja je prišlo zaradi nerealiziranih planiranih športnih programov šolanja in izpopolnjevanja strokovnih kadrov, športnih prireditev in promocije, založništva in obsega organizacije občinskih prvenstev na področju osnovnošolske dejavnosti.

Razdelitev sredstev za sofinanciranje športne dejavnosti je potekala v skladu z Letnim programom športa za leto 2007 in na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje programov športa v občini Kamnik za leto 2007. Na javni razpis se je v roku prijavilo 44 izvajalcev programov športa; sklenjeno in podpisano je bilo 52 pogodb za izvajanje programov na področju interesnih dejavnosti v zavodih s področja vzgoje in izobraževanja, ki ni predmet redne športne vzgoje, dejavnosti v športu v društvih in skupnih programih (šport invalidov, izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja strokovnih kadrov, promocijske dejavnosti, športne prireditve, založništva).

- **8101– Sredstva za pospeševanje športa (7.500 €):** Sredstva na tej postavki, ki so bila skoraj v celoti porabljena (98,3 %), so bila namenjena za sofinanciranje stroškov udeležb kamniških športnikov na mednarodnem področju (Planinsko društvo Kamnik – sofinanciranje alpinističnih oprav v Himalajo, Španijo, ...; KGT Papež - gorski tek na Grintovec in za udeležbo njihovih dveh članov na evropskem prvenstvu v gorskih tekih, Strelska družina Kamnik – za opremo in udeležbo njihove članice Kaje Repič na mednarodnih strelskih tekmovanjih; Lokostrelski klub Kamnik - za udeležbo Miha Kosca na svetovnem in evropskem lokostrelskem prvenstvu ter drugih mednarodnih tekmovanjih).

- **8103 – Strokovna opravila (1.720 €):** Finančna sredstva s te postavke so bila realizirana za opravljanje strokovnih opravil na področju športa. Pogodba za opravljanje strokovnih opravil, je bila na podlagi javnega razpisa, podpisana s podjetjem Gol-šport d.o.o. za obdobje od julija do konca decembra. V letu 2007 je bila realizacija te postavke le v višini 27,5 %; ostanek neizplačanih pogodbenih del v višini 4.539 € pa se prenese v naslednje leto, kot pogodbeno obveznost ker dela niso bila v celoti izvedena.
- **8104 – Sofinanciranje reprezentativnega združenja športnikov (0 €):** Ker je v preteklih letih članstvo Športne zveze občine Kamnik (v nadaljevanju: ŠZ), v katero so se združevala kamniška športna društva in klubi, postalo neaktivno, je bila v začetku junija letošnjega leta organizirana javna tribuna. Eden izmed sprejetih zaključkov je bil dogovor, da vodstvo ŠZ pozove kamniške klube in društva, da obnovijo članstvo in/oz. se včlanijo ter se s tem aktivno vključijo v delovanja t.i. reprezentativnega združenja športnikov. Do porabe sredstev na tej postavki ni prišlo, saj kljub dogovorom in sprejetimi zaključki kamniški športni klubi in društva do konca leta niso izvedli reorganizacije reprezentativnega združenja kamniških športnikov.
- **8110 – Materialni stroški na področju športa (8.372 €):** Sredstva za materialne stroške na področju športa so bila namenjena za sofinanciranje športnih klubov na področju mednarodne dejavnosti, za enkratne športno rekreativne prireditve ter druge stroške, ki se ne sofinancirajo na podlagi javnega razpisa.
- **8116 – Sofinanciranje športnih objektov (112.681 €):** Realizacija je bila v višini 98,7 %. Sredstva so bila namenjena za stroške upravljanja, nabavo materiala, za investicijska in tekoča vzdrževalna dela na športnih objektih (nogometni stadion Prijateljstva v Mekinjah, bazenski kompleks in teniška igrišča »Pod Skalco«, večnamenska športna igrišča po krajevnih skupnosti - v Zg. Tuhinju in Šmartnem, na Selah in Vrhpolju; sofinanciranje gradnje odbojcarskega igrišča na mivki v Motniku, ...), nakup športne opreme (košarkarske table s koši za zunanja športna igrišča pri OŠ Toma Brejca, v Šmarci in Podgorju in Lokah; sofinanciranje vlečne smučarske vrvi za smučišče na Osovju ter druge materialne stroške (električna energija, komunalne storitve, kurjava). Večja vzdrževalna dela so se izvajala predvsem med poletnimi počitnicami.
- **8137 – Keglišče-izdelava podstrešja (sof.), ureditev strelišča (83.930 €):** Planirana finančna sredstva so bila skoraj v celoti porabljena (99,1 %). Sredstva so bila namenjena za plačilo komunalnega prispevka (12.974 €), dokončanju gradbenih del: elektroinstalacijska, strojna, ključavničarska in slikopleskarska dela (44.438 €), nabavo elektronskih tarč za potrebe strelskega strelišča (10.654 €) in tarč za potrebe lokostrelskega strelišča (10.302 €), izdelava projektne dokumentacije za pridobitev uporabnega dovoljenja (3.772 €); preostanek sredstev je bil namenjen za plačilo stroškov elektro meritev, meritev prezračevanja, izdelavo požarnega reda, sanitarni pregled in izvedence tehničnega pregleda, ... ter sodnega cenilca, saj so pri sami gradnji sodelovali s svojim delom, materialom in finančnimi sredstvi tudi člani Strelske družine Kamnik in Lokostrelskega kluba Kamnik.

- 8144 – Odbojgarsko igrišče – adaptacija in sanacija (36.096 €):** Realizacija te postavke je le delna (68,7 %), neizplačana sredstva po podpisani pogodbi v višini 25.506 € pa so prenesena zaradi neizvršenih del v izplačilo v naslednje leto. Zaradi postavljenih zahtev s strani Zavoda Republike Slovenije za varstvo narave po 5-metrskem odmiku od roba brežine struge reke Nevljice in predvideni kolesarski stezi s peš potjo z namenom ohranitve obrežne vegetacije ter zagotavljanja biotske raznovrstnosti območja ter zaradi vodne ujme, ki je sredi septembra prizadela to območje, je bilo potrebno tu najprej odstraniti mulj in naplavine. Tako se je pristopilo k izvršitvi javnega razpisa - naročila za izvedbo rekonstrukcije večnamenskega športnega igrišča »Pod Skalco« pri odbojgarskih igriščih šele v začetku oktobra 2007. Začeta dela rekonstrukcije so bila prekinjena zaradi vremenske ohladitve in dežja, hkrati so se ugotovila tudi dodatna dela na tem področju, ki niso bila zajeta v projektantskem popisu del. Septembrska poplava je med drugim na tem področju poškodovala tudi obstoječo drenažo in kinete. Poškodbe le-teh se niso ugotovile, dokler se niso začela izvajati gradbena dela. Nadaljevanje del rekonstrukcije igrišča bo sledilo v začetku naslednjega leta in sicer takoj, ko bodo temperature dovolj visoke in konstantne.
- 8149 – Sanacija strehe ŠD OŠ F. Albrehta (8.717 €):** Sredstva so bila realizirana v višini 94,7 % in so bila namenjena za zamenjavo dotrajane strešne kritine in leg, ter za popravilo klimatov.
- 8150 – Telovadnica ZD-sanacija (0 €):** Vodovodna napeljava in instalacija za centralno ogrevanje v celotnem kompleksu objekta na Kajuhovi in Ljubljanski, kjer se nahaja več javnih zavodov (t.j. Zavod za zaposlovanje, Glasbena šola Kamnik, Zavod za zdravstveno zavarovanje, Center za socialno delo Kamnik) je zastarela, se medsebojno tudi večkrat prepleta – projektov obstoječih instalacij ni. Konec leta 2006 se je pojavila ogromna poraba vode, domnevno zaradi počene cevi pod telovadnico. Strošek sanacije vodovodne napeljave bi bil v tem delu velik, onemogočeno pa bi bilo izvajanje tako redne šolske dejavnosti učencev OŠ Toma Brejca, kot tudi športne dejavnosti športnih društev. Iz tega razloga naj bi se v letu 2008 pristopilo k izvedbi novega vodovoda ali/oz. v okviru možnosti izvesti popravilo obstoječega vodovoda. Nosilca plačila stroškov naj bi bila lastnika objekta t.j. Občina Kamnik (telovadnica, Matična knjižnica Kamnik) in Zavod za zdravstveno zavarovanje RS. Ker mesto okvare ni natančno ugotovljeno, ugotovila pa se je okvara vodometa, sta načrtovani varianti sanacije oz. napeljava novega vodovoda odpadli, vzdrževalec kamniškega vodovoda Komunalno podjetje Kamnik pa je konec leta zamenjal vodomero. Strošek zamenjave je bil pokrit iz postavke vzdrževanje vodovodnega sistema, finančna sredstva na postavki 8150 pa niso bila porabljena.
- 8156 – Bazensanacija (40.000 €):** Finančna sredstva na tej postavki so bila v celoti porabljena. V okviru razpoložljivih sredstev smo v letu 2007 nadaljevali začeta dela iz prejšnjega leta, in sicer: zamenjava ograje in lesenih delov na tribunah ter namestitve zaščitnih mrež – 15.060 €, nakup opreme (plavalne proge in reševalne pasove – 11.980 €, garderobne omarice in kabine za potrebe športnikov – 3.587 €). Ostala finančna sredstva so bila namenjena za nadaljevanje nujnih vzdrževalnih del bazenskih školjk (peskanje, čiščenje in pleskanje – 10.000 €).

- **8157 – Nogometni stadion – adaptacija in sanacija (24.099 €):** Ta postavka v celoti ni bila realizirana, ampak le v višini 88,6 %. Sredstva so bila porabljena za izdelavo projekta za izvedbo in projekt za razpisana dela za gradnjo novih tribun na južnem delu stadiona. V poletnih mesecih je bil izveden javni razpis za izgradnjo le-teh, vendar je glede na višino finančnih sredstev, ki bi jih moral zagotoviti občinski proračun v naslednjem letu (cca 1,3 mio €) in druge investicije na področju šolstva, občina odstopila od načrtovane investicije. V naslednjem letu se pristopi k adaptaciji in dograditvi obstoječega servisno klubskega objekta in s tem deloma zagotovi ustrezne garderobe in druge spremljajoče prostore (kar pa ne bo v skladu z zapisanimi infrastrukturnimi kriteriji iz licenciranja nogometni klubov, ki jih je izdala Nogometna zveza Slovenije (junij 2003)).

2.7.5.9 Programi za mladino (18059002)

- **8445 – Taborniki in skavti (4.924 €):** Sredstva so bila v celoti porabljena za dejavnost in izvajanje programov na področju taborništva in skavtstva na Kamniškem, in sicer:
 - taborniki Roda bistriških gamsov (2.462 €),
 - skavti Mamutski steg Kamnik (2.462 €).
- **8461 – Sofinanciranje mladinskih programov (19.714 €):** Na javni razpis, ki je bil objavljen v Kamniškem občanu in na spletnih straneh občine, je prispelo sedem prijav. Za sofinanciranje izvedbe s strani občine so bili izbrani štiri, od katerih so bili dejansko sofinancirani in kakovostno izvedeni trije mladinski programi, od teh en obsežnejši s številnimi aktivnostmi.
- **8464 – Sofinanciranje delovanja mladinskega sveta (3.338 €):** Mladinski svet Kamnik deluje kot krovna organizacija vseh kamniških mladinskih društev. Sredstva iz navedene postavke so bila v celoti namenjena za pokrivanje administrativnih stroškov poslovanja Mladinskega sveta Kamnik.
- **8465 – Zavod Kotlovnica-sofinanciranje (28.865 €):** V letu 2007 so bili izvedeni številni dobro obiskani programi v okviru številnih mladinskih sekcij, ki delujejo v Mladinskem centru Kotlovnica (npr. novinarska sekcija, literarna sekcija, glasbena). Mladinski center Kotlovnica postaja vse opaznejši v širšem prostoru, k čemur je pripomogla tudi uspešno izvedena mladinska izmenjava, sofinancirana tudi iz evropskih sredstev.
- **9245 – Počitniško varstvo otrok (1.252 €):** Poletno počitniško varstvo je v letu 2007 potekalo pod okriljem Mladinskega centra Kotlovnica Kamnik v prostorih OŠ T. Brejca v Kamniku v času od 26. junija do 31. avgusta. Celotni projekt, pri katerem so sodelovali tudi športni pedagogi, v dnevni obliki programa pa je bilo vključenih povprečno 15 – 20 otrok, so financirali starši v znesku 6,15 € dnevno na otroka, ostale stroške izvedbe pa je krila občina.

2.7.6 IZOBRAŽEVANJE (19)

2.7.6.1 Vrtci (19029001)

- **9105 – Doplačilo oskrbnih stroškov VVZ A. Medveda (2.259.715 €):** Sredstva v višini 2.259.715 € so bila porabljena za doplačilo oskrbnih stroškov ekonomske cene storitve vzgojno izobraževalnih programov. Starši v povprečju plačajo cca 30 % cene storitve; ostale stroške skladno z veljavnimi predpisi plača občina. V oddelkih dnevnega in poldnevnega programa VVZ A. Medveda je bilo v letu 2007 do septembra, ko je bila odprta novo zgrajena enota VVE Sneguljčica (s prostimi mesti za 130 otrok), vključenih v povprečju 655 otrok.

S sredstvi v višini 295.100 € je ustanovitelj plačal stroške, ki niso elementi za izračun cen po pravilniku o metodologiji za oblikovanje cen v javnih vrtcih. Ustanovitelj javnega zavoda t.j. Občina Kamnik, poravnava te stroške (stroški za nadomeščanje vzgojiteljev in pomočnikov v primeru nezmožnosti dela delavca zaradi bolezni ali poškodbe do 30 dni, stroške v višini cene programa brez živil za število otrok, ki predstavlja razliko med dejanskim številom otrok v oddelku in najvišjim normativnim številom) vrtcu posebej. Celotna realizacija je 97,7%.

- **9110 – Doplačilo oskrbnih stroškov–ostali vrtci (607.898 €):** Realizacija sredstev na tej postavki je 100%. Občina Kamnik je dolžna zagotavljati razliko med plačilom staršev in ceno programa za otroke, katerih starši imajo na njenem območju stalno bivališče ali začasno bivališče, če je vsaj eden od staršev zavezanec za dohodnino v Republiki Sloveniji, ne glede na to, v kateri program predšolske vzgoje v Republiki Sloveniji so ti otroci vključeni.
- **9115 – OŠ 27. julij (logoped 1/2) – plače (13.425 €):** Poraba v višini 99,1 % na tej postavki je v skladu z veljavno zakonodajo na področju plač in stroškov za prevoz na delo ter prehrano. Izvajanje logopedске dejavnosti je nadstandardni program v vrtcu, zato ta strošek ni vključen v ceno programov vrtca. Zgodnje odkrivanje govornih in drugih motenj pri otrocih in čimprejšnje korekcije pa so izjemnega pomena za kasnejšo uspešnost in socialno vključenost otrok.
- **9130 – VVZ A. Medveda – nakup osnovnih sredstev (21.612 €):** Sredstva na tej postavki so bila v celoti porabljena na podlagi zahtevkov za povrnitev stroškov s strani VVZ A. Medveda. Planirana finančna sredstva so bila namenjena za zamenjavo najnujnejše opreme za izvajanje predšolske vzgoje v posameznih vzgojno-varstvenih enotah: nakup dostavnega vozila Kangoo Oasis (staro za novo), drobnega inventarja za izvajanje programa po načelih Montessori pedagogike in računalniške opreme - po programu, ki ga je sprejel svet zavoda.
- **9153 – Ureditev in vzdrževanje otroških igrišč v VVZ-ju (10.432 €):** Sredstva so bila v celoti porabljena za nakup in postavitve novih igral pri VVE Tinkara ter za zasaditev dreves pri VVE Sneguljčica.
- **9158 – Koncesijska vlaganja-sofinanciranje (250.376 €):** Na podlagi koncesijske pogodbe je Občina Kamnik v skladu z 28. členom Zakona o vrtcih iz svojega proračuna koncesionarju – zasebnemu vrtcu Peter Pan d.o.o. - za

investicijo in investicijsko vzdrževanje nepremičnine ter za opremo za izvajanje programa v letu 2007 zagotovila sredstva v višini 250.375,56 €.

- **9160 – VVZ A. Medveda–inv. vzdrževanje in obnovitvena dela (20.118 €):** Sredstva na tej postavki so bila v celoti porabljena in namenjena za pokritje stroškov izvedencev za uporabno dovoljenje za VVE v Šmartnem v Tuhinju, investicijsko vzdrževalna dela v dveh igralnicah VVE Rožle, za VVE Mavrico, ki je s 1.9.2007 prešla iz poldnevnega v celodnevni program, za izdelavo in montažo predelne stene v WC-ju VVE Kekec v Stranjah ter za nekatera druga investicijsko vzdrževalna dela pri vzgojno-varstvenih enotah javnega zavoda (izdelavo in montažo inox ograje v VVE Sneguljčica, alu-enokrilnih vrat z nadsvetlobo v VVE Tinkara). Povrnitve stroškov so bile izvedene kot investicijski transfer na podlagi zahtevkov.
- **9161 – VVZ Perovo (1.531.569 €):** S 1. 9. 2007 je pričela delovati nova enota VVZ A. Medveda, v katero je v 8 oddelkov predšolske vzgoje vključenih 130 otrok. Realizacija na tej postavki je 88,5% zaradi zakonitega plačilnega roka po sprejeti in potrjeni končni obračunski situaciji celotne investicije. Sredstva za plačilo pogodbenih obveznosti so zagotovljena v proračunu za leto 2008.
- **9162 – Sklad za odpravo nesorazmerij v plačah (0 €):** Ker se v letu 2007 nov plačni sistem še ni začel uporabljati, so posledično ostala vsa zbrana sredstva na proračunski postavki 1101 nedotaknjena. Glede na sklenjen sporazum z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja bo odprava nesorazmerij predvidoma stekla že v letu 2008 in se bo zaključila v letu 2010. Sredstva za odpravo nesorazmerij se bodo črpala iz navedene proračunske postavke.
- **9163 – VVZ Perovo-zagonski stroški (83.459 €):** Sredstva so porabljena v celoti za drobni inventar novozgrajene enote, ki omogoča izvajanje programa predšolske vzgoje v skladu s standardi in normativi.

2.7.6.2 Osnovno šolstvo (19039001) in glasbeno šolstvo (19039002)

- **Sredstva namenjena za plače učiteljev angleškega jezika in logopeda (postavke od 9207 do 9213) (58.925 €):** Poraba sredstev v letu 2007 na teh postavkah je v skladu z veljavno zakonodajo na področju izplačila plač in drugih stroškov, ki pripadajo delavcem iz naslova kolektivnih pogodb (prevoz na delo, prehrano, dodatno pokojninsko zavarovanje, ...) in od strokovne izobrazbe, delovne dobe in število napredovanj delavcev, ki opravljajo to delo. Do 30.06.2007 je stroške plač in dodatkov za učitelje angleškega jezika, ki je bil nadstandardni program v osemletki, ki ga Ministrstvo za šolstvo in šport ni financiralo pokrivala občina. Z uvedbo devetletke, te stroške pokriva ministrstvo. Izvajanje logopedске dejavnosti je nadstandardni program v šolah, zato se stroške te dejavnosti pokrivajo iz občinskega proračuna, kajti odkrivanje govornih in drugih motenj pri otrocih in čimprejšnje korekcije so izjemnega pomena za kasnejše uspešnost in socialno vključenost otrok.

- **9215 – OŠ Šmartno-varstvo vozačev (4.590 €):** OŠ Šmartno se srečuje s specifičnim problemom varstva vozačev, saj se skoraj vsi učenci dnevno prevažajo v šolo in iz nje. Občina zato šoli, kot njen ustanovitelj, pomaga zagotoviti del sredstev in tako šoli omogočiti vsaj približno enako obremenitev strokovnih delavcev vezano na organizacijo in izvedbo varstva vozačev. Planirana sredstva so bila v celoti porabljena, saj je realizacija odvisna od doseženega števila ur.
- **Sredstva namenjena za materialne stroške postavke (od 9217 do 9222) (376.408 €) in za tekoče vzdrževanje (postavke od 9225 do 9230) (72.260 €):** Sredstva so bila porabljena glede na višino zahtevkov s strani javnih zavodov za povračilo materialnih stroškov (komunalne storitve, stroški ogrevanja in električne energije, zavarovanja, ...) in za tekoče vzdrževanje. Le-to so javni zavodi izvedli po svojih planih, sprejetih in potrjenih na svetih šole. Realizacija teh postavk je v povprečju 97,4 %.
- **Sredstva namenjena za nakup osnovnih sredstev (postavke 9251 do 9256) (47.473 €):** Ker zavodi vsako leto za neobračunano amortizacijo zmanjšajo lastni kapital (vrednost objektov in opreme se vsako leto realno zmanjšuje), amortizacija pa se že več let ne usklajuje z dejanskim stanjem v posameznem zavodu, so bila sredstva v višini 100 % kot namenska sredstva za nabavo osnovnih sredstev, ki so nadomestila predvsem del stare in amortizirane opreme po načrtu nabav, ki jih sprejmejo sveti zavodov za tekoče proračunsko leto.
 - **9275 – Oprema z računalniki (33.933 €):** Sredstva s te postavke so bila v prvi polovici leta porabljena za posodobitev računalniške opreme v osnovnih šolah na podlagi razpisa države iz leta 2006. V letu 2007 je Občina Kamnik kot ustanoviteljica javnih zavodov zagotovila tudi del finančnih sredstev iz adhezijskih pogodb z Ministrstvom za šolstvo in šport, ki so bile podpisane v letu 2007.
- **9287 – Izdelava idejnega projekta dograditve POŠ Mekinje (18.562 €):** Izpeljano je bilo javno naročilo, izdelane so bile tri variante. Na osnovi izbrane variante (ob sodelovanju vodstva šole, podružnične šole in iniciativnega odbora staršev) je bil izdelan idejni projekt. Občinska uprava bo skladno z Načrtom razvojnih programov pridobila investicijski načrt in projekte za PGD in izvedbo.
- **9288 – K-9 šole (21.854 €):** Na osnovi študije o izvedljivosti izgradnje dveh šol v območju UN-K9 – šole, je bila izdelana projektna naloga. Skladno z določili zakona o graditvi objektov in podzakonskih aktov je bila v sodelovanju z ZAPS (Zbornica za arhitekturo in prostor RS) podpisana pogodba o izvedbi javnega natečaja, ki se zaključuje v mesecu februarju 2008. V letu 2007 so bila realizirana sredstva namenjena za plačilo storitev predhodnih postopkov izvedbe javnega natečaja in delnega plačila pogodbenih obveznosti ZAPS.
- **9291 – OŠ Stranje – adaptacija in dograditev (199.663 €):** V letu 2007 so bile plačane prenesene pogodbene obveznosti zaključene investicije izgradnje OŠ Stranje, predvsem za plačilo stroškov nadzora.

- **9292 – Študija o možnosti širitve športnih površin pri OŠ Šmartno (1.973 €):** Izdelani sta bili dve varianti o možnosti umestitve v prostor športnih in drugih površin, ki jih šola (in tudi krajan) potrebujejo za potrebe športa in rekreacije. Izbrana varianta bo umeščena v Načrt razvojnih programov za izvedbo postopka načrtovanj odkupa zemljišča in izgradnje načrtovanih športnih igrišč.
- **9299 – POŠ Zg. Tuhinj–sanacija objekta (29.377 €):** Po pretežni osušitvi zidov na podlagi elektroosmoze smo pristopili k celostni sanaciji notranjih prostorov (sanacija ometov, dela strojnih in vodovodnih ter kanalizacijskih vodov) zamenjava finalnih tlakov ter obnova obstoječega parketa, beljenje in finalno pleskanje vseh prostorov, obnova razdelilne kuhinje. Objekt bo potrebno sanirati še z zunanje strani ter zamenjati še nekaj dotrajanih oken.
- **9303 – OŠ M. Vere–nujna sanacija vodovodnih instalacij v telovadnici (23.366 €):** Realizacija te postavke je v višini (99,93%). Sredstva so bila porabljena za nujno sanacijo sanitarij na tribunah. Javni razpis je izvedla šola.
- **9304 – Sklad za odpravo nesorazmerij v plačah (0 €):** Ker se v letu 2007 nov plačni sistem še ni začel uporabljati, so posledično ostala vsa zbrana sredstva na proračunski postavki 1101 nedotaknjena. Glede na sklenjen sporazum z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja bo odprava nesorazmerij predvidoma stekla že v letu 2008 in se bo zaključila v letu 2010. Sredstva za odpravo nesorazmerij se bodo črpala iz navedene proračunske postavke.
- **9307 – Otroško igrišče pri POŠ Nevlje (9.008 €):** Sredstva so porabljena v celoti za ureditev vrta s postavitvijo montažne mize in klopi, peskovnika, gredic ter zasaditvijo dreves ter igrala-gugalnice.
- **9308 – POŠ Gozd–igrišče (7.953 €):** Sredstva so bila porabljena v višini 95,3%. Skupaj z vodstvom KS Črna se je uredilo zemljišče, kamor so bila nameščena otroška igrala za potrebe prve triade podružnične šole in za potrebe otrok iz vasi.
- **9310 – POŠ Motnik-zamenjava oken in talnih oblog (33.211 €):** Izvedena je bila zamenjava oken, notranjih in zunanjih okenskih polic, vhodnih vrat, izvedeno je bilo pleskanje vseh prostorov, popravilo in obnova parketa, zamenjava talnih oblog v avlah in na stopniščih.
- **9311 – Urejanje igrišča pri OŠ Toma Brejca (15.710 €):** Izvedena so bila vsa potrebna dela za preplastitev igrišča z novo asfaltno prevleko, rekonstruirana stojala za košarko, nameščene nove table in koši, postavljena ograja okoli igrišča in ločeno za otroško igrišče ter izvedena ostala potrebna dela.

2.7.6.3 Glasbeno šolstvo (19039002)

- **9216 – Glasbena šola – plače (49.347 €):** Porabljena sredstva so bila v višini 95,1 %, in sicer za plačo učitelja ceter na podlagi elementov za izračun plače in dodatkov po kolektivni pogodbi. V postavko sredstev za plače je bil vključen tudi regres za letni dopust, prispevek za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje delavca, prehrana in prevoz z dela za vse zaposlene.

Občinska sredstva predstavljajo nadstandardni program, ki ga Ministrstvo za šolstvo in šport ne financira, občina pa je program podprla in ga redno financira. Odstopanje od višine plana in dejanske porabe sredstev je nastalo zaradi večje odsotnosti redno zaposlenih delavcev (bolniške) in zaposlitev drugih delavcev preko Študentskega servisa oz. podnajemnih pogodb.

- **Sredstva namenjena za materialne stroške (postavka 9223) (4.390 €), za tekoče vzdrževanje (postavka 9231) (2.504 €) in za nakup osnovnih sredstev (postavka 9257) (2.399 €):** Sredstva so bila na podlagi zahtevkov s strani javnega zavoda v celoti porabljena za materialne stroške (ogrevanje, električna energija, komunalne storitve), tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov in za nakup osnovnih sredstev po programu, potrjenem s strani sveta zavoda.

2.7.6.4 Podporne storitve v primarnem in sekundarnem izobraževanju (19039004)

- **9240 – Intervencijska sredstva (6.327 €):** Sredstva v višini 89,5% so bila porabljena za kritje stroškov zamenjave dotrajanega kuhinjskega kotla v kuhinji OŠ T. Brejca ter za nakup dotrajanega pomivalnega stroja v OŠ Šmartno.
- Finančna sredstva na postavkah **9243 - nagrade najboljšim učencem (2.514 €), 9244 - tekmovanja in prireditve (1.489 €), 9247 – mladi raziskovalci-projektne naloge osnovnošolcev (0 €)** Sredstva so bila porabljena za pokrivanje stroškov, ki nastajajo pri realizaciji programa in prireditev na področju izobraževanja mladine v javnih zavodih.
- **9248 – Projekt Pollen (0 €):** Do realizacije v letu 2007 ni prišlo zaradi zamude pri izdelavi kompletov.
- **9258 - Javni zavodi-sofinanciranje strokovne pomoči (0 €):** Na podlagi razpisa so bile konec leta 2007 podpisane pogodbe šol z izvajalci notranjega revidiranja. Sredstva niso bila realizirana, ker dela za leto 2007 še niso bila opravljena.
- **9810 – Izobraževanje strokovnih delavcev (1.968 €):** Občina je s te postavke v letu 2007 sofinancirala stroške strokovnega izobraževanja učiteljice gospodinjstva OŠ Toma Brejca, strokovnega izpopolnjevanja dveh učiteljic OŠ F. Albrehta ter dveh učiteljic OŠ Šmartno.

- **9814 – Upravljanje s plinskimi kotlovnici (0 €):** Pravilnik o tehničnih normativih za projektiranje, graditev, obratovanje in vzdrževanje plinskih kotlovnici nalaga vsem lastnikom plinskih kotlovnici, katerih zmogljivost presega 50 kW, da oddajo upravljanje zato posebej usposobljenim in registriranim upravljavcem. Sredstva so bila namenjena za plačilo storitev na javnem razpisu izbranem upravljavcu za vse zavode, katerih plinska kotlovnica presega prag velikosti v pravilniku. Upravljavec ni bil izbran, zato ta postavka ni bila realizirana.
- **9815 – Sofinanciranje novih akcij (1.154 €):** Realizacija na tej postavki je 65 %. Sredstva so bila porabljena za najem dvorane za izvedbo prireditve »Zapojmo, zaigramo, zaplešimo« 27. Območne revije pevskih zborov otrok s posebnimi potrebami ter za kritje stroškov programa »Živ- žav« - delavnic za otroke pod okriljem Mladinskega centra Kotlovnica.

2.7.6.5 Izobraževanje odraslih (19059001)

- **9812 – Izobraževanje odraslih (0 €):** Planirana sredstva niso bila porabljena, ker ni bilo nobene vloge s strani občanov za pokrivanje finančnih obveznosti izobraževanja odraslih po posebnih programih.

2.7.6.6 Pomoči v osnovnem šolstvu (19069001), srednje šolstvu (19069002) in študijske pomoči (19069004)

- **9200 – Prevozi v šolo (356.815 €):** Realizacija na tej postavki je 94,7%. Sredstva so bila namenjena za plačilo prevozov šoloobveznih otrok v občini Kamnik na podlagi prevoznih pogodb ter za povrnitev stroškov prevozov otrok s posebnimi potrebami na podlagi odločb o usmeritvi.
- Realizacija na postavkah **9202 - regresiranje tečajnega pouka plavanja in smučanja (13.637 €)**, **9800 – sofinanciranje dijaških in študentskih vozovnic (19.872 €)**, **9805 – pomoči študentom (6.619 €):** Sredstva so bila porabljena za sofinanciranje tečajnega pouka smučanja ter za dijaške in študentske vozovnice, ki sodijo v nadstandardno storitev in se na podlagi vsakoletne pogodbe s Kamibusom in Holding slovenskimi železnicami dodeljujejo za znižanje stroškov staršem otrok kot dodatna subvencija občine. Sredstva za pomoči študentom so bila razdeljena po Pravilniku za dodeljevanje pomoči študentom in dijakom na podlagi vsakoletnega javnega poziva.

2.7.7 SOCIALNO VARSTVO (20)

2.7.7.1 Centri za socialno delo (20049001)

- **0400 - Letovanje otrok (5.667 €):** V okviru te postavke občina vsako leto sofinancira letovanje socialno in zdravstveno ogroženih otrok v Savudriji in

Debelem Rtiču, ki jih na podlagi zbiranja vsakoletnih prijav in priporočil organizira Rdeči križ Kamnik. Realizacija te postavke je 100%.

2.7.7.2 Socialno varstvo invalidov (20049002)

- **0105 – Domska oskrba v posebnih socialnih zavodih (86.570 €):** Sredstva se namenajo za doplačila oskrbnih stroškov v domovih za starejše občane, ki so tudi mentalno prizadeti. Poraba sredstev je odvisna od možnosti nastanitve (prostih kapacitet) in programov oskrbe, ter od ekonomskega in socialnega položaja oskrbovanca. Realizacija je 98,4%.
- **0916- Družinski pomočniki (83.531 €):** Zakon o socialnem varstvu opredeljuje možnost, da oseba, ki potrebuje tujo nego ali pomoč, namesto institucionalnega varstva lahko izbere družinskega pomočnika. Isti zakon pa tudi določa, da se te pravice, oziroma storitve financirajo iz občinskega proračuna. Sredstva se namenajo za izplačilo plač družinskih pomočnikov. Trenutno financiramo trinajst družinskih pomočnikov. Potrebe in zanimanje za to obliko pomoči je sicer zelo veliko, vendar je spremenjena zakonodaja v načinu financiranja zavrnila interes, oziroma omejila možnosti. Realizacija je bila 95,2%.

2.7.7.3 Socialno varstvo starih (20049003)

- **0300 – Domska oskrba v socialnih zavodih (111.088 €):** Iz postavke se doplačujejo oskrbni stroški za domsko oskrbo starejšim občanom, katerih dohodki ne zadoščajo za plačilo celotne oskrbe. Poraba sredstev je odvisna od števila nastanjenih občanov in posledično ekonomskega in socialnega položaja oskrbovanca, ter zmožnosti svojcev, ki so po zakonu dolžni plačevati stroške oskrbnine. Realizacija je bila 94,5 %.
- **0320 - Občinska subvencija pomoči na domu (74.300 €):** Sredstva iz te postavke se namenajo za kritje razlike med stroški pomoči na domu (ekonomska cena) in višino plačil oskrbovancev. Sredstva so bila porabljena 99,9%.
- **0322 – Doplačilo stroškov storitev pomoči na domu (9.771 €):** Iz te postavke se namenajo sredstva za doplačila storitev pomoči na domu za tiste občane, ki sami ne zmorejo plačati niti subvencionirane cene oskrbe. Višino zmanjšanega doplačila na osnovi ugotovitev socialnega stanja, z odločbo določi Center za socialno delo. Občina doplačila zagotavlja v okviru Odloka o organiziranju pomoči na domu in merilih za plačilo storitev. Za doplačila je bilo porabljenih 88,8% sredstev..

2.7.7.4 Socialno varstvo materialno ogroženih (20049004)

- **0700 – Enkratne denarne pomoči (5.206 €):** Višina se določa ob upoštevanju kriterijev, ki jih določa občinski odlok za enkratne pomoči in strokovne presoje same situacije. Občani morajo svoje stiske reševati najprej v okviru Centra za socialno delo Kamnik, šele nato so lahko upravičeni tudi do enkratne denarne pomoči iz občinskega proračuna. Socialno ogroženi občani običajno prosijo za nakup šolskih potrebščin, za poravnavo najnujnejših položnic za ogrevanje,

električno energijo, najemnino stanovanj, šolo v naravi, šolsko prehrano in komunalne storitve. Sredstva na tej postavki so bila realizirana 83,2 %.

- **0702 - Skrb za brezdomce (4.197 €):** Trenutno živijo v Samskem domu trije brezdomci, ki jim Občina Kamnik plačuje najemnino za uporabo sobe. Sredstva so bila realizirana v višini 98,6 %.
- **0900- Pogrebni stroški (789 €):** Na podlagi Zakona o pogrebni in pokopališki dejavnosti ter urejanju pokopališč mora občina financirati osnovne pogrebne stroške za brezposelne občane, ki so brez dohodkov, premoženja in bližnjih sorodnikov. Realizacija je bila 70 %.
- **0901 - Dodatni socialni programi in akcije (3.836 €):** Iz te postavke se zagotavljajo sredstva za socialne programe in akcije, ki se izvajajo med letom in sicer: sofinanciranje izgradnje dvigala za invalida, sofinanciranje organizacije srečanja humanitarnih društev, srečanja rejniških družin, pomoč družini ob delovni nesreči, ipd.). Sredstva so bila realizirana v višini 88,4 %.

2.7.7.5 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin (20049006)

- **0945 - Sofinanciranje humanitarnih društev (20.478 €):** Občina Kamnik preko javnega razpisa sofinancira programe humanitarnih izvajalcev, ki vključujejo najrazličnejše kategorije prebivalstva in jim omogoča aktivno udejstvovanje v družbi, kljub omejitvam, ki jih postavlja bolezen ali njihov socialni položaj. Sredstva so bila porabljena v celoti.

2.8 ODDELEK ZA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE

2.8.1 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO (11)

2.8.1.1 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij (11029002)

- **4236 – Gozdna učna pot Stari grad (4.568 €):** Postavka je realizirana v višini 99,52% predvidenih sredstev. Sredstva so bila porabljena za kritje stroškov izdelave informativnih in označevalnih tabel ter nosilnih stebrov in kozolcev, postavitve tabel ter izdelave zloženk. Naravoslovna učna pot bo služila predvsem učencem in učiteljem kamniških osnovnih šol. Vključena pa bo tudi v seznam turističnih zanimivosti mesta Kamnik.

2.8.2 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN (12)

2.8.2.1 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije

- **5614 – Subvencioniranje učinkovite rabe energije (20.989 €):** Postavka je realizirana v višini 99,99%. Iz proračunskih sredstev je občina Kamnik v skladu s

sprejetim pravilnikom stimulirala vgradnjo solarnih sistemov za ogrevanje vode, vgradnjo toplotnih črpalk za ogrevanje sanitarne vode, vgradnjo kurilnih naprav za centralno ogrevanje na lesno biomaso in vgradnjo sodobnih plinskih kondenzacijskih kotlov. Nepovratna sredstva so bila dodeljena prosilcem, ki so v skladu z razpisnimi pogoji podali popolne vloge. Namen dodeljevanja nepovratnih sredstev iz občinskega proračuna je stimulacija občanov k čim večji uporabi obnovljivih virov energije in k bolj učinkoviti rabi energije, kar daljnoročno vodi k zmanjševanju onesnaževanja okolja.

2.8.3 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE (13)

2.8.3.1 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest (13029001)

- **4500 - Redno vzdrževanje lokalnih cest (454.996 €):** Realizacija sredstev je 110,16%. Dela so obsegala zasek in rušenje asfalta, krpanje udarnih jam na asfaltnih cestah, gramozenje makadamskega cestišča, čiščenje koritnic, muld in kanalet, odstranitev grmovja in dreves, nasip bankin, odstranitev kamenja in peska z asfaltnih cest, popravila in postavitve varnostnih ograj, košnjo trave ob cestišču, popravilo in obnovo prepustov ipd. Večji posegi, približno 30 % postavke, so bili namenjeni sanaciji lokalnih cest in javnih poti, sanaciji in čiščenju poškodovane meteorne kanalizacije, sanaciji manjših usadov brežin ob cestah, kot posledica vodne ujme v septembru 2007. Poraba sredstev je bila za 35.833 € višja od načrtovane. Razlog za večjo porabo sredstev je v sanaciji poškodb na komunalno cestni infrastrukturi, ki so jih povzročile jesenske poplave. Glede na to, da je Občina Kamnik v letu 2007 pridobila za sanacijo komunalno cestne infrastrukture dodatna namenska sredstva s strani države v višini 42.878 €, je bila poraba na tej proračunski postavki večja od načrtovane.
- **4503 – Zimska akcija na l.c. in n.c.(249.749 €):** Postavka zajema pluženje, posipanje, postavitve snežnih kolov, pripravo deponij, ročno čiščenje snega in dežurstva. Postavka je bila realizirana 99,74%. Postavka se namenja izvajanju rednega vzdrževanja kot ga določa Odlok o zimski službi v občini Kamnik.
- **5207 - Meteorna kanalizacija – redno vzdrževanje (51.833 €):** Postavka je bila realizirana v višini 92,55 %, kar predstavlja dela, ki so bila opravljena ob rekonstrukcijah in vzdrževanju lokalnih cest, v dolžini cca 1.000 m, oziroma so bila porabljena sredstva za čiščenja in vzdrževanja obstoječe meteorne kanalizacije.
- **6602 - Javne prometne površine (321.498 €):** Porabljena so bila sredstva v višini 93,95%. Gre za vzdrževanje približno 250km javnih poti- kategoriziranih javnih prometnih površin, kar predstavlja gramozenje makadamskega cestišča, krpanje udarnih jam, dosipavanje bankin, izdelavo muld, obžagovanje vejevja in posek grmičevja ob cestišču, izkope obcestnih jarkov, čiščenje cestnih prepustov, popravilo poškodovanega zgornjega ustroja cestišča in pločnikov, sanacija posledic neurij.
- **6605 - Čiščenje javnih površin (70.923 €):** Sredstva so bila porabljena za ročno in strojno čiščenje javnih površin na območju Kamnika, Duplice in Šmarce. Realizacija je bila 99,97%.

2.8.3.2 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest (13029002)

- **4506 – Ukrepi za umirjanje prometa (14.405 €):** Zgrajena je bila 1 cestna ovira na Perovem pri rekonstrukciji ceste, obnovitev treh cestnih ovir pri OŠ Nevlje, izvedba cestne ovire v Šmarci (Stegne) in izvedba cone 30. Realizacija je bila 98,63%.
- **4517 - Ograje na lokalnih in nekategoriziranih cestah (17.012 €):** Sredstva so bila porabljena za postavitve varovalnih ograj ob lokalnih cestah in javnih poteh. Realizacija je bila 97,06%.
- **4528 - Rekonstrukcija ceste Ravne – Kamnik (69.303 €):** V letu 2007 je bila izvedena IV. faza, tj. ureditev spodnjega in zgornjega. ustroja odseka ceste pri KIK-u. Realizacija je bila 97,69%.
- **4540 - Cesta Oševak (62.970 €):** V letu 2007 je bila izvedena rekonstrukcija ceste, ki je bila uničena pri izvedbi kanalizacije Oševak. Realizacija je bila 99,99%.
- **4541 – Ureditev ceste Snovik – Kočevo (0 €):** Pogodba za izdelavo projektne tehnične dokumentacije je bila podpisana v mesecu oktobru 2007. Dela bodo dokončana v letu 2008, gre za prenos pogodbenih obveznosti.
- **4547 – Cesta v Lazah (11.826 €):** Realizirana je bila rekonstrukcija ceste v dolžini 80m. Realizacija je bila 97,39%.
- **4549 – Ureditev ceste B-17 (13.582 €):** Realizirana je bila rekonstrukcija ceste v dolžini 50m in sanirane 25m meteorne kanalizacije. Realizacija je bila 99,65% in bila dela zaključena.
- **4553 – Ureditev ceste skozi vas Podgorje (0 €):** Pogodba za izdelavo projektne tehnične dokumentacije je bila podpisana v mesecu oktobru 2007. Dela bodo dokončana v letu 2008, gre za prenos pogodbenih obveznosti.
- **4556 – Asfaltiranje ulic v Šmarci (Stegne) (99.273 €):** Izvedena je bila rekonstrukcija ulice Stegne v dolžini 395m. Postavljeni so bili ukrepi za umirjanje prometa (cona 30, fizične ovire). Realizacija je 96,10%.
- **4563 – Ureditev ceste v Lazah (JP št. 661342) (20.031 €):** Realizirana je bila rekonstrukcija ceste v dolžini 165m. Realizacija je bila 96,00%, dela so bila zaključena.
- **4565 – Ureditev LC Kolovec – prepusti (0 €):** Naročilo za izdelavo projektne tehnične dokumentacije je bilo izdano v novembru 2007. Dela bodo dokončana v letu 2008, gre za prenos pogodbenih obveznosti.
- **4567 – Ureditev hodnika za pešce v Vrhpolju (23.622 €):** Izvedena je bila delna ureditev hodnika za pešce v Vrhpolju v dolžini cca 150m. Nadaljevanje ureditve hodnika za pešce bo letu 2008.

- **4574 – Ureditev ceste Vaseno – Sidol (29.577 €):** Izvedena je bila rekonstrukcija ceste v dolžini 300m v makadamski izvedbi. Dela so bila v letu 2007 zaključena. Realizacija je 97,90%.
- **4575 – Asfaltiranje javne poti v Volčjem potoku (20.565 €):** V letu 2007 se je začela rekonstrukcija javne poti v Volčjem potoku. Izvedena so bila vsa gradbena dela do asfalta. Asfaltiranje v letu 2007 ni bilo mogoče zaradi neustreznih vremenskih razmer (nizka temperatura, zima, sneg). Realizacija je bila 60,46%. Asfaltiranje se bo izvedlo v letu 2008.
- **4577 – Sanacija prepusta Medvedova – Žebljarska (0 €):** V letu 2007 je bil zgrajen nov propust Medvedova – Žebljarska. Stroški izvedbe so znašali 28.320 € in so bili plačani v breme proračunske postavke odprava posledic elementarnih nesreč.
- **4579 – Ureditev pločnikov v Centru (59.682 €):** V letu 2007 se je popravilo 250m pločnikov na Glavnem trgu – leva stran in 50m pločnikov – desna stran. Dela so bila v letu 2007 zaključena. Realizacija je 99,97%.
- **4581 – Rekonstrukcija ceste Motnik – Vrhe – Srobotno (96.680 €):** Realizirana je bila III. faza rekonstrukcije ceste, ki zajema asfaltiranje 780m ceste z vrha (vas) navzdol. Sredstva so bila realizirana v višini 99,14%.
- **4582 – Ureditev ceste na Okroglo (36.518 €):** Izvedena je bila I. faza ureditve ceste v dolžini 380m. Rekonstrukcija je bila izvedena v asfaltni izvedbi. Realizacija je 95,95%.
- **4584 – Rekonstrukcija ceste Nova reber – Slape (61.861 €):** Realizirana je bila III. faza rekonstrukcije ceste, ki zajema asfaltiranje 410m skupaj z odvodnjavanjem. Sredstva so bila realizirana v višini 97,40%.
- **4585 – Hodnik za pešce Volčji Potok – Radomlje (0 €):** Pogodba za izdelavo projektne tehnične dokumentacije je bila podpisana v mesecu oktobru 2007. Dela bodo dokončana v letu 2008, prenos pogodbenih obveznosti.
- **4586 – Rekonstrukcija ceste Zg. Palovče – Sp. Palovče (40.532 €):** V letu 2007 je bila izvedena IV. faza rekonstrukcije ceste, ki je zajela ureditev odvodnjavanja in asfaltiranje v dolžini 360m . Realizacija je bila 97,13%.
- **4592 – Ureditev mobilnosti do Zdravilnega gaja Tunjice (42.895 €):** Realizacija sredstev je 27,81%. V letu 2007 so bila na osnovi projekta za rekonstrukcijo ceste, sanacijo plazov, javno razsvetljava, ureditev odvodnjavanja, kanalizacije in križišča odobrena tudi evropska sredstva za izvedbo omenjenega posega v obdobju od 2007 do 2009. V letu 2007 so bila izvedena gradbena dela pri ureditvi parkirišča in cca 300m ceste, ter izvedba sanacije plazov nad parkiriščem (zaščitne mreže). Gradbena dela se bodo nadaljevala v 2008 in 2009.

- **4593 – Rekonstrukcija ceste v Volčjem Potoku (Golf) (176.699 €):** Realizacija sredstev je 93,93 %. V letu 2007 je bila izvedena III. faza, ki je zajela 500m pločnika ter ceste (BD – grobi asfalt), gradbena dela (predpriprava) za javno razsvetljavo in meteorno kanalizacijo. V letu 2008 se bodo dela zaključila. Preplastitev II. in III. faze z DBM – obrabna asfaltna plast.
- **4594 - Rekonstrukcija ceste Bistričica – Zakal (33.536 €):** Realizacija sredstev je 98,97%. V letu 2007 je bila zaključena rekonstrukcija obstoječega makadamskega cestišča.
- **4595 – Projektna dokumentacija (študije, PGD + PZI...) (46.459 €):** Realizacija sredstev je 55,66%. Postavka je namenjena reševanju tistih nalog, ki se pojavijo med letom, oz. je potrebno pred novim proračunskim letom že imeti projektno dokumentacijo. Tako so bili pridobljeni potrebni projekti: PZI javna razsvetljava ob hodniku za pešce Kamnik - Tunjice, Sofinanciranje projekta PGD Most EU, Interventna sanacija mostu v Stebljevku, Študija geomehanskih lastnosti za most EU, varnostni načrti, nadzor pri izvedbah. Iz te proračunske postavke je bila plačana naročena in pridobljena projektna dokumentacija (PZI in PZR) za dva odseka javne razsvetljave v Volčjem Potoku in Podgorju v skupnem znesku 35.600 €.
- **4598 – Izgradnja hodnika za pešce Kamnik (96.038 €):** Realizacija je bila 90,75%. V letu 2007 je bila izvedena II. faza gradnje hodnika in je zajemala gradnjo pločnika, odvodnjavanje, predpripravo (gradbena dela) za javno razsvetljavo, ureditev opornih zidov, na razdalji 200m.
- **4602 - Rekonstrukcija križišča Potok - Snovik PTD (0 €):** Sredstva so bila predvidena za plačilo dela izvedbe projektne tehnične dokumentacije za ureditev razširjenega križišča, ki pa se zaradi neurejenih zemljiških lastništev ni realizirala.
- **4611 - Rekonstrukcija ceste Češnjice – Okrog (60.975 €):** Realizacija sredstev je bila 97,41%. Dela II. faze so zajela ureditev sp. in zg. ustroja, odvodnjavanje in asfaltiranje 300m zelo poškodovane ceste.
- **4634 - Izgradnja mostu (EU projekt) in povezovalka B-31 (88.193 €):** Sredstva so bila porabljena za izdelavo projektne dokumentacije za izvedbo mostu in povezovalne ceste B-31 in krožišča z obvozno cesto Kamnik. Prav tako je bil izveden postopek izbire izvajalca za izvedbo predhodnih in pripravljalnih del (DDC svetovanje inženiring). Realizacija je bila 24,26 %.

2.8.3.3 Urejanje cestnega prometa (13029003)

- **4502 – Prometna signalizacija na l.c. in n.c. (60.889 €):** Sredstva so bila porabljena za dobavo, montažo novih in zamenjavo poškodovanih prometnih znakov ter razna manjša popravila prometnih znakov oziroma prometno cestne signalizacije. Realizacija je 99,99%.

- **4520 - Parkirišče Klavčičeva (80.944 €):** V letu 2007 je bila izvedena I. faza parkirišča in sicer v makadamski izvedbi. Realizacija je bila 97,81%.
- **4548 – Prehodi na regionalnih cestah (0 €):** Pogodba za izdelavo projektne tehnične dokumentacije je bila podpisana v mesecu decembru 2007. Dela bodo dokončana v letu 2008, gre za prenos pogodbenih obveznosti.
- **4569 – Semafor Pšajnovica – Šmartno (0 €):** Pogodba za izdelavo projektne tehnične dokumentacije je bila podpisana v mesecu oktobru 2007. Dela bodo dokončana v letu 2008, gre za prenos pogodbenih obveznosti.
- **6220 – Vzpostavitev BCP (0 €):** Pravna podlaga nastavitve banke cestnih podatkov je Zakon o javnih cestah (Ur. list RS, št. 29/97) in drugi podzakonski akti, predvsem Pravilnik o označevanju javnih cest in evidencah o javnih cestah in objektih na njih (Ur. list RS, št. 49/97). Sprejeta zakonodaja predpisuje ustrezne evidence o vseh javnih cestah v državi na enakem nivoju. Letos sprejeti Zakon o prostorskem načrtovanju (ZPNačrt), v 89. členu določa, da se podatki o omrežjih in podatkih gospodarske javne infrastrukture vodijo v katastru GJI na podlagi podatkov o že zgrajenih omrežjih in objektih gospodarske infrastrukture in podatkov, ki jih posredujejo investitorji po končani gradnji. Vodenje katastra občinske javne infrastrukture morajo zagotoviti občine. Vse podatke je treba periodično posredovati v zbirni kataster GJI, ki se vodi na nivoju države in ga vodi organ pristojen za geodetske zadeve (GURS). Posredovanje podatkov mora biti v topografski bazi povezljivi z zemljiškim katastrom. Zaradi naštetih razlogov se je občinska uprava odločila, da bo v naslednjem letu pristopila k posodobitvi katastra občinskih cest in s tem povezane baze. Za izvedbo projekta je že sklenjena pogodba z izvajalcem. Predmet naročila obsega terensko izmero vseh občinskih cest s popisom podatkov, ki so kot obvezni določeni z banko cestnih podatkov. V okviru terenske izmere občinskih cest se izvede tudi popis vseh obstoječih objektov na občinskih cestah. Podatki iz terenske izmere cest se vpišejo v občinsko banko cestnih podatkov. Podatki o objektih na občinskih cestah pa se poleg vpisa v banko cestnih podatkov evidentirajo še v posebnih CO1 in COM1 obrazcih. Na podlagi izvedene terenske meritve se preverijo, uskladijo in dopolnijo obstoječi podatki iz zbirnega katastra GJI – občinske ceste, katerega vodi GURS. Preverijo se poteki obstoječih občinskih cest, poteki medobčinskih cest, poteki gozdnih cest, poteki državnih cest. Po medsebojni uskladitvi morajo biti posamezne kategorije cest medsebojno usklajene. Usklajeni morajo biti tudi poteki vseh medobčinskih cest. Ob uskladitvi digitalnega sloja občinskih cest s stanjem v naravi je potrebno pripraviti osnutek odloka o kategorizaciji občinskih cest. Osnutek odloka mora biti skladen s podatki terenske meritve in z digitalnim potekom posameznega odseka ceste. Pripraviti je potrebno vso potrebno gradivo za pridobitev soglasja s strani DRSC. Proračunska postavka ni bila realizirana, ker je bila pogodba z izvajalcem sklenjena v mesecu decembru 2007, ko so bila razrešena predhodna vprašanja glede vsebine in oblike podatkov. Rok za dokončanje pogodbene obveznosti je 10. 7. 2008.
- **6445 – Semaforji (tokovina, vzdrževanje) (20.209 €):** Realizacija je 96,85 % in predstavlja pokritje vseh računov za tokovino in vzdrževanje v letu 2007.

- **6613 – Postavitev tabel za označitev naselij (12.261 €):** Za zagotavljanje omejitev hitrosti v naseljih je v skladu z Zakonom o varnosti v cestnem prometu potrebno namestiti prometne table z oznako krajev. Občina sistematsko pristopa k postavitvi manjkajočih tabel v naseljih. Letno je predvidenih od 30 do 40 novih tabel, ki usmerjajo promet in označujejo kraje oz. naselja. Proračunska postavka je bila realizirana v višini 59.75%.

2.8.3.4 Cestna razsvetljava (13029004)

- **6400 javna razsvetljava (tokovina, vzdrževanje)(220.068 €):** Realizacija je 100 % in je bila izvedena na podlagi mesečnih planov skladno s koncesijsko pogodbo.
- **6427 - Ulični sistem javne razsvetljave v Šmarci (12.324 €):** Realizacija je 98,44 % in zajema dokončanje JR ob severnem delu Kamniške ceste ter izvedbo povezave z JR na Bistriški cesti.
- **6440 - Javna razsvetljava Volčji Potok(16.385 €):** Realizacija je 98,16 % in zajema postavitve in povezavo 8 kandelabrov z lučmi na temelje in kabelsko kanalizacijo (490m), kar je bilo zgrajeno v prejšnjem letu vzporedno z rekonstrukcijo tega dela ceste. Izvedeno je bilo novo odjemno mesto s prižigališčem.
- **6441 - Javna razsvetljava Podgorje (16.414 €):** Realizacija je 98,33 %. Zgrajeno je bilo novo odjemno mesto s prižigališčem, kabelski razvod v dolžini 180m do športnega igrišča ter postavitve 5 kandelabrov s svetilkami.
- **6448 - Javna razsvetljava v B8 – Pot v Rudnik (12.279 €):** Realizacija je 98,08 %. Na trasi dolžine 240m je bilo postavljenih 5 kandelabrov s svetilkami in kabelsko povezavo ter priklop na že obstoječe omrežje JR. V dolžini 50m je trasa v asfaltu, ki ga je bilo treba obnoviti.
- **6449 - Javna razsvetljava Brezje (8.194 €):** Realizacija je 98,17 %. Razvod kabelske kanalizacije in izgradnja temeljev je bila izvedena v predhodnem letu vzporedno s pokablitvijo elektro vodov, ki jih je izvedlo Elektro Ljubljana. Navedena realizacija pa zajema izgradnjo novega odjemnega mesta s prižigališčem, kabelski razvod v dolžini 150m in postavitve 9 kandelabrov s svetilkami.
- **6451 - Javna razsvetljava KS Sela (14.196 €):** Realizacija je 97,77 %. Izvedena je bila kabelska napeljava v dolžini 150m, od tega je bilo 100m poseganja v asfaltno cesto, kar je podražilo izvedbo. Postavljeni so bili 4 novi kandelabri s svetilkami ter zamenjanih 5 luči na že obstoječem sistemu, kamor je novozgrajeni odsek tudi priključen. Potrebno bo dograditi še nekaj omrežja za pokritje strnjenege dela naselja.
- **6452 - Javna razsvetljava Soteska – Hrib (6.161 €):** Realizacija je 98,43 %. Zgrajena je bila osvetlitev dveh priključkov na regionalno cesto v Soteski in sicer za naselje Hrib in Vir.

- **6453 - Javna razsvetljava Ulica Matije Blejca (16.051 €):** Realizacija je 96,15 %. Omrežje v dolžini 215m je bilo zgrajeno deloma s polaganjem kablov v predhodno izvedeno kabelsko kanalizacijo, deloma pa z vkopom kablov v zemljo. Zgrajeni so bili 4 novi temelji s kandelabri in svetilkami ter 5 kandelabrov s svetilkami na predhodno zgrajenih temeljih. Zamenjanih je bilo še 18 starih svetilk z ustreznimi na že obstoječem omrežju.
- **6454 - Javna razsvetljava Jeranovo (4.923 €):** Realizacija je 98,46 %. Obstoječi sistem JR je bil podaljšan za 40m in povečan za dva kandelabra s svetilkami. Izvedba je bila dražja zaradi poseganja in obnove v asfaltno cesto na celi dolžini trase. Potrebno bo dograditi še nekaj omrežja.

2.8.3.5 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest (13029006)

- **4570 - Rekonstrukcija križišča na Fužinah (28.446 €):** Realizacije je 97,38 %. V letu 2006 je bilo križišče izvedeno. V letu 2007 je bilo izvedeno samo plačilo končne situacije.
- **4588 – Rek. obvozne ceste R1-225 od Šolske do Cankarjeve (266.586 €):** V letu 2007 je Direkcija Republike Slovenije za ceste izvedla javni razpis za izvajalca del. Izbran je bil SCT d.d.. Za nadzor del je bil izbran ZIL Inženiring. Občina Kamnik mora po pogodbi o sofinanciranju zagotoviti svoj sofinancerski delež. Realizacija v letu 2007 je 54,39%. Dela se bodo nadaljevala in končala v letu 2008.

2.8.3.6 Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje (13069001)

- **4670 – priprava načrta širokopasovnega omrežja (8.188 €):** Ministrstvo za gospodarstvo je v letu 2007 pristopilo k projektu gradnje odprtih širokopasovnih omrežij elektronskih komunikacij. Namen projekta je bil pripraviti lokalne skupnosti na gradnjo odprtih širokopasovnih omrežij elektronskih komunikacij kjer širokopasovna omrežja še niso prisotna, ter na učinkovito pridobivanje sredstev iz Evropskega sklada za regionalni razvoj. V ta namen je občina v Uradnem listu objavila javni razpis, ki se je zaključil 11. junija 2007. Na razpis se je prijavil en ponudnik, Telekom Slovenije d.d., s katerim so bila opravljena pogajanja. Ministrstvo za gospodarstvo je objavilo javni razpis za gradnjo, upravljanje in vzdrževanje odprtega širokopasovnega omrežja elektronskih komunikacij v lokalni skupnosti ter tudi preklicalo in napovedalo, da se bo razpis po končanem ponovnem medresorskem usklajevanju ponovno objavil. Naročnik je s ponudnikom začasno prekinil in sicer do objave novega javnega. Glede na to, da v mesecu novembru še ni bilo novega javnega razpisa se je občina 20. novembra 2007 odločila, da prekine postopek oddaje javnega naročila. Sredstva na proračunski postavki so bila porabljena za pravno in strokovna pomoč, ki sta jo nudila dr. Aleksij Možina in Center za razvoj Litija pri izdelavi načrta razvoja odprtega širokopasovnega omrežja Občine Kamnik ter razpisne dokumentacije za izbiro izvajalca gradnje, upravljanja in vzdrževanja.

2.8.4 VARSTVO OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE (15)

2.8.4.1 Zbiranje in ravnanje z odpadki (15029001)

- **5110 – Čiščenje divjih odlagališč (7.245 €):** Postavka je realizirana v višini 96,46%. Sredstva so bila porabljena za kritje stroškov odvoza in deponiranja odpadkov, zbranih v pomladanskih čistilnih akcijah, ki so potekale na različnih območjih občine Kamnik in za čiščenje divjih odlagališč, za katera občinska komunalno-nadzorna služba ni mogla ugotoviti povzročiteljev, zato je delo opravil Publicus d.o.o. Skrb za čisto okolje je cilj čiščenja divjih odlagališč. Vsako leto so po pomladanskih čistilnih akcijah vidni dobri rezultati. Žal pa se tekom leta neprestano pojavljajo nova divja odlagališča, ki kazijo in onesnažujejo naravno okolje.
- **5120 – Investicijska vlaganja v odlagališče Barje – sredstva takse (128.998 €):** Občina Kamnik sofinancira ureditev 4. in 5. odlagališčnega polja deponije Barje v višini sredstev okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, ki jo v skladu z Uredbo o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov zavezanec – JP Snaga d.o.o. nakaže v proračun občine Kamnik. V letu 2007 je znašala zbrana okoljska dajatev 128.998 €.
- **5615 - Eko otoki – odkupi, najemnine in soglasja (53 €):** Postavka je realizirana v višini 25,26%. Sredstva so porabljena za plačilo najema prostora na zemljišču, ki je v lasti Slovenskih železnic. Cilj izgradnje ekoloških otokov, za kar mora občina priskrbeti zemljišče in dovoljenje za postavitve, je omogočiti vsem prebivalcem občine Kamnik ločeno zbiranje in odlaganje komunalnih odpadkov.

2.8.4.2 Ravnanje z odpadno vodo (15029002)

- **5220 - Kanalizacija Oševek (155.086 €):** Glede na izvajalsko pogodbo za izgradnjo kanalizacije Oševek, so bila vsa dela opravljena, tako da je kanalizacija Oševek zaključena in pripravljena za tehnični pregled. Postavka je bila realizirana v višini 97,75 %, kar predstavlja 716m zgrajene kanalizacije.
- **5262 - Vlaganje koncesijske dajatve v razvoj kanalizacijskih sistemov (29.422 €):** Koncesijska dajatev je bila porabljena za izdelavo DIIP, PIZ in IP dokumentacije za pripravo vloge za pridobitev evropskih sredstev iz kohezijskega sklada, za izgradnjo kanalizacijskih sistemov v občini Kamnik.
- **5265 - Kanalizacija Godič (90.891 €):** Dela so bila izvršena v višini proračunske postavke. Ker je bila realizacija prihodkov iz naslova komunalnih taks za obremenjevanje voda večja od predvidene so bila tudi dela na kanalizaciji Godič izvedena v večjem obsegu, kot pa so bila predvidena v proračunu za leto 2007.

2.8.4.3 Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot (15059001)

- **5600 - Redno vzdrževanje deponije na Duplici (3.114 €):** Postavka je realizirana v višini 99,49%. V sklopu rednega vzdrževanja sanirane površine nekdanjega odlagališča komunalnih odpadkov je bila v letu 2007 trikrat pokošena trava, redno se je izvajalo črpanje in odvoz izcednih voda. Cilj rednega vzdrževanja deponije je, da se urejeno območje bivše deponije odpadkov in gozdna učna pot vzdržuje, ter služi učnim in rekreativnim namenom.
- **5602 - Biodiverziteteta na prostoru bivše deponije Duplica (3.035 €):** Postavka je realizirana v višini 98,34%. Sredstva so bila porabljena za dokončno ureditev makadamske poti na platoju deponije in sofinanciranje raziskovalnega projekta, ki ga izvaja Gozdarski inštitut Slovenije. Cilj tega raziskovalnega projekta je ugotoviti stanje ohranjenosti naravne biotske pestrosti ekosistemov na sanirani deponiji, spremljati razvoj naravnih struktur biotske pestrosti ter ugotoviti vpliv razvijajočega gozdnega ekosistema na deponiji na bogatenje biotske pestrosti, rodovitnost okoliškega polja ter čistost podtalnice.

2.8.4.4 Informacijski sistem varstva okolja in narave (15069001)

- **5605 - Ekološko osveščanje in ekološke aktivnosti (4.170 €):** Postavka je realizirana v višini 99,93%. Sredstva so bila porabljena za sofinanciranje projektov, ki jih izvajajo šole (SŠRM je organiziral likovni natečaj na temo varovanja okolja, projekt "Eko šola kot način življenja", v katerega je vključena OŠ Marije Vere). Občina je sofinancirala izdajo okoljskih publikacij, ki jih izdajata Pomurski ekološki center in Slovensko ekološko gibanje, sofinancirala »zeleno stran« v Novicah, krila stroške dvomesečnega snemanja dimnika Pirolize ter nekaj organizacijskih stroškov pri otvoritvi naravoslovne učne poti Duplica in prireditvah v evropskem tednu mobilnosti. Navedeni projekti predstavljajo daljnoročno zelo uspešen način okoljske vzgoje mladine. OŠ Marije Vere je že več let zelo dejavna pri okoljskih projektih, vključena pa je tudi v projekt "Eko šola kot način življenja". Projekt že v svoji osnovi zahteva, da šola neposredno sodeluje z lokalno skupnostjo. Publikacije, katere je občina dobila kot sofinancer izdaje, so bile poslani po šolah z namenom, da pripomorejo k večji ekološki osveščenosti. Posnetki izpustov iz dimnika Tise d.o.o. pa služijo kot dokaz onesnaževanja okolja.

2.8.5 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (16)

2.8.5.1 Prostorsko načrtovanje (16029003)

- **6215 – Vzpostavitev prostorskega informacijskega sistema občine (5.310 €):** V prihodnjem letu 2008 se predvidevajo korenite spremembe prostorskih aktov vseh občin v Republiki Sloveniji. Tudi občina Kamnik namerava sprejeti občinski strateški načrt in podrobni prostorski načrt. Ker bo prostor na novo urejen bo potrebno vse spremembe vnesti tudi v prostorsko informacijski sistem. V letu

2007 je znašala realizacija 10,60 %. Sredstva so bila porabljena za vzdrževanje obstoječega informacijskega sistema, ter pripravo podatkov za register nepremičnin. Po sprejetju občinskega prostorskega načrta bo potrebno nove prostorske akte vnesti v obstoječi informacijski sistem.

- **6246 – Program opremljanja stavbnih zemljišč (0 €):** V izdelavi je program opremljanja za komunalno infrastrukturo na območju občine Kamnik in umestitev v prostorski informacijski sistem občine, ki v letu 2007 zaradi spremembe zakonodaje ni bil dokončan. V letu 2007 je bil aprila sprejet novi Zakon o prostorskem načrtovanju, ki predstavlja osnovo, na podlagi katere se izdela program opremljanja. Zakon je določil tudi pripravo podzakonskih aktov. V letu 2007 zaradi spremenjene zakonodaje ni bil dokončan program opremljanja na območju občine Kamnik in niso bili sprejeti prostorski akti za posamezna območja, zato znaša realizacija postavke 0%.
- **6657 – Prometna študija širšega območja mesta Kamnik (0 €):** V letu 2007 je bila izvedena novelacija podatkov, za kar je bilo potrebno ponovno štetje prometa, naročena pa je bila tudi simulacija prometa, oz. prometni tokovi za povezovalko B-31. Plačilo bo izvedeno v letu 2008.

2.8.5.2 Oskrba z vodo (16039001)

- **6301 - Vlaganje koncesijske dajatve in povračil v razvoj vodovodnih sistemov (41.272 €):** V letu 2007 je bila realizacija 62,63 % in zajema:
 - izgradnjo sekundarnih vodov v B8, Tunjicah in Godiču
 - obnovo elektro priključka za črpališče na Levstikovi
 - izvedba prevezave vodovoda v križišču Ljubljanske in Kovinarske
 - izvedba vodovodnega priključka v Zavrhu
 - izdelava več varnostnih načrtov za gradnje na vodovodnih sistemih
 - izredne analize vode
 - postavitve hidrobloka v Soteski
 - izdelava dokumentacije

Povečale so se aktivnosti pri odmeri in odkupu zemljišč, na katerih so locirani pomembnejši vodovodni objekti, ki so v lasti Občine Kamnik. Ker v letu 2007 ni bilo pričakovanega priliva sredstev iz sofinanciranja Občine Komenda (prenos v leto 2008), tudi ni večje realizacije te proračunske postavke.

2.8.5.3 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost (16039002)

- **4960 – Pokopališče Stranje – obzidje (34.239 €):** Porabljenih je bilo 97,8 % sredstev, in sicer za nadaljevanje izgradnje podpornega zidu pri pokopališču v Stranjah.
- **6610 - Vzdrževanje javnih površin na pokopališču (4.129 €):** Porabljenih je bilo 63,42%, za vzdrževanje (ureditev poti) na pokopališčih Podgorje, Žale in Nevlje.

- **6651 – Mrliška vežica Mekinje – zamenjava žlebov (906 €):** Sredstva so bila porabljena za plačilo računa iz leta 2006 za nove odtočne cevi (žlebove) na mrliški vežici Mekinje, ker so bile prejšnje odtujene.
- **6652 - Pokopališče Špitalič – podporni zid (30.268 €):** Dela na sanaciji opornega zidu so bila v celoti izvedena tako, da je sanacija zaključena.
- **6654 - Pokopališče Motnik – podporni zid (57.465 €):** Dela na sanaciji opornega zidu so bila v celoti izvedena, kar predstavlja II. fazo sanacije celotnega obzidja. S temi deli je sanacija zaključena.
- **6664 - Pokopališče Podgorje – oporni zid (35.238 €):** Proračunska sredstva so bila porabljena za sanacijo opornega zidu, ki je bila izvedena v letu 2007.

2.8.5.4 Objekti za rekreacijo (16039003)

- **6604 – Parki in nasadi (47.737 €):** Porabljenih je bilo 97,42% sredstev. Postavka je razdeljena na hortikulturno ureditev mesta, ki obsega obrezovanje grmovja in dreves, obnovitev oziroma nasaditev parkov, oskrbo korit ipd., na tehnično vzdrževalna dela, ki obsega košenje trave po parkih, čiščenje travnatih površin, obrezovanje brežin ipd. ter na vzdrževanje in sanacijo zaščitene dreves.
- **6626 – Ureditev otroškega igrišča v Podgorju (27.079 €):** Postavka je realizirana v višini 99,63%. Sredstva so bila porabljena za izvedbo gradbenih in obrtniških del na igrišču. Cilj ureditve novega otroškega igrišča v Podgorju je v tem, da se otrokom okoliškega območja omogoči varno igranje, saj v celi KS Podgorje ni bilo urejenega otroškega igrišča.
- **6630 - Ureditev in vzdrževanje otroških igrišč (40.977 €):** Sredstva so bila porabljena za redno vzdrževanje otroških igrišč, ki se izvaja v skladu s sklenjenimi letnimi pogodbami. Nabavljena so bila nekatera nova igrala ter obnovljena nekatera obstoječa igrala in ograje na otroških igriščih na Trgu talcev, v soseski Ljubljanska-Kranjska-Župančičeva, na Stiasnyjevi, na Jenkovi, v Motniku, na Zikovi in na Fužinah. Cilj urejanja otroških igrišč je v tem, da se otrokom omogoči varno igranje, večjim otrokom pa tudi varno preživljanje prostega časa na urejenih igriščih.
- **6632 - Ureditev Kršmančevega parka (40.763 €):** Postavka je realizirana v višini 97,68%. Sredstva so bila porabljena za idejni projekt ureditve Kršmančevega parka in gradbena dela - 1. faza. Cilj ureditve Kršmančevega parka je v tem, da se v mestu uredi večja parkovna površina, v sklopu katere bo tudi otroško igrišče.

2.8.5.5 Praznično urejanje naselij (16039004)

- **6608 - Krasitev občine Kamnik (24.960 €):** Sredstva so bila porabljena za poravnavo stroškov izobešanja zastav ob državnih in občinskem prazniku ter novoletno krasitev mesta. Realizacija 99,68%.

2.8.5.6 Druge komunalne dejavnosti (16039005)

- **4950 – Tipska mestna oprema (23.298 €):** Sredstva so bila porabljena za izdelavo idejnega načrta mestne opreme ter nakup 35 košev za smeti ter dveh litoželeznih klopi.
- **6615 – Upravljanje tržnice (12.783 €):** Porabljenih je bilo 99,94 % sredstev za pokrivanje stroškov odpiranja in zapiranja tržnih lop ob tržnih dnevih (torek, četrtek in sobota) ter čiščenje tržnega prostora.
- **6662 – Košnja na javnih površinah (20.733 €):** Realizacija sredstev je bila 99,36%. Dela zajemajo košnjo vseh travnatih površin ob prometnih površinah.
- **6663 – Vzdrževanje spomeniško zaščitene dreves (8.173 €):** Realizacija je 97,92 %. Za sanacijo zaščitene dreves je bil skladno z Zakonom o javnih naročilih izbran Arboretum Volčji Potok. Izdana je bila naročilnica za predračunsko vrednost 8.200 €, ki je bila tudi realizirana.

2.8.5.7 Urejanje občinskih zemljišč (16069001)

- **1310 – Stroški cenitev (22.945 €):** Realizacija postavke je 91,63 %. V letu 2007 so bila izdelana cenitvena poročila, ki so določala vrednost komunalnega prispevka za prejetih 85 vlog in za izvedbo postopkov (pravni promet z nepremičninami), ki jih določa Uredba vlade RS o pridobivanju, razpolaganju in upravljanju s stvarnim premoženjem države in občin.
- **4508 – Urejanje občinskih zemljišč (odmere) (31.217 €):** Občinska uprava je v letu 2007 na področju ekspropriacije oz. postopnemu vpisovanju zgrajene javne infrastrukture, realizirala sredstva v višini 71,81%. Denarna sredstva so bila porabljena za financiranje geodetskih storitev (odmere, ureditev meja, parcelacije) za ceste po odloku o kategorizaciji občinskih cest v občini Kamnik, za gradnjo kanalizacijskih sistemov ter za območje urejanja komunalne infrastrukture znotraj posameznih zazidalnih otokov.
- **6620 – Komunalno opremljanje stavbnih zemljišč (1.262.391 €):** V letu 2007 so bila za komunalno opremljanje stavbnih zemljišč planirana sredstva v višini 2.050.000 €. Porabljena so bila sredstva v višini 1.262.391,49 €, kar znaša 61,58 %. Poraba planiranih sredstev ni bila realizirana predvsem zaradi manjšega obsega izvedenih del na Ljubljanski cesti (odsek Mercator – Pošta), za katere je bilo planiranih največ sredstev. V nadaljevanju je prikazana realizacija izvedenih del, ki so bila planirana v letu 2007:
 - V skladu s sklenjeno urbanistično pogodbo z družbo Vegrad d.d. so bila v sklopu izgradnje objektov na območju B5 Perovo izvedena dela v višini 133.088,53 €, ki so obsegala izgradnjo komunalne infrastrukture neposredno ob objektih, ki jih je gradila družba Vegrad d.d..
 - Na območju B12 Bakovnik in B7 Kovinarska – zahodni del niso bila realizirana vsa dela, ki so bila opredeljena v Pogodbi o ureditvi medsebojnih razmerij v zvezi s komunalnim urejanjem dela območja B12 Bakovnik in B7 Kovinarska – zahodni

del št. 35101-38/2005-6/3. V celoti niso bila izvedena dela, ki so opredeljena s PGD projektom številka 16C/2005, ki obravnava objekt priključek Podlimbarske ceste in s PGD projektom številka 16D/2005, ki obravnava objekt Kovinarske ceste. Dokončana pa niso dela izgradnje krožnega križišča in industrijske ceste, za katerega je bilo 13. 10. 2006 pridobljeno gradbeno dovoljenje. Dela v letu 2007 niso bila dokončana, ker je bila na UE Kamnik podana zahteva za obnovo postopka izdaje gradbenega dovoljenja in ker družbi Titan d.d. in Cimos d.d. nista izvedli predstavitve vratarnice, ki je pogoj za pričetek uporabe dveh novih uvozov in ukinitvev obstoječega. V letu 2007 so bile izbranemu izvajalcu plačana sredstva do pogodbene vrednosti, ki jih je zaračunal z 2., 3. in 4. začasno situacijo (skupaj 333.795,75 €). Izvedena je bila tudi javna razsvetljava v vrednosti 57.457 €.

- Izvedena je bila planirana preplastitev dela Steletove ceste. Za izvedbo so bila porabljena sredstva v višini 47.437 €, kar je cca 15.000 € manj od planiranega.
- Izvedena je bila planirana izvedba vodovoda na Ljubljanski cesti (odsek Mercator – Lidl). Vrednost izvedenih del je znašala 92.869,82 €.
- Za potrebe vrtca B5 Perovo so bila izvedena dela v vrednosti 131.944,53 €, kolikor so znašali stroški izgradnje komunalne infrastrukture (dovozna cesta, izgradnja ter predstavitve komunalnih vodov).
- Planirano dokončanje del pri izvedbi vodovoda na območju B3 Novi trg v letu 2007 ni bilo realizirano. Vrednost izvedenih del je znašala 67.872,87 € (črpališče in del cevovoda). Za dokončanje je potrebno zgraditi še vodohran in del cevovoda.
- V celoti so bila izvedena dela 1. faze pločnika in rekonstrukcija krajevne zbirne ceste LZ 160531 Kamnik – Perovo na območju B8 Zgornje Perovo (odsek Coprnica - Dolinšek). Vrednost izvedenih del je znašala 95.893,53 €.
- Za izvedbo vodovoda na Bakovniku je bila podpisana pogodba v vrednosti 89.665,29 €. V letu 2007 sta bili izstavljeni in plačani dve začasni situaciji. Za dokončanje del je potrebno izvesti še prevezave uličnih priključkov ter urediti zemljišča lastnikov ob trasi v skladu z njihovimi zahtevami. Vrednost prenosa pogodbenih obveznosti znaša cca 19.000 €.
- Izvedba sekundarnega vodovoda Laseno je znašala 30.886 €.
- Za izvedbo JR na Ljubljanski cesti (odsek Pošta – Mercator) je bila podpisana pogodba v vrednosti 95.992 €. Izstavljena in plačana je bila 1. začasna situacija v vrednosti 34.811,08 €.
- Vrednost del izgradnje JR v Šmarci (Stegne) je znašala 15.670 €.

Za izvedbo rekonstrukcije Ljubljanske ceste (odsek Mercator – Pošta) je podpisana pogodba v vrednosti 1.092.821,62 €. V letu 2007 sta bili izstavljeni in plačani 1. in 2. začasna situacija v skupni vrednosti cca 83.000 €. Izvedba del in posledično vrednost plačil v letu 2007 so bila mnogo manjša od planiranega.

- **6665 – Mali grad – izgradnja komunalnih vodov (3.618 €):** Sredstva so bila porabljena za izvedbo elektro instalacijskih del in elektro priključka za potrebe Malega gradu.

2.8.6 ZDRAVSTVENO VARSTVO (17)

2.8.6.1 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja (17069001)

- **7610 – Študija o zdravstvenem stanju občanov (6.458 €):** Postavka je realizirana v višini 77,38%. Sredstva so bila porabljena za izdelavo projektne naloge, ki bo služila kot osnova za izvedbo epidemiološke raziskave vpliva onesnaževanja zraka na zdravje prebivalcev. Cilj izdelave študije je ugotoviti in dokazati, kakšen je vpliv onesnaževanja zraka v občini Kamnik na zdravje prebivalcev.

2.8.7 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (18)

2.8.7.1 Nepremična kulturna dediščina (18029001)

- **6612 - Vzdrževanje in urejanje grobov in grobišč vojnih in povojnih žrtev (3.326 €):** Sredstva so bila porabljena za ureditev grobov in grobišč I. in II. svetovne vojne ter križev povojnih žrtev, za katere je občina po zakonodaji dolžna skrbeti. Realizacija je bila 99,63%.

2.8.8 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI (23)

2.8.8.1 Posebni programi pomoči v primerih nesreč (23029002)

- **6600 – Odprava posledic elementarnih nesreč (303.480 €):** Z rebalansom proračuna jeseni 2007 se je zaradi povečane potrebe po odpravi posledic neurja v septembru 2007 povečala proračunska postavka za 45.900 € (prispevek Ministrstva za okolje in prostor) in še za 69.500 € (dodatno občina Kamnik) in tako znašala 365.776 €.

Realizacija v višini 82,96 % (303.480 €) zajema izvedbo naslednjih del v letu 2007:

- sanacija brežine nad LC v Palovčah, v višini 13.365 €
- plaz pod lokalno cesto Hruševka – Ravne, načrti, v vrednosti 2.208 €
- plaz pod lokalno cesto Hruševka – Ravne, sanacija, v vrednosti 62.002 €
- sanacija plazovitega območja v Podstudencu, nadaljevanje, v višini 84.848 €
- odstranitev nevarnega skalnega previsa v Podstudencu, v višini 2.766 €
- plaz pod cesto za Stolnik 14, raziskave, v višini 10.753 €
- plaz pod cesto za Stolnik 14, ureditev začasnega dostopa, v višini 5.982 €
- sanacija dostopne ceste za Stolnik 12, v višini 16.300 €
- izgradnja novega prepusta Žebljarska – Medvedova, v višini 28.320 €
- plaz na lokalni cesti za Belo peč, načrti, v višini 2.328 €
- drenaža nad LC v Studencih, v višini 11.098 €
- plaz pri stan. hiši Studenca 27b, načrti, v vrednosti 3.924 €
- sanacija plazu pod javno potjo Hruševka – Podbreg, v višini 15.970 €
- sanacija plazu na lokalni cesti pri hiši Stolnik 13, v višini 29.912 €
- izdelava varnostnih načrtov za vsa večja dela
- izvedba še več manjših posegov po neurju septembra 2007

Iz objektivnih razlogov (pridobivanje soglasja od vodarjev) je bila v leto 2008 prenesena pogodbena vrednost za interventno sanacijo mostu na LC Stebljevke v višini 52.085 €.

Zaradi nesoglasja nekaterih krajanov Črne ni bilo izvedeno že naročeno odvodnjavanje v višini 9.030 €.

2.9 ODDELEK ZA UREJANJE PROSTORA

2.9.1 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (16)

2.9.1.1 Prostorsko načrtovanje (16029003)

- **6200 – Urejanje kolesarskih in pešpoti v občini Kamnik (36.689 €):** Glavni cilj projekta je vzpostavitev rekreativnih kolesarskih poti na območju občine Kamnik, pri čemer ima prednost daljinska kolesarska povezava ob reki Kamniški Bistrici in v Tuhinjski dolini od mesta Kamnik do Motnika. Leta 2007 je Občina Kamnik začela z izvedbo rekreativnih kolesarskih poti na območju Tuhinjske doline. Urejena je bila 22 kilometrska kolesarska pot od Potoka do Motnika. Dela so obsegala utrjevanje povozne površine, izdelavo in postavitve usmerjevalnih tabel ter organizacijo kolesarskega izleta, na katerem je Občina Kamnik skupaj s turističnimi in športnimi društvi iz Tuhinjske doline, predstavila kolesarsko pot. Sredstva so bila porabljena še za vzdrževalna dela oziroma sanacijo sprehajalne poti ob Kamniški Bistrici od brvi pri Titanu do Avta Cerar ter za pripravo geodetskih podlag in projektne dokumentacije za ureditev širše rekreacijske poti na zgoraj omenjenem odseku. Projektne dokumentacije vključuje tudi parkovno ureditev levega brega Kamniške Bistrice. Proračunska postavka je bila realizirana v višini 56,44 %. Sredstva niso bila porabljena v celoti, saj se je zaradi pogojev posameznih nosilcev urejanja prostora trasa, predvidena v idejni zasnovi, spremenila, zaradi usklajevanja z lastniki zemljišč pa določeni odseki poti niso bili realizirani.
- **6230 – Strategija prostorskega razvoja občine Kamnik (59.011 €):** Osnovni dokument za usmerjanje prostorskega razvoja na občinski ravni so Prostorske sestavine dolgoročnega družbenega plana občine Kamnik. V letu 2007 je začel veljati nov Zakon o prostorskem načrtovanju (v nadaljevanju-ZPNačrt), ki je nadomestil prejšnji Zakon o urejanju prostora. ZPNačrt na občinski ravni predvideva en sam obvezen prostorski akt - občinski prostorski načrt (OPN), ki celovito obravnava prostorsko problematiko občine in je hkrati strateški (OSPN) in izvedbeni prostorski akt ter je podlaga za pripravo projektov za pridobivanje gradbenega dovoljenja. Iz določb ZPNačrt-a izhaja, da je strateški del OPN v novem sistemu vsebinsko nadomestil strategijo prostorskega razvoja občine, izvedbeni del OPN ga je nadomestil prostorski red občin. Po uveljavitvi zakona so ostali v veljavi vsi do sprejema zakona veljavni akti občine, ki se bodo postopoma nadomeščali z novimi. Postopek priprave OPN se je do uveljavitve ZPNačrt vodil kot SPRO in PRO, nadaljeval pa se bo po zakonodaji, ki jo predpisuje ZPNačrt. Vse strokovne podlage, ki jih je Občina Kamnik pripravila za nova prostorska akta,

so neposredno uporabne tudi za pripravo prostorskih aktov po ZPNačrt. Občina Kamnik je pričela s pripravo strateškega in izvedbenega dokumenta v letu 2005. Od leta 2005 do konca leta 2007 je občina izvedla več javnih razpisov, tako za izdelavo strateškega in izvedbenega prostorskega akta, kot tudi za izdelavo strokovnih podlag. 30.10.2007 so bile v Uradnem listu RS objavljeni podzakonski akti - pravilniki, ki določajo vsebino, obliko in način priprave občinskega prostorskega načrta ter pogoje za določitev območij sanacij razpršene gradnje in območij za razvoj in širitev naselij. Občina Kamnik je vseskozi izdelovala strokovne podlage, ki so zakonsko določene in druge strokovne podlage, ki kažejo na trenutno stanje v občini Kamnik, in ki bodo služile kot izhodišče za kvalitetno in strokovno prostorsko načrtovanje za prihodnost. Pogodbene obveznosti se prenesejo v leto 2008 in bodo plačane ob oddaji strokovnih podlag in oddaji obeh prostorskih dokumentov. Po terminskem planu, ki ga je objavilo pristojno ministrstvo in smo ga uskladili z izdelovalcem prostorskih aktov pričakujemo ob zaključku leta 2008 sprejem obeh prostorskih dokumentov. Proračunska postavka Strategija prostorskega razvoja občine Kamnik je bila v letu 2007 realizirana v višini 26.22%, iz te postavke so bile plačane naslednje strokovne podlage: analiza razvojnih možnosti občine Kamnik, analiza razvojnih možnosti demografije, naselbinske mreže in gospodarstva, strategija demografskega in gospodarskega razvoja s ciljnim projekcijami in izračuni planskih površin za urbanizacijo, analiza poselitve za nove prostorske akte, študija ranljivosti prostora. Iz omenjene postavke so bile plačane tudi izdaje smernic, pisarniški in splošni material in storitve.

- **6260 - Sofinanciranje izdelave PIA (136.949 €):** Prostorske ureditve, ki so predvidene z veljavnim prostorskim planom občine je potrebno nadgraditi v skladu s potrebami lokalne skupnosti z izvedbenimi prostorskimi akti, to je z občinskimi podrobnimi prostorskimi načrti (v nadaljnjem besedilu OPPN). Občinska uprava vodi več postopkov izdelave in sprememb in dopolnitev OPPN. Glede na dejstvo, da ZPNačrt določa več faz postopka se lahko sam postopek zavleče na daljše obdobje. Proračunska postavka Sofinanciranje izdelave PIA je realizirana v višini 50,89%. Proračunska postavka zajema sredstva za izdelavo strokovnih podlag in druge dokumentacije za izdelavo novih prostorskih dokumentov ali za spremembo obstoječih. Iz postavke se plačujejo stroški vodenja postopkov, stroški, ki nastanejo z obveščanjem javnosti, objavo sklepov, stroški organizacije javnih obravnav, stroški izdelave samega prostorskega akta, strokovne podlage, ki jih določijo posamezni nosilci urejanja prostora in druge naloge, ki jih je potrebno opraviti za nemoteno delo na področju kvalitetnega in strokovnega prostorskega planiranja. Občina Kamnik ima več sklenjenih pogodb za izdelavo posameznih prostorskih aktov, ki bodo izdelani v letu 2008 in 2009.

2.10 KRAJEVNE SKUPNOSTI

V bilanco prihodkov in odhodkov (splošni del zaključnega računa) se morajo po Zakonu o javnih financah vključiti tudi vsi prihodki in odhodki ožjih delov občine, torej krajevnih skupnosti. Realizacija finančnih načrtov posameznih krajevnih skupnosti je sestavni del posebnega dela zaključnega računa proračuna Občine Kamnik za leto 2007.

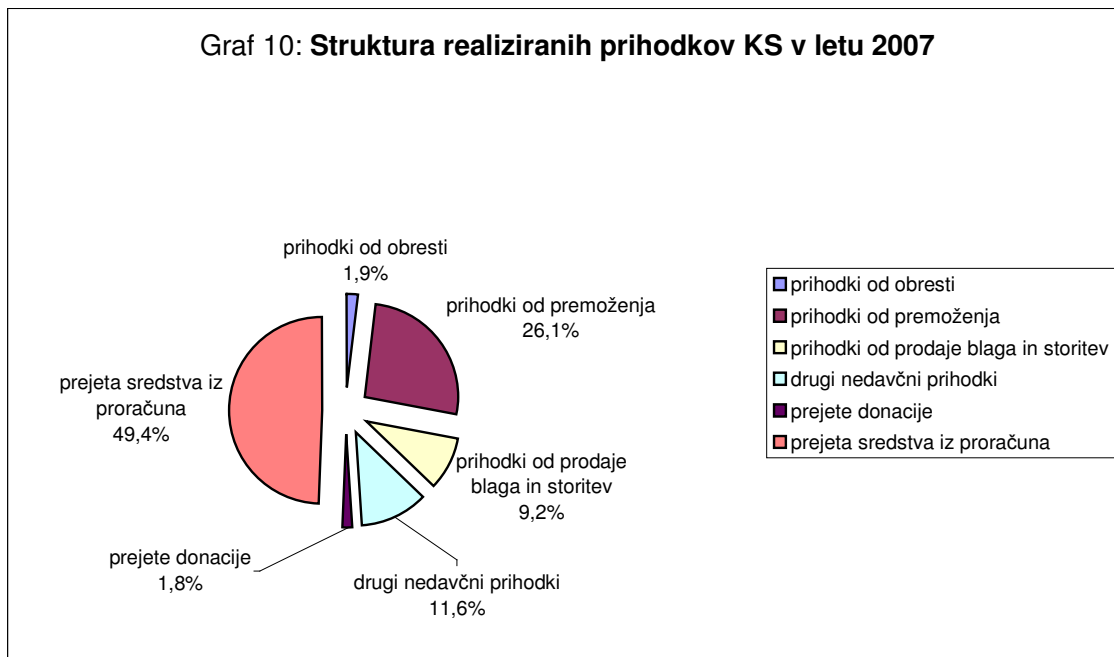
V spodnji tabeli so predstavljeni načrtovani in realizirani prihodki ter odhodki za vseh 22 krajevnih skupnosti:

Preglednica 10: Realizacija prihodkov in odhodkov KS v letu 2007

v €

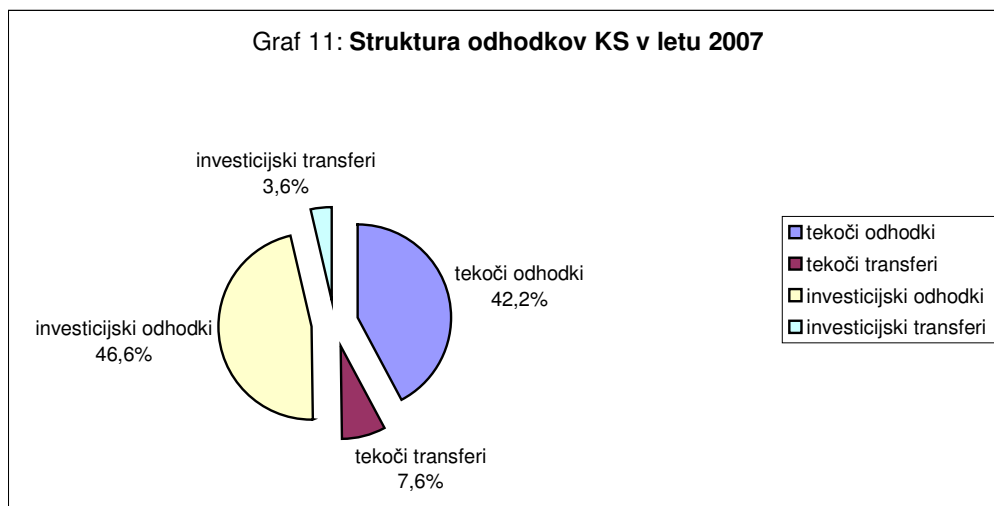
zap. št.	krajevna skupnost	PRIHODKI			ODHODKI		
		načrt 2007	realizacija 2007	ind.	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
1.	KS Črna	4.810	4.939	102,68	23.033	9.358	40,63
2.	KS Duplica	9.101	19.117	210,04	14.527	5.564	38,30
3.	KS Godič	4.537	4.362	96,12	14.661	8.815	60,12
4.	KS Kamnik Center	4.855	4.434	91,31	10.910	2.961	27,13
5.	KS Kamniška Bistrica	14.593	14.598	100,03	30.233	19.353	64,01
6.	KS Mekinje	3.700	3.712	100,32	5.152	5.008	97,20
7.	KS Motnik	11.625	6.516	56,05	14.928	4.322	28,96
8.	KS Nevlje	7.265	8.393	115,53	24.479	12.325	50,35
9.	KS Novi trg	3.603	3.741	103,83	27.781	260	0,94
10.	KS Perovo	4.528	4.578	101,08	15.004	3.403	22,68
11.	KS Podgorje	5.259	6.456	122,74	7.037	3.674	52,2
12.	KS Pšajnovica	4.982	5.009	100,54	13.339	10.718	80,34
13.	KS Sela	4.887	5.591	114,41	14.163	8.299	58,60
14.	KS Srednja vas	7.071	7.221	102,12	13.340	7.236	54,24
15.	KS Šmarca	8.982	18.378	204,61	26.299	28.212	107,28
16.	KS Šmartno	7.550	10.229	135,48	14.917	2.161	14,49
17.	KS Špitalič	8.134	7.765	94,56	12.307	9.122	74,11
18.	KS Tuhinj	15.870	29.318	184,74	39.264	30.519	77,73
19.	KS Tunjice	4.012	4.085	101,79	17.651	16.650	94,33
20.	KS Volčji Potok	7.295	3.914	53,65	14.542	4.477	30,79
21.	KS Vranja Peč	3.929	3.145	80,02	8.781	2.964	33,75
22.	KS Zaprice	4.553	4.659	102,33	4.754	311	6,52
	SKUPAJ	151.141	180.160	119,19	367.102	195.712	53,31

Graf 10: **Struktura realiziranih prihodkov KS v letu 2007**



Skupna realizacija prihodkov krajevnih skupnosti je znašala 180.160 € oziroma 119,19 % načrtovanih. Največji delež v strukturi prihodkov krajevnih skupnosti so predstavljala sredstva iz proračuna Občine Kamnik, in sicer polovico vseh realiziranih prihodkov krajevnih skupnosti (49,4 %). Prihodki od premoženja (najemnine za poslovne prostore, stanovanja, grobove) so v strukturi prihodkov krajevnih skupnosti predstavljala 26,1 %, drugi nedavčni prihodki 11,6 %, prihodki od prodaje blaga in storitev 9,2 %, prihodki od obresti 1,9 % ter donacije 1,8 %.

Graf 11: **Struktura odhodkov KS v letu 2007**



Realizacija odhodkov krajevnih skupnosti je bila nižja od načrtovane (indeks 53,31 %), in sicer je bilo od predvidenih 367.102 € odhodkov realiziranih 195.712 €. Največji delež v strukturi odhodkov predstavljajo investicijski odhodki 46,6 %, tekoči

odhodki (pisarniški in splošni material, energija, voda, komunalne storitve, tekoče vzdrževanje, najemnine...) 42,2 %, tekoči transferi 7,6 % ter investicijski transferi 3,6 %. Ob upoštevanju funkcionalne klasifikacije javnofinančnih izdatkov je bil največji delež sredstev porabljen za področje gospodarskih dejavnosti (promet, pokopališča in mrliške vežice, vodooskrba, javna razsvetljava...), in sicer 42,2 %, sledita področje rekreacije, kulture in dejavnosti neporfitnih organizacij (22,8 %) in področje javne uprave (delovanje krajevnih skupnosti) v višini 24,5 %. Krajevne skupnosti so v letu 2007 namenile svoja sredstva tudi za, javni red in varnost (protipožarna varnost) 4,0 %, izobraževanje (predvsem sofinanciranje šole v naravi) 1,1 % ter za razpolaganje in upravljanje premoženja 3,3 %.

Skupno so krajevne skupnosti v letu 2007 izkazovale primanjkljaj v višini 15.552 €, ki je bil v celoti pokrit s stanjem sredstev na računih na dan 31.12.2006.

Poudariti je potrebno, da je pri pripravi rebalansa proračuna za leto 2007 strokovna služba občinske uprave organizirala v septembru dva posveta, na katerih je bilo predsednikom krajevnih skupnosti predstavljeno na kakšen način morajo pristopiti k pripravi proračuna oziroma rebalansa proračuna. Z vsakim predsednikom krajevnih skupnosti smo skupaj pripravili osnutek rebalansa, vendar je bila kljub temu realizacija finančnih načrtov krajevnih skupnosti slaba.

V nadaljevanju je predstavljena realizacija prihodkov in odhodkov po posameznih krajevnih skupnostih.

KS Črna

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.810	4.939	102,68
odhodki	23.033	9.358	40,63

Krajevna skupnost Črna je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, prispevka krajanov za najemnino grobov, dotacije iz proračuna za redno delovanje in nakazanih sredstev s strani DURS-praznitve krajevnega samoprispevka.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za dotacije društvom, za prireditve, za vzdrževanje cest, vzdrževanje vodovoda Gozd, vzdrževanje vodovoda Kališe, vzdrževanje mrliške vežice, vzdrževanje pokopališča in za stroške, ki so potrebni za delovanje krajevnih skupnosti.

Index realizacije pri odhodkih je pod 100% zaradi neizpolnjenega načrta pri načrtovanju rekonstrukcije ceste Gozd, igrišča POŠ Gozd in vzdrževanja CATV Črna.

KS Duplica

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	9.101	19.117	210,04
odhodki	14.527	5.564	38,30

Krajevna skupnost Duplica je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti, najemnin in dotacije iz proračuna za tekočo porabo. Index realizacije pri prihodkih je višji od načrtovanih zaradi prejetih sredstev za 10-letno uporabo dvorane kulturnega doma Duplica.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za dotacijo OŠ Marija Vere in za tekoče stroške delovanja krajevne skupnosti. Index realizacije je nekoliko nižji zaradi nerealiziranega vzdrževanja javnih površin, dotacije gasilskemu društvu ter manjši porabi sredstev za stroške delovanja KS od načrtovanih.

KS Godič

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.537	4.362	96,12
odhodki	14.661	8.815	60,12

Krajevna skupnost Godič je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od najemnin in dotacije iz proračuna za redno delovanje .

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za gradnjo javne razsvetljave Godič-Brezje, obdaritev starejših občanov, vzdrževanje in adaptacija doma KS in za stroške, ki so potrebni za delovanje krajevne skupnosti.

KS Kamnik Center

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.855	4.434	91,31
odhodki	10.910	2.961	27,13

Krajevna skupnost Kamnik Center je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti na vpogled in dotacije iz proračuna za redno delovanje.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za delovanje krajevne skupnosti in za dotacije društvom. Index porabe sredstev je nizek zaradi planiranih, a nerealiziranih kulturnih prireditev in manjše porabe sredstev za delovanje krajevne skupnosti od načrtovanih.

KS Kamniška Bistrica

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	14.593	14.598	100,03
odhodki	30.233	19.353	64,01

Krajevna skupnost Kamniška Bistrica je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od najemnin za grobove, dotacije iz proračuna za redno delovanje in sredstev nakazanih s strani DURS-praznitev krajevnega samoprispevka.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za adaptacijo poti od pošte do župnišča, za vzdrževanje mrliške vežice Stranje, za vzdrževanje pokopališča, za tekoče stroške delovanja KS in za prireditve v KS.

KS Mekinje

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	3.700	3.712	100,32
odhodki	5.152	5.008	97,20

Krajevna skupnost Mekinje je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, in dotacije iz proračuna za redno delovanje.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za prireditve v Krajevni skupnosti, dotacije društvom in za stroške, ki so potrebni za delovanje KS.

KS Motnik

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	11.625	6.516	56,05
odhodki	14.928	4.322	28,96

Krajevna skupnost Motnik je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od plačanega prispevka krajanov za kabelsko televizijo in vodarino in dotacije iz proračuna za redno delovanje. Index realizacije pri prihodkih je nizek zaradi nižje realizacije plačanega prispevka za vodo in kabelsko televizijo.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za vzdrževanje vodovodov, za vzdrževanje pokopališča, za vzdrževanje kableske televizije, sofinanciranje šole v naravi, dotacijo društvu upokojencev, za razne prireditve in za tekoče stroške, ki so potrebni za delovanje Krajevne skupnosti. Index realizacije pri odhodkih je nizek zaradi nerealiziranega vzdrževanja vodovodov in adaptacije sejne sobe.

KS Nevlje

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	7.265	8.393	115,53
odhodki	24.479	12.325	50,35

Krajevna skupnost Nevlje je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od najemnin in dotacije iz proračuna za redno delovanje.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za tekoče stroške delovanja KS, dotacijo gasilskemu društvu in sofinanciranje izgradnje ceste Oševak. Index realizacije pri odhodkih je pod 100% zaradi načrtovane, a nerealizirane porabe sredstev za vzdrževanje cest v KS in adaptacije POŠ Nevlje.

KS Novi trg

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	3.603	3.741	103,83
odhodki	27.781	260	0,94

Krajevna skupnost Novi trg je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti in dotacije iz proračuna za redno delovanje.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena le za tekoče stroške pri delovanju KS. Index je zelo nizek zaradi načrtovanih, a nerealiziranih sofinanciranj akcij v KS.

KS Perovo

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.528	4.578	101,08
odhodki	15.004	3.403	22,68

Krajevna skupnost Kamnik Perovo je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti od sredstev na vpogled in dotacije iz proračuna za tekočo porabo.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za stroške delovanja KS, dotacija društvu in delno vzdrževanje javnih površin. Index realizacije pri odhodkih je nizek zaradi načrtovanih sredstev za vzdrževanje javnih površin v višji meri, kot pa je bila realizacija.

KS Podgorje

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	5.259	6.456	122,74
odhodki	7.037	3.674	52,20

Krajevna skupnost Podgorje je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od najemnin, od prejetih donacij od domačih pravnih oseb in dotacije iz proračuna za tekočo porabo.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za tekoče stroške delovanja Krajevne skupnosti, za prireditve v KS in sanacijo doma KS. Index je nizek zaradi načrtovanega, a nerealiziranega vzdrževanja pokopališča in javnih površin.

KS Pšajnovica

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.982	5.009	100,54
odhodki	13.339	10.718	80,34

Krajevna skupnost Pšajnovica je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti in dotacije iz proračuna za tekočo porabo.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za stroške delovanja KS, za adaptacijo podružnične cerkve Sv.Lenart, za adaptacijo otroškega igrišča in za sofinanciranje šole v naravi. Index realizacije pri odhodkih je pod 100% zaradi neizpolnjene realizacije načrtovane gradnje mrliške vežice.

KS Sela

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.887	5.591	114,41
odhodki	14.163	8.299	58,60

Krajevna skupnost Sela je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od najemnin za grobove, prispevki občanov za vodarino in dotacije iz proračuna za redno delovanje.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za vzdrževanje pokopališča Sela, mrliške vežice, dotacije društvu in šoli, prireditve v Krajevni skupnosti in za stroške, ki so povezani z delovanjem krajevne skupnosti.

KS Srednja vas

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	7.071	7.221	102,12
odhodki	13.340	7.236	54,24

Krajevna skupnost Srednja vas je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, najemnine, prispevek krajanov od vodarine in dotacije iz proračuna za tekočo porabo.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za izvajanje nadzora vodooskrbe, za vzdrževanje pokopališča, za dotacije društvom in za tekoče stroške delovanja Krajevne skupnosti. Index realizacije je nizek zaradi načrtovane a nerealizirane porabe sredstev za rekonstrukcijo cest, igrišča Loke in obnove meteorne kanalizacije.

KS Šmarca

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	8.982	18.378	204,61
odhodki	26.299	28.212	107,28

Krajevna skupnost Šmarca je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti, od najemnin, prispevka krajana za kanalizacijo Šmarca in dotacije iz proračuna za tekočo porabo in za investicije. Index prihodkov je visok zaradi neplaniranih sredstev iz proračuna za investicije.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za rekonstrukcijo kulturnega doma in za tekoče stroške delovanja KS.

KS Šmartno

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	7.550	10.229	135,48
odhodki	14.916	2.161	14,49

Krajevna skupnost Šmartno v Tuhinju je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti, od najemnin, od prispevka za vodo, sredstev nakazanih od DURS-praznitev krajevni samoprispevek, vračilo vlaganj v telekomunikacijsko omrežje in dotacije iz proračuna za tekočo porabo. Index je visok predvsem zaradi nenačrtovanih nakazanih sredstev za vlaganje v telekomunikacijsko omrežje.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za tekoče stroške za delovanje krajevne skupnosti in sofinanciranje šole v naravi. Index realizacije odhodkov je nizek zaradi načrtovanih, a nerealiziranih vzdrževanj cest v KS, popravila ograj na mostovih in vzdrževanja kableske televizije.

KS Špitalič

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	8.134	7.765	95,46
odhodki	12.307	9.122	74,11

Krajevna skupnost Špitalič je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od najemnin, sredstev nakazanih od DURS-praznitev krajevni samoprispevek in dotacije iz proračuna za redno delovanje KS.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za vzdrževanje pokopališča, za vzdrževanje mrliške vežice, za vzdrževanje vodovodov, za dotacije društvom, in za tekoče stroške delovanja Krajevne skupnosti. Index realizacije pri odhodkih je pod 100% zaradi načrtovanih postavitvev tabel za označevanje naselij, kar pa ni bilo realizirano.

KS Tuhinj

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	15.870	29.318	184,74
odhodki	39.264	30.519	77,73

Krajevna skupnost Tuhinj je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od najemnin za poslovne prostore in grobove, od prispevka za vodovodni priključek, od sredstev nakazanih s strani DURS-praznitev krajevni samoprispevek in dotacije iz proračuna za redno delovanje.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za vzdrževanje pokopališča, za vzdrževanje vodovodov, za vzdrževanje kableske televizije, za rekonstrukcijo cest, za dotacije društvom in za tekoče stroške delovanja Krajevne skupnosti. Index realizacije pri odhodkih je pod 100% zaradi načrtovane gradnje mrliške vežice, kar pa ni bilo realizirano.

KS Tunjice

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.012	4.085	101,79
odhodki	17.651	16.650	94,33

Krajevna skupnost Tunjice je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti, prejete donacije in dotacije iz proračuna za tekočo porabo.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za vzdrževanje mrliške vežice, za vzdrževanje pokopališča, vzdrževanje javnih površin, dotacije društvom, za izdajo krajevnega časopisa, za razne prireditve v KS in za tekoče stroške delovanja KS.

KS Volčji Potok

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	7.295	3.914	53,65
odhodki	14.542	4.477	30,79

Krajevna skupnost Volčji potok je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti, od najemnin, od donacij in dotacije iz proračuna za redno delovanje. Index realizacije pri prihodkih je nizek zaradi načrtovanih donacij od domačih pravnih oseb v večjem obsegu kot pa je bila realizacija.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za stroške, ki so potrebni za delovanje Krajevne skupnosti in za ureditev otroškega igrišča. Index realizacije pri odhodkih je nizek zaradi neizpolnjene načrtovane adaptacije kulturnega doma in gradnje kanalizacije Volčji Potok.

KS Vranja Peč

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	3.929	3.145	80,02
odhodki	8.781	2.964	33,75

Krajevna skupnost Vranja peč je v letu 2007 pridobila sredstva iz naslova obresti, od sredstev nakazanih s strani DURS-praznitev krajevni samoprispevek in dotacije iz proračuna za redno delovanje. Index realizacije pri prihodkih je pod 100% zaradi načrtovanih prihodkov od najemnin za grobove, kateri pa niso bili realizirani.

V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za vzdrževanje mrliške vežice, za vzdrževanje pokopališča, za prireditve v Krajevni skupnosti in za tekoče stroške delovanja Krajevne skupnosti. Index realizacije pri odhodkih je nizek zaradi nižje realizacije pri vzdrževanju mrliške vežice kot je bilo načrtovano in zaradi nerealiziranega vzdrževanja cest v KS.

KS Zaprice

v €

	načrt 2007	realizacija 2007	ind.
prihodki	4.553	4.659	102,33
odhodki	4.754	311	6,52

Krajevna skupnost Kamnik Zaprice je v letu 2007 pridobila sredstva od obresti in dotacije iz proračuna za redno delovanje. V okviru odhodkov so bila sredstva porabljena za tekoče stroške za delovanje KS. Index realizacije pri odhodkih je nizek zaradi nerealiziranega vzdrževanja otroškega igrišča, vzdrževanja cest, vzdrževanja javnih površin in čistilne akcije.

2.11 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

2.11.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Občine Kamnik

Občina Kamnik opravlja svoje naloge na osnovi naslednjih zakonskih predpisov:

- Zakon o lokalni samoupravi,
- Zakon o funkcionarjih v državnih organih,
- Zakon o javnih uslužbencih,
- Zakon o delavcih v državnih organih,
- Zakon o delovnih razmerjih,
- Zakon o razmerju plač v javnih zavodih, državnih organih in v organih lokalnih skupnosti,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju,
- Zakon o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov,
- Zakon o javnih cestah,
- Zakon o javnih financah,
- Zakon o financiranju občin,
- Zakon o izvrševanju proračuna RS za posamezno leto,
- Zakon o pospeševanju turizma,
- Zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja,
- Zakon o nadzoru državnih pomoči,
- Zakon o urejanju prostora,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o gospodarskih javnih službah,
- Zakon o varstvu okolja,
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju,
- Zakon o športu,
- Zakon o vrtcih,
- Zakon o osnovni šoli,
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja,
- Zakon o uresničevanju javnega interesa na področju kulture,
- Zakon o varstvu kulturne dediščine.

2.11.2 Dolgoročni cilji Občine Kamnik

Srednjeročne cilje in prioritete svojega delovanja je Občina Kamnik opredelila skupaj z ostalimi občinami osrednjeslovenske regije v Regionalnem razvojnem programu za obdobje 2007 – 2013 ter v območnem razvojnem programu.

Glavni cilji navedenih programov so:

1. Delujoče somestje: V regiji zagotoviti takšen prostorski razvoj regije, ki bo hkrati omogočal dobro dostopnost javnih storitev in bližino ohranjene narave ter kulturne dediščine vsem prebivalcem regije.
2. Ustvarjalni ljudje in uspešna podjetja: Razvoj človeških virov in gospodarstva, ki bo zagotovil dolgoročno blagostanje v regiji in konkurenčnost v svetu.
3. Regija z evropsko prestolnico, kjer je kakovost življenja najvišja v Evropi: Ljubljana bo postala ena od prestolnic Evropske unije, ki s povezavo ljudi in ohranjanjem narave v regiji zagotavlja vrhunsko kakovost bivanja in dela v celotni regiji, kjer bo pričakovana življenjska doba večja od povprečja v Evropski uniji.
4. Zmanjševanje notranjih razlik v območju regije (gospodarska razvitost in življenjske možnosti prebivalcev),
5. Razvoj in povečanje konkurenčnosti gospodarstva ob upoštevanju njegovih posebnosti,
6. Krepitev socialnega kapitala,
7. Krepitev inovacijskih sposobnosti,
8. Ohranjanje in razvoj kulturne identitete, celostna prepoznavnost območja,
9. Dvig izobrazbene ravni in spodbujanje vseživljenjskega učenja.

2.11.3 Letni cilji Občine Kamnik, zastavljeni v obrazložitvi proračuna za leto 2007

Ključne prioritete in prednostne naloge Občine Kamnik v letu 2007 so bile:

- nemoteno financiranje javne porabe,
- skladen regionalen razvoj in
- dokončanje začetih investicij.

Izhodišča pri planiranju razvojnih programov na področju družbenih dejavnosti so bila zasnovana na analitičnih podatkih obstoječega stanja in zaznanih trendih, že sprejetih stališčih, usmeritvah in sklepih Občinskega sveta Občine Kamnik v preteklih letih, razvojnih možnosti (prostorske, kadrovske in možni razpoložljivi viri financiranja).

Na področju investicij in investicijskega vzdrževanja komunalno cestne infrastrukture so bila predlagana naslednja prednostna izhodišča:

- nadaljevanje že začetih investicij na komunalno-cestnem in drugem področju ter možnost njihovega zaključevanja;
- vpliv investicije na okoljevarstveno problematiko (stopnja emisijskih in imisijskih vplivov na okolje in prostor);

- struktura virov financiranja investicij in stopnja realnosti pokritja investicije;
- stopnja pripravljenosti projektne tehnične dokumentacije in ustreznih dovoljenj.

2.11.4 Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Pri doseganju zastavljenih ciljev v letu 2007 je bila občina Kamnik uspešna kar zadeva financiranje javne porabe ter dokončanja določenih večjih investicij. Z izgradnjo OŠ Stranje je občina bistveno izboljšala pogoje in kvaliteto izvajanja osnovnošolskih programov, z izgradnjo telovadnice pa je zagotovila možnosti športnih in rekreativnih dejavnosti, tako osnovnošolcem kot celotnemu prebivalstvu na tem območju. Z izgradnjo novega vrtca je občina omogočila 130 prostih mest v organiziranem predšolskem varstvu, poleg tega pa je bilo s podelitvijo koncesije dodatnih 95 mest, tako da je na ta način občina pomembno zvišala odstotek vključenosti otrok v organizirano varstvo. Občina Kamnik je v letu 2007 začela izvajati program obnove kulturnih domov v lasti Občine Kamnik, tako da so se nekatere investicije v letu 2007 že pričele izvajati. Ob koncu leta je bil izbran tudi izvajalec kulturnih programov in doma kulture Kamnik, ki mu je bil dan v upravljanje za več let.

Občina Kamnik je tudi pristopila k načrtnemu urejanju športnih površin in otroških igrišč po krajevnih skupnostih, predvsem na podeželju, tako da je pripravila načrt nadaljevanja del v prihodnjih letih.

Z letom 2007 je občina prilagodila pospeševalne programe na področju kmetijstva, usmeritvam izvajanja pomoči kmetijstvu za finančno perspektivo 2007-2013. sprejet je bil nov pravilnik, izveden javni razpis in podeljena sredstva po novih pravilih. Pretežni del državnih pomoči na tem področju je bil izplačan kot podpora naložbam v kmetijstvu. V lanskem letu je bila v Kamniku vzpostavljena eko – tržnica, kot sestavni del projekta »eko kmetije z zdravo prehrano v vsak dom in v vsako šolo«, ki je bil delno sofinanciran z evropskimi sredstvi.

Na področju turizma velja omeniti drsališče ter ureditev novih kolesarskih poti od Potoka do Motnika....

V letu 2007 je občina pridobila tudi 10 novih neprofitnih stanovanj, ki so bila zgrajena in financirana tudi s pomočjo Stanovanjskega sklada Republike Slovenije.

Na področju komunalno cestne infrastrukture so bili v letu 2007 zaključeni naslednji večji projekti: kanalizacija Godič, rekonstrukcija ceste v Volčjem potoku ter številne druge. Kljub temu, da finančna realizacija precej odstopa od načrtovane so bili v letu 2007 za številne investicijske projekte izvedeni postopki javnih naročil, izbire izvajalcev ter prevzem pogodbenih obveznosti, pri katerih bo finančna realizacija v letu 2008.

Potrebno je poudariti, da je občina Kamnik v letu 2007 v okviru proračunskih sredstev, sredstev proračunske rezerve in delno tudi z udeležbo državnih sredstev v veliki meri sanirala posledice septembrskih poplav, s popravilom komunalno cestne infrastrukture in deloma tudi na področju kmetijstva. Cilj takojšnje akcije, v kateri so sodelovali Komunalno podjetje Kamnik kot upravljavec komunalno cestne infrastrukture, enote zaščite in reševanja ter številni drugi izvajalci z gradbeno in

kmetijsko mehanizacijo, je bil zagotoviti prevoznost dostopnih cest in javnih poti, zagotoviti pitno vodo in ostale osnovne pogoje za življenje in delo občanov.

2.11.5 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Ocenjujemo, da pri izvajanju proračuna za leto 2007 ni prišlo do večjih negativnih vplivov na zdravje ljudi in okolje, razen stalno prisotnih (povečan promet, zastoji in izpušni plini ob zaporah cest in drugih investicijah) poleg tega pa tudi ni bilo nepričakovanih posledic pri izvajanju programa.

2.11.6 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja Občine Kamnik

S ciljem čim boljše gospodarnosti je Občina Kamnik v skladu z Zakonom o javnem naročanju iskala najugodnejše ponudnike in izvajalce. Z uvedbo deponiranja prostih sredstev čez noč pa je pomembno izboljšala ohranjanje vrednosti prostih denarnih sredstev.

2.11.7 Ocena notranjega nadzora javnih financ

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

OBČINA KAMNIK
GLAVNI TRG 24
1240 KAMNIK

Šifra: 75426
Matična številka: 5874483000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na OBČINA KAMNIK.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

Na osnovi splošnih poročil o delu notranje revizije za leto 2007.

*samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Občinske uprave Občine Kamnik

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

Revizijsko poročilo Računskega sodišča o pravilni določitvi oblik in podelitve izvajanja obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb v letu 2005 (datum poročila 20.8.2007).

V / Na OBČINA KAMNIK je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja.
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja.
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja.
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja.
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja.**
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja.**
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

V letu 2007 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- izboljševanje finančnega poslovanja
- formiranje notranje revizije
- razširitev notranjih kontrol

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- register tveganj še ni dokončan
- nedosledne nekatere notranje kontrole

2.11.8 Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

Pri delitvi proračunskih sredstev so bili upoštevani prednostni kriteriji, in sicer nadaljevanje že sprejetih in začelih investicij, skrb za enakomeren in skladen razvoj občine, stopnja sofinanciranja iz lastnih virov občanov in drugih virov, zagotavljanje osnovnih pogojev za življenje in delo občanov (oskrba z zdravo pitno vodo, zagotovitev prevoznosti cest in dostopa do bivališč vseh občanov).

Realizacija odhodkov proračuna je glede na veljavni proračun po posameznih proračunskih uporabnikih naslednja:

Preglednica 11: Realizacija po proračunskih uporabnikih

v €

šifra	proračunski uporabnik	veljavni proračun 2007	realizacija 2007	ind.	neporabljen sredstva
		(1)	(2)	(3=2/1)	(4=1-2)
1000	župan	149.185	135.752	91,0	13.433
2000	občinski svet	189.950	172.417	90,8	17.533

3000	nadzorni odbor	6.259	5.290	84,5	969
4001	urad župana	2.384.046	2.255.362	94,6	128.684
4002	Oddelek za premoženjsko pravne in splošne zadeve	981.342	521.738	53,2	459.604
4003	oddelek za gosp. dejavnosti in finance	1.026.897	897.905	87,4	128.992
4004	oddelek za družbene dejavnosti	9.890.645	8.418.607	85,1	1.472.038
4005	oddelek za gospodarske javne službe	7.622.460	5.712.091	74,9	1.910.369
4006	oddelek za urejanje prostora	559.105	232.649	41,6	326.456
5000	krajevne skupnosti - skupaj	367.102	195.712	53,31	171.390
	SKUPAJ	23.176.991	18.547.523	80,0	4.629.468

Veljavni proračun 2007 predstavlja zadnji sprejeti proračun občine Kamnik za leto 2007 (to je rebalans proračuna, sprejet dne 24.10.2007) z upoštevanimi vsemi prerazporeditvami, ki so bile izvedene v letu 2007 na osnovi Zakona o javnih financah in Odloka o proračunu občine Kamnik za leto 2007.

Realizacija odhodkov v letu 2007 je znašala 80,5 %. Razlogov za dokaj nizko realizacijo glede na realizacijo v preteklih letih, ko je ta znašala okoli 90 %, je več, in sicer:

- proračun za leto 2007 je bil sprejet šele 28.3.2007;
- v letu 2007 je bil z odlokom občinskega sveta ustanovljen proračunski sklad za financiranje investicij na področju osnovnega šolstva. Odlok je bil sprejet 19. decembra tako, da ni bilo mogoče operativno odpreti podračuna na katerega bi bilo mogoče realizirati 800.000 €, kolikor jih je bilo za ta namen zagotovljenih v proračunu občine Kamnik za leto 2007;
- zaradi zakonskih plačilnih rokov je znašalo stanje obveznosti do dobaviteljev in proračunskih uporabnikov konec leta cca 450.000 €, kar pomeni, da so bila dela opravljena, plačila pa bodo izvedena v letu 2008;
- v proračunu za leto 2007 je bilo za odkupe zemljišč (za gradnjo povezovalke, za ureditev ceste do Zdravilnega gaja Tunjice...) namenjenih cca 1.000.000 €. Ker dogovori z lastniki zemljišč še potekajo, so sredstva za ta namen ostala neporabljena;
- pri nekaterih investicijskih projektih sodeluje tudi država (gradnja štiri pasovnice na regionalni cesti R1-225 od Šolske ulice do Cankarjeve ulice), ki je vodila javni razpis za izbiro izvajalca. Razpis je bil zaključen septembra, pogodba z izvajalcem pa je bila podpisana novembra 2007 tako, da so se dela pričela šele v januarju 2008;
- višina prenesenih pogodbenih obveznosti iz leta 2007 breme prihodnjih let je znašala preko 3.000.000 €.
- poleg navedenega pa so bile eden od razlogov za nizko realizacijo tudi jesenske poplave, ki so občino Kamnik zelo prizadele. Zaradi tega je bilo nujno potrebno nemudoma pristopiti k sanaciji posledic poplav tako, da se je izvedba nekaterih načrtovanih investicijskih projektov terminsko prestavila.

2.11.9 Ocena učinkov poslovanja občine Kamnik na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Občina Kamnik je z namenom aktivnejšega vključevanja v regionalni razvoj pristopila k Območnem razvojnem partnerstvu središča Slovenije in na osnovi izdelanega Območnega razvojnega programa uspešno kandidirala s projektom Ureditev mobilnosti do Zdravilnega gaja Tunjice na evropska sredstva in s tem povečala možnosti sofinanciranja investicijskih projektov v prihodnjih letih. V okviru medobčinskega in medregijskega sodelovanja je občina Kamnik v letu 2007 izvajala pripravljalne aktivnosti za ustanovitev regijskega parka Kamniško Savinjske Alpe.

Občina Kamnik v skladu z veljavno zakonodajo izvaja vse pripravljalne aktivnosti za pripravo nove prostorske strategije. S sprejemom nove prostorske strategije bodo dane možnosti tudi za nekatere nove poslovne cone in povečanja obstoječih.

Občina Kamnik pri izvajanju investicij in posegov v prostor zasleduje cilj čim manjšega obremenjevanja okolja. Skrb za okolje občina izvaja preko naslednjih aktivnosti: investicije v kanalizacijsko omrežje, dejavnost zbiranja in odvoz odpadkov preko koncesionarja, čistilne akcije, odvoz opuščenih vozil, letni programi na področju vodooskrbe in odvajanja ter čiščenja odpadnih voda ter številnih drugih.

Na socialnem področju je v letu 2007 Občina Kamnik izvedla postopke oddaje koncesije za opravljanje pomoči na domu, poleg tega pa tudi še druge aktivnosti: skrb za brezdomce, enkratne denarne pomoči, sofinanciranje šole v naravi za socialno ogrožene otroke....

3. IZVAJANJE NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06 in 8/07) med drugim določa, da obrazložitev zaključnega računa proračuna zajema tudi obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov.

Načrt razvojnih programov je bil pripravljen tako, da so bili v njem prikazani predvideni investicijski izdatki po proračunskih postavkah in virih financiranja po posameznih področjih proračunske porabe, torej so bile investicije specificirane enako kot v posebnem delu proračuna občine Kamnik.

V tabelarnem delu zaključnega računa prikazana realizacija zaradi načela plačane realizacije ne odraža povsem dejanskega stanja izvajanja načrta razvojnih programov za obdobje 2007-2010, kajti v nekaterih primerih zaradi zakonsko določenih plačilnih rokov obveznosti v letu 2007 niso bile poravnane, čeprav so bila dela opravljena. Za nekatere investicije so bile v letu 2007 že podpisane pogodbe, vendar dela še niso bila opravljena oziroma niso bila opravljena v celoti. Za pokrivanje navedenih obveznosti je bilo potrebno prednostno zagotoviti sredstva v proračunu Občine Kamnik za leto 2008.

V nadaljevanju je prikazan povzetek Načrta razvojnih programov Občine Kamnik za obdobje 2007 do 2010 v katerem je vključena vrednost projekta v letu 2007 ter kratek opis kakšno je stanje izvajanja določenega projekta. Posamezne proračunske postavke so v gradivu obrazložene (posebni del zaključnega računa proračuna), iz obrazložitev pa je razvidno, kaj je bilo pri določeni investiciji narejenega oziroma zakaj določena investicija ni bila realizirana v celoti.

Preglednica 12: Povzetek NRP Občine Kamnik za obdobje 2007-2010

RAZVOJNI PROGRAM INVESTICIJ OBČINE KAMNIK ZA OBDOBJE 2007 - 2010	vrednost projekta v NRP za leto 2007	stanje projekta
URAD ŽUPANA	512.280	
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	323.896	
0603 DEJAVNOST OBČINSKE UPRAVE	323.896	
0603002 Razpolaganje in upravljanje s prem., potrebni za delovanje občinske uprave	323.896	
občinska stavba-obnova dela strehe	3.200	realizirano
občinska stavba - obnova velike sejne sobe	78.000	realizirano
nakup prevoznih sredstev	7.930	ni realizirano
nakup osnovnih sredstev	234.766	realizirano
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	188.384	

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami	188.384	
07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	21.800	
nabava zaščitne in reševalne opreme	21.800	realizirano
07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	166.584	
nakup gasilskega vozila	93.918	realizirano
nakup gasilske zaščitne in reševalne opreme	18.631	realizirano
nakup opreme za vzdrževanje vozil in naprav	5.090	realizirano
vzdrževanje gasilskih domov	2.000	realizirano
nakup gasilske zaščitne in reševalne opreme	46.945	realizirano
ODDELEK ZA GOSPODARSKE DEJAVNOSTI IN FINANCE	140.352	
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	65.530	
0601 Delovanje na področju lok.samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni	65.530	
06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti	65.530	
mreža kolesarskih poti LUR	15.023	realizirano
mreža peš poti LUR	23.003	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
projekt "mreža youth hostlov - prenočišča s tradicijo"	27.504	ni realizirano
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	59.853	
1102 POGRAM REFORME KMETIJSTVA IN ŽIVILSTVA	22.297	
11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	22.297	
projekt "podpora podjetništvu na podeželju"	7.274	realizirano
projekt "EKO dan na tržnici"	15.023	realizirano
1104 GOZDARSTVO	37.556	
11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	37.556	
vzdrževanje gozdnih cest	37.556	realizirano
14 GOSPODARSTVO	14.969	
1403 PROMOCIJA SLOVENIJE, RAZVOJ TURIZMA IN GOSTINSTVA	14.969	
14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	14.969	
kolesarske in pešpoti v povezavi z Evropsko peš potjo E6	14.969	realizirano
ODDELEK ZA DRUŽBENE DEJAVNOSTI	3.990.660	

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	556.948	
1802 OHRANJANJE KULTURNE DEDIŠČINE	169.948	
18029001 Nepremična kulturna dediščina	163.689	
obnova in vzdrževanje spomenikov	1.500	realizirano
Preskarjeva bajta na Veliki planini - zamenjava skodel	3.964	ni realizirano
projekt "Mamut"	25.038	realizirano
sofinanciranje obnove sakralnih objektov	21.631	realizirano
sof.obnove obramb.stolpa na Gori pri Sv.Miklavžu	6.173	realizirano
Stari grad - sanacija brežine in zidov	22.000	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
Stari grad - izd.IP in projekta celostne ureditve	33.383	realizirano
Maleševa galerija - popravilo strehe	50.000	realizirano
18029002 Premična kulturna dediščina	6.259	
nakup eksponatov Vlasta Kopača	6.259	realizirano
1803 PROGRAMI V KULTURI	134.554	
18039005 Drugi programi v kulturi	134.554	
Matična knjižnica Kamnik - nakup osnovnih sredstev	6.259	realizirano
Matična knjižnica Kamnik - sistem proti kraji	6.077	realizirano
letno gledališče Šmartno	4.086	realizirano
Dom kulture Kamnik - PID, zamenjava vodov.napeljave	10.432	realizirano
KD Laze - sanacija ogrevanja in posodobitev prostorov	64.000	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
Dom kulture Kamnik - tehnična oprema za ozvočenje	9.000	realizirano
Kulturni dom Šmarca - Gasilski dom (stopnice, sanitarije)	26.700	realizirano
KD Podgorje-sofinanciranje sanacije sanitarij	8.000	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
1805 ŠPORT IN PROSTOČASNE AKTIVNOSTI	252.446	
18059001 Programi športa	252.446	
kegljišče-izdelava podstrešja (sof.), ureditev strelišča	84.729	realizirano
sofinanciranje športnih objektov	24.729	realizirano
OK igrišče Pod skalco - preplastitev večnam.igrišča	52.519	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
ŠD OŠ F.Albrehta - sanacija strehe, klima	9.210	realizirano
telovadnica ZD - sanacija vodovodne napeljave	6.259	realizirano
bazen - sanacija	40.000	realizirano
nog.stadion - adaptacija in sanacija, gradnja po fazah	35.000	realizirano
19 IZOBRAŽEVANJE	3.433.712	
1902 VARSTVO IN VZGOJA PREDŠOLSKIH OTROK	2.116.032	
19029001 Vrtci	2.116.032	
koncesijska vlaganja - sofinanciranje	250.376	realizirano
otroška igrišča - sanacija	10.432	realizirano

VVZ A.Medved - investicijsko vzdrževanje, obnove	20.865	realizirano
VVZ Perovo - gradnja novega vrtca, oprema	1.730.035	realizirano
VVZ Perovo - zagonski stroški	83.459	realizirano
VVZ A.Medved - nakup osnovnih sredstev	20.865	realizirano
1903 PRIMARNO IN SEKUNDARNO IZOBRAŽEVANJE	1.317.680	
19039001 Osnovno šolstvo	1.315.281	
OŠ - nakup osnovnih sredstev	46.920	realizirano
OŠ - računalniki in druga oprema, učila	34.738	realizirano
POŠ Mekinje - izd.idejnega proj.dograditve, gradnja	20.865	realizirano
K-9 šole - izdelava projektov, gradnja	895.000	ni realizirano
OŠ Stranje - gradnja, adaptacija, ureditev okolice	196.128	realizirano
POŠ Zg.Tuhinj - sanacija objekta	30.124	realizirano
OŠ M.Vere - sanacija sanitarij in vod.nap.v telovadnici	23.368	realizirano
POŠ Gozd - sanacija igrišča, ograja, oprema	8.346	realizirano
POŠ Motnik - zamenjava oken in talnih oblog	32.732	realizirano
POŠ Nevlje - otroško igrišče	9.010	realizirano
OŠ Šmartno - nakup zemljišča za zunanje površine	2.000	ni realizirano
OŠ Toma Brejca - urejanje igrišča	16.050	realizirano
19039002 Glasbeno šolstvo	2.399	
Glasbena šola Kamnik - nakup osnovnih sredstev	2.399	realizirano
ODDELEK ZA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE	6.748.212	
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	3.543.497	
1302 CESTNI PROMET IN INFRASTRUKTURA	3.543.497	
13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	1.835.181	
ukrepi za umirjanje prometa	14.605	realizirano
rek. ceste Ravne - Kamnik	70.940	realizirano
rekonstrukcija ceste Oševek - Tučna	62.594	realizirano
rek.ceste Snovik - Kočevo	29.210	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
ureditev ceste v Lazah	12.519	realizirano
ureditev ceste v B-17	13.629	realizirano
ureditev ceste skozi vas Podgorje	20.865	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
asfaltiranje ulic v Šmarci - cesta Stegne	105.000	realizirano
rek.ceste v Lazah (JP št. 661342)	20.865	realizirano
ureditev LC Kolovec - prepusti	12.519	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
ureditev hodnika za pešce v Vrhpolju	67.184	realizirano
rekonstrukcija LC Vaseno - Sidol	29.210	realizirano

asfaltiranje javnih poti v Volčjem Potoku	34.009	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
sanacija prepusta Medvedova - Žebljarska	33.947	realizirano
ureditev pločnikov v centru	59.000	realizirano
rekonstrukcija ceste Motnik - Vrhe - Srobotno	97.512	realizirano
ureditev ceste na Okroglo	38.057	realizirano
rekonstrukcija ceste Nova Reber - Slape	63.512	realizirano
hodnik za pešce Volčji Potok - Radomlje	16.692	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
rekonstrukcija ceste Zg. Palovče - Sp. Palovče	41.729	realizirano
rekonstrukcija ceste Sv. Ana - Zdravilni gaj v Tunjicah	154.225	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
rekonstrukcija ceste v Volčjem Potoku (golf)	188.116	realizirano
rekonstrukcija ceste Bistričica - Zakal	33.884	realizirano
projektna dokumentacija	83.459	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
izgradnja hodnika za pešce Kamnik-Tunjice	105.825	realizirano
rek.ceste Češnjice - Okrog	62.594	realizirano
gradnja mostu (projekt EU) in B31 Povezovalka	363.480	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
13029003 Urejanje cestnega prometa	161.690	
parkirišče Klavčičeva	82.750	realizirano
prehodi za pešce na regionalnih	33.383	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
semafor Pšajnovica - Šmartno	25.038	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
postavitev tabel za označitev naselij	20.519	realizirano
13029004 Cestna razsvetljava	109.238	
ostali sistemi javne razsvetljave po KS	109.238	realizirano
13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest	1.437.388	
rekonstrukcija križišča na Fužinah	446.503	realizirano
rek.obvozne ceste R1-225, od Šolske do Cankarjeve	990.885	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
15 VAROVANJE OKOLJA	780.546	
1502 ZMANJŠEVANJE ONESNAŽENJA, KONTROLA IN NADZOR	780.546	
15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki	125.397	
investicijska vlaganja v odlagališče Barje - taksa	125.188	realizirano
eko otoki - odkupi, najemnine in soglasja	209	delno realizirano
15029002 Ravnanje z odpadno vodo	655.149	
Dokončanje kanalizacijskega sistema Oševik	208.646	realizirano
Primarni kanal Godič I.faza Graditelj - do obstoječe kanalizacije ob mostu Stranje cca 1600 m	45.902	delno realizirano
Projektno tehnična dokumentacija za sistem Stranje, Stahovica, Zagorica, Bistričica, Kregarjevo	166.917	realizirano
Projektno tehnična dokumentacija za sistem Tuhinjska dolina 1/2	75.113	realizirano
investicijska vlaganja v rekonstrukcijo CČN		čni realizirano

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	2.415.823	
1602 PROSTORSKO IN PODEŽELSKO PLANIRANJE IN ADMINISTRACIJA	4.173	
16029003 Prostorsko načrtovanje	4.173	
prometna študija	4.173	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
1603 KOMUNALNA DEJAVNOST	361.650	
16039001 Oskrba z vodo	65.895	
vlaganje konces.dajlave iz vodooskrbe v vodov. sist.	65.895	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	160.810	
pokopališče Stranje	35.000	realizirano
pokopališče Motnik - oporni zid	59.200	realizirano
pokopališče Špitalič - oporni zid	29.700	realizirano
mrliška vežica Mekinje	910	realizirano
pokopališče Podgorje - oporni zid	36.000	realizirano
16039003 Objekti za rekreacijo	109.907	
ureditev otroškega igrišča v Podgorju	27.178	realizirano
ureditev in vzdrževanje otroških igrišč	41.000	realizirano
ureditev Kršmančevega parka	41.729	realizirano
16039005 Druge komunalne dejavnosti	25.038	
tipska oprema mesta	25.038	realizirano
1606 UPRAVLJANJE IN RAZPOLAGANJE Z ZEMLJIŠČI	2.050.000	
16069001 Urejanje občinskih zemljišč	2.344.751	
komunalno opremljanje stavbnih zemljišč	329.523	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
rekonstrukcija Ljubljanske ceste	1.094.751	izbran izvajalec, prenos pogodbenih obveznosti
rek.lokalne ceste LZ160531 Perovo	95.977	realizirano
ureditev Steletove ceste	54.000	realizirano
izgradnja vodov.omrežja v območju B3 Novi trg	68.300	delno realizirano
izgradnja komunalne infrastrukture za vrtec B5	132.000	realizirano
rekonstrukcija vodovoda (odsek Mercator - Lidl)	93.200	realizirano
izgradnja kom.infrastrukture na območju B7 in B12	477.000	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	8.346	
1706 PREVENTIVNI PROGRAMI ZDRAVSTVENEGA VARSTVA	8.346	
17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja	8.346	
študija o zdravstvenem stanju občanov	8.346	realizirano

ODDELEK ZA UREJANJE PROSTORA	609.180	
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	609.180	
1602 PROSTORSKO IN PODEŽELSKO PLANIRANJE IN ADMINISTRACIJA	609.180	
16029003 Prostorsko načrtovanje	609.180	
urejanje kolesarskih in pešpoti v občini Kamnik	65.000	delno realizirano
izdelava prostorskega informacijskega sistema občine	50.075	ni realizirano
izdelava PIA	269.105	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
strategija prostorskega razvoja občine Kamnik	225.000	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti

ODDELEK ZA PREMOŽENJSKO PRAVNE IN SPLOŠNE ZADEVE	705.806	
1605 SPODBUJANJE STANOVANJSKE GRADNJE	205.055	
16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje	205.055	
pridobitev novih stanovanj	120.375	delno realizirano, prenos pogodbenih obveznosti
investicijsko vzdrževanje stanovanjskih enot	57.556	realizirano
sredstva rezervnega sklada na stan.področju	27.124	realizirano
1606 UPRAVLJANJE IN RAZPOLAGANJE Z ZEMLJIŠČI	500.751	
16069002 Nakup zemljišč	500.751	
nakup zemljišč	500.751	delno realizirano
RAZVOJNI PROGRAM DRŽAVNIH POMOČI OBČINE KAMNIK ZA OBDOBJE 2007 - 2010	118.769	
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	70.357	
1102 PROGRAM REFORME KMETIJSTVA IN ŽIVILSTVA	70.357	
11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	70.357	
subvencioniranje tehnične podpore v kmetijstvu	17.000	realizirano
podpora naložbam v kmetijstvu	38.276	realizirano
podpora naložbam in storitvam trženja proizvodov	6.491	realizirano
podpora naložbam za opravljanje dopolnilne dejavnosti	8.590	realizirano
14 GOSPODARSTVO	48.412	
1402 POSPEŠEVANJE IN PODPORA GOSPODARSKI DEJAVNOSTI	48.412	
14099001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	48.412	
kreditiranje programov	28.800	realizirano
pospeševanje zaposlovanja	7.511	realizirano
pospeševanje izobraževanja in svetovanja	5.842	realizirano
pospeševanje udeležb na sejnih in razstavah	6.259	realizirano

RAZVOJNI PROGRAM INVESTICIJ KS ZA OBDOBJE 2007 - 2010		
<i>KS Črna</i>		
cesta v Gozd	3.338	ni realizirano
igrišče POŠ Gozd	1.000	ni realizirano
CATV Črna	300	ni realizirano
mrliška vežica Gozd	1.000	delno realizirano
vodovod Šunce	784	ni realizirano
vodovod Kališe	3.964	realizirano
vodovod Gozd	2.500	delno realizirano
<i>KS Duplica</i>		
nakup opreme za potrebe KS (računalnik...)	626	ni realizirano
<i>KS Godič</i>		
javna razsvetljava Godič - Brezje	2.022	realizirano
adaptacija doma KS	2.762	realizirano
javna razsvetljava Godič - Hudoklin	1.500	ni realizirano
javna razsvetljava Godič - Rudan	1.500	ni realizirano
cestne ovir Godič - Mekinje	1.000	ni realizirano
<i>KS Kamnik - Center</i>		
posodobitev računalniške opreme, internet	2.717	delno realizirano
<i>KS Kamniška Bistrica</i>		
nakup opreme, računalnikov...	1.470	realizirano
cesta Bistričica - Okroglo	3.714	ni realizirano
pokopališče Stranje - novo	7.791	realizirano
pot pošta-župnišče	2.468	realizirano
<i>KS Mekinje</i>		
obnova doma ŠKD Mekinje	1.500	realizirano
<i>KS Motnik</i>		
cesta Bela - Kropivnica-Srobotno - Vrhe-Motnik	1.252	delno realizirano
vodovod Mala Ravan Motnik	835	delno realizirano
vodovod Vrhe	835	ni realizirano
vodovod Brezovica	1.669	ni realizirano
kabelska televizija	292	delno realizirano
fin.razvojnih programov in izvedba	417	realizirano
obnova sejne sobe	1.669	ni realizirano
<i>KS Nevlje</i>		
vzdrževanje cest	5.589	ni realizirano
sof.brvi preko Nevljice pri tenis igrišču	2.086	ni realizirano
cestna razsvetljava	1.200	ni realizirano
obnova sejne sobe - POŠ Nevlje	7.451	ni realizirano
sof.športnega igrišča Vrhpolje	626	realizirano

<i>KS Perovo</i>		
nakup telekomunikacijske opreme	300	realizirano
<i>KS Podgorje</i>		
kulturni dom - sanacija	2.395	delno realizirano
adaptacija mlekarne - zaprtje	326	ni realizirano
<i>KS Pšajnovica</i>		
mrliška vežica Češnjice	2.087	ni realizirano
otroško igrišče	7.315	realizirano
<i>KS Srednja vas</i>		
rekonstrukcija zadružnega doma	1.000	ni realizirano
rekonstrukcija igrišča Loke	779	ni realizirano
obnova - izgradnja meteorne kanalizacije	1.000	ni realizirano
rek.cest Pirševo, Potok - Vranja Peč, Zplečje, Srednja vas, Snovik - Osredkar	735	ni realizirano
rek.ograj na mostovih - Vaseno	417	ni realizirano
javna razsvetljava	600	ni realizirano
postavitev nove avt. postaje - Pirševo, Vaseno	209	ni realizirano
ureditev hudournika v vasi Loke	1.000	ni realizirano
<i>KS Šmarca</i>		
rekonstrukcija kulturnega doma	20.437	realizirano
nakup opreme za potrebe KS	230	realizirano
<i>KS Šmartno</i>		
cesta Sidol	417	ni realizirano
obcestna ograja - Gradišče	417	ni realizirano
ureditev meteornih voda - Kostanj	417	ni realizirano
popravilo ograj na mostovih - Hruševka	417	ni realizirano
kabelska televizija - Sidol	417	ni realizirano
ureditev ceste - Buč	8.021	ni realizirano
<i>KS Špitalič</i>		
pokopališče Špitalič	2.500	realizirano
oprema za mrliško vežico	417	ni realizirano
postavitev tabel za označitev naselij	2.000	ni realizirano
<i>KS Tuhinj</i>		
mrliška vežica	2.170	ni realizirano
nakup opreme za potrebe KS	250	realizirano
javna razsvetljava Češnjice	1.669	ni realizirano
cesta Laze - ambulanta	6.972	realizirano
cesta Kozjak - Črni vrh	9.460	realizirano
<i>KS Tunjice</i>		
tlakovanje pred mrliško vežico	11.183	realizirano

<i>KS Volčji Potok</i>		
kulturni dom	5.633	ni realizirano
<i>KS Vranja Peč</i>		
mrliška vežica Vranja Peč	1.553	ni realizirano
pokopališče Vranja Peč	2.350	realizirano

4. PODATKI IZ BILANCE STANJA

Zakon o javnih financah (96. člen) in Navodilo določata, da mora obrazložitev zaključnega računa zajemati tudi podatke iz bilance stanja (podrobneje bodo podatki iz bilance stanja predstavljeni v premoženjski bilanci Občine Kamnik po stanju na dan 31.12.2007), ki je v prilogi št.1.

4.1 Stanje sredstev na računih proračuna

Preglednica 13: Stanje sredstev na računih na dan 31. 12. 2007

v €

Občina Kamnik	račun	blagajna	depoziti	SKUPAJ
proračun	2.732,78	0	3.600.000	3.602.732,78
sredstva za odpravo posledic neurja	21.979,74	0	0	21.979,74
sredstva proračunske rezerve	159.239,78	0	0	159.239,78
sredstva na EZR - presežek	67,57	0	0	67,57
Sredstva na EZR – nočni depoziti	1.504.804,21	0	0	1.504.804,21
SKUPAJ	1.688.824,08		3.600.000	5.288.824,08

Opomba: EZR – enotni zakladniški podračun

Občina Kamnik je imela na dan 31.12.2007 na računih naslednjo višino denarnih sredstev:

- sredstva na računih: 184.019,87 € od tega:
 - 2.732,78 € sredstva proračuna
 - 159.239,78 € sredstva proračunske rezerve
 - 21.979,74 € sredstva za odpravo posledic neurja
 - 67,57 € presežek na enotnem zakladniškem podračunu (EZR)
- depoziti začasno prostih denarnih sredstev: Občina Kamnik je imela na dan 31.12.2007 prosta sredstva v obliki vezanih depozitov deponirana pri Hypo-Alpe-Adria banki d.d. v višini 3.600.000 €.
- v blagajni Občina Kamnik na dan 31.12.2007 ni imela sredstev.
- stanje enotnega zakladniškega podračuna (EZR): 1.504.871,78 €, od tega 67,57 € presežka, ki je bil v letu 2008 nakazan v proračun. Ostala sredstva v višini 1.504.804,21 € pa predstavljajo sredstva nočnih depozitov »zakladnice« občine Kamnik. Dnevna stanja denarnih sredstev proračuna, podračunov proračuna, računov neposrednih proračunskih uporabnikov (krajevne skupnosti) in računov posrednih proračunskih uporabnikov (javni zavodi, šole...) se konec dneva prenesejo na EZR. Vsa ta sredstva pa se potem nakažejo na poslovno banko kot nočni depozit.

4.2 Stanje sredstev na računih neposrednih uporabnikov

Krajevne skupnosti so imele na dan 31.12.2007 220.876,04 € razpoložljivih sredstev, od tega 214.367,72 € na transakcijskih računih in 6.508,32 € v obliki vezanih depozitov pri banki SKB d.d., in sicer:

Preglednica 14: Stanje denarnih sredstev KS na dan 31.12.2007

v €

	KRAJEVNA SKUPNOST	račun	blagajna	depozit	SKUPAJ
1	ČRNA	14.026,80	0	0	14.026,80
2	DUPLICA	19.200,42	0	0	19.200,42
3	GODIČ	5.852,94	0	0	5.852,94
4	KAMNIK CENTER	7.528,82	0	0	7.528,82
5	KAMNIŠKA BISTRICA	10.888,47	0	0	10.888,47
6	MEKINJE	1.076,77	0	0	1.076,77
7	MOTNIK	5.496,48	0	0	5.496,48
8	NEVLJE	13.282,34	0	0	13.282,34
9	NOVI TRG	27.864,13	0	0	27.864,13
10	PEROVO	11.650,43	0	0	11.650,43
11	PODGORJE	6.780,34	0	0	6.780,34
12	PŠAJNOVICA	3.375,46	0	0	3.375,46
13	SELA	7.006,80	0	0	7.006,80
14	SREDNJA VAS	6.253,16	0	0	6.253,16
15	ŠMARCA	7.476,87	0	0	7.476,87
16	ŠMARTNO	15.434,99	0	0	15.434,99
17	ŠPITALIČ	3.006,82	0	0	3.006,82
18	TUHINJ	21.896,10	0	0	21.896,10
19	TUNJICE	1.252,62	0	0	1.252,62
20	VOLČJI POTOK	336,11	0	6.508,32	6.844,43
21	VRANJA PEČ	5.032,87	0	0	5.032,87
22	ZAPRICE	19.647,98	0	0	19.647,98
	SKUPAJ	214.367,72	0	6.508,32	220.876,04

4.3 Terjatve iz naslova dolgoročnih naložb in posojil

Dolgoročne finančne naložbe

Vrednost dolgoročnih finančnih naložb na dan 31.12.2007 znaša 2.931.344 €, in sicer:

Preglednica 15: Naložbe Občine Kamnik v delnice v državi

v €

	31.12.2006	povečanje naložbe	zmanjšanje naložbe	31.12.2007
a) privatna podjetja				
delnice CPL d.d. (8.616 delnic)	134.779,97	0,00	0,00	134.779,97
delnice podjetja Toko - Line d.d. Domžale	1.348,99	0,00	1.348,99	0,00
delnice Aktiva Naložbe	0,00	685,08	685,08	0,00
SKUPAJ	136.128,96	0,00	1.348,99	134.779,97

Preglednica 16: Druge dolgoročne kapitalske naložbe Občine Kamnik v državi

v €

	31.12.2006	povečanje naložbe	zmanjšanje naložbe	31.12.2007
a) naložbe v deleže v javna podjetja	1.585.762,01	216.422,54	0,00	1.802.184,55
CČN Domžale - Kamnik (32,9 %)	1.585.762,01	216.422,54	0,00	1.802.184,55
b) naložbe v deleže v privatna podjetja	1.083.142,41	0,00	88.762,39	994.380,02
Velika planina d.o.o. (100%)	929.123,04		47.234,99	881.888,05
Veterina Kamnik (27,23 %)	65.619,52	0,00	41.527,40	24.092,12
Terme Snovik Kamnik d.o.o. (1,71 %)	87.523,54	0,00	0,00	87.523,54
Svilanit - Svila d.o.o. (0,25%)	876,31	0,00	0,00	876,31
c) druge dolg. kap. naložbe doma	48.752,63	0,00	48.752,63	0,00
Center za usp. in varstvo invalidnih oseb	48.752,63	0,00	48.752,63	0,00
SKUPAJ	2.717.657,05	216.422,54	137.515,02	2.796.564,57

Naložbe v delnice v državi

Občina Kamnik je imela na dan 31.12.2007 v lasti 8.616 delnic Cestnega podjetja Ljubljana d.d., z oznako G. Iz poslovnega poročila Cestnega podjetja Ljubljana d.d. za leto 2006 je razvidno, da znaša knjigovodska vrednost delnice na dan 31.12.2006 10.207,40 SIT (42,60 €), kar pomeni naložbo občine v višini 366.966,16 €. V premoženjski bilanci Občine Kamnik na dan 31.12.2006 znaša vrednost naložbe 134.779,98 €. Knjigovodska vrednost naložbe je v premoženjski bilanci Občine Kamnik nižja, kar je posledica uskladitve knjigovodske in realne vrednosti delnice na dan 31.12.2006, v skladu z 32. členom Zakona o računovodstvu, ki določa, da knjigovodska vrednost opredmetenih sredstev ter drugih sredstev pravne osebe ne more biti večja od njihove iztržljive oziroma realne vrednosti. Zaradi tega ker delnice Cestnega podjetja Ljubljana ne kotirajo na borzi v letu 2007 ni bil izveden učinek prevrednotenja vrednosti delnic premoženjski bilanci, saj bo potrebno v skladu z Uredbo o prodaji in drugih oblikah razpolaganja s finančnim premoženjem občin (Uradni list RS, št. 123/03, 140/06 in 95/07) pred prodajo delnic, ki so v programu za prodajo za leto 2008, opraviti cenitev s strani pooblaščenega cenilca za ocenjevanje

vrednosti podjetij, na podlagi katere bo določena izhodiščna vrednost prodaje kapitalske naložbe.

Občina Kamnik je na podlagi sklepa o dedovanju z dne 17.3.2000 postala lastnica 307 delnic podjetja Toko line d.d. v takratni vrednosti 153.500 SIT (640,54 €). Delnic podjetja se v preteklosti ni prodalo, ker le te niso kotirale na borzi. V Uradnem listu RS št. 13/2006 je bil objavljen stečajni postopek družbe Toko line, d.d. - v stečaju. 12.6.2007 pa je Okrožno sodišče v Ljubljani s sklepom zaključilo stečajni postopek. Zaradi navedenega je Občinski svet občine Kamnik s sklepom sprejel odpis naložbe v delnice podjetja Toko line d.d. v višini 1.348,99 €.

Na podlagi sklepa o dedovanju je Občina Kamnik postala lastnik 173 delnic Aktiva Naložbe d.d., ki pa jih je tekom leta 2007 prodala v vrednosti 865 €.

Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi

Na podlagi Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava se za leto 2007 usklajujejo le naložbe v podjetja, kjer je Občina Kamnik lastnik več kot 20 % kapitala. Vrednost kapitalskih naložb v družbi Terme Snovik d.o.o., kjer ima Občina Kamnik 1,71 % delež v strukturi kapitala ter v invalidskem podjetju Svilanit svila d.o.o., kjer ima Občina Kamnik 0,25 % delež v strukturi kapitala, je ostala nespremenjena in je ista, kot je bila 31.12.2006.

Poudariti je potrebno, da zaradi sprememb predpisov, podjetja ne pripravljajo bilanc do 28.2. (kot še vedno velja za javni sektor) ampak do 31.3., zato je knjigovodska vrednost kapitalskih deležev občine v podjetjih (Veterina Kamnik d.o.o., Velika planina d.o.o.) prikazana z enoletnim zamikom.

Občina Kamnik ima v Centralni čistilni napravi Domžale – Kamnik d.o.o. 32,9 % kapitalski delež v vrednosti 1.802.184,55 €. Vrednost kapitala družbe na dan 30.12.2007 znaša 5.477.764,58 €, od tega je osnovni kapital 563.512,03 €, ostalo pa predstavljajo kapitalske in zakonske rezerve ter poslovni izid družbe (dobiček/izguba). V premoženjski bilanci Občine Kamnik se je vrednost kapitalskega deleža na dan 31.12.2007 v primerjavi z 31.12.2006 povečala za 216.422,54 €.

Vrednost naložbe v Veliko planino d.o.o., ki je 100 % v lasti Občine Kamnik, je na dan 31.12.2007 prikazana v višini 881.888,05 €. Iz strukture kapitala je razvidno da znaša vrednost osnovnega kapitala 55.170 €, 804.185 € so kapitalske rezerve, 5.517 € so zakonske rezerve ter 17.016 preneseni čisti dobiček. Velik delež kapitalskih rezerv v strukturi kapitala je posledica spremembe računovodskih predpisov v preteklosti, ko se je ukinila revalorizacija kapitala. Vrednost popravek vrednosti kapitala se je lahko prenesla na kapitalske rezerve ali pa se je lahko družba dokapitalizirala. Vrednost kapitalskega deleža v premoženjski bilanci Občine Kamnik na dan 31.12.2007 se je v primerjavi z 31.12.2006 zmanjšala za 47.234,99 €, kar je posledica negativnega poslovanja družbe v letu 2006.

Občina Kamnik ima v Veterini Kamnik d.o.o. 27,23 % kapitalski delež v vrednosti 24.092,12 € (celotna vrednost kapitala družbe na dan 1.1.2007 znaša 88.476,38 €). Vrednost kapitalskega deleža na dan 31.12.2007 se je v primerjavi z 31.12.2006 zmanjšala za 41.527,40 €, kar je posledica dejstva, da je bilo potrebno na podlagi revizijskega poročila o preveritvi poslov o nakupu lastnih poslovnih deležev (Plus revizija d.o.o.) in sklepa skupščine z dne 7.2.2008 narediti novo otvoritev v bilanci stanja družbe na dan 1.1.2007, s katero se je zmanjšala vrednost kapitala v bilanci stanja.

Občina Kamnik je leta 1999 skupaj z občinami Domžale, Komenda, Lukovica, Mengeš, Moravče in Trzin podpisala sporazum o sofinanciranju projekta »Naša hiša Groblje« s Centrom za usposabljanje in varstvo invalidnih oseb INCE Mengeš. Delež sofinanciranja občine Kamnik je znašal 11.288.000 SIT (47.103,99 €). Ker v sporazumu ni točno določeno ali sofinanciranje predstavlja kapitalski delež ali samo dotacijo, je bilo v letu 2001 v premoženjsko bilanco vneseno kot kapitalski delež. Glede na to, da je Center za usposabljanje in varstvo invalidnih oseb INCE Mengeš posredni uporabnik državnega proračuna, tovrstno sofinanciranje ne predstavlja kapitalske naložbe, ampak samo dotacijo občine Kamnik k gradnji »Naše hiše Groblje« kamor so vključeni tudi občani občine Kamnik, zato je predlagatelj predlagal občinskemu svetu odpis kapitalske naložbe v višini 48.752,63 €. Občinski svet je na 10. seji 19.12.2007 s sklepom odpisal navedeno kapitalsko naložbo.

Dolgoročna dana posojila in depoziti

Vrednost dolgoročno danih depozitov pri bankah je na dan 31.12.2007 znašala 158.770 €. Gre za depozite, ki jih ima Občina Kamnik pri poslovnih bankah za namen sofinanciranja dela obresti za posojila za stanovanjsko področje ter razvoj malega gospodarstva v občini Kamnik, ki so bila dodeljena na podlagi javnih razpisov v prejšnjih letih.

Dolgoročne terjatve iz poslovanja

Dolgoročne terjatve iz poslovanja v višini 155.040 € predstavljajo terjatve iz naslova kupnin na podlagi kupoprodajnih pogodb o prodaji stanovanj, ki so bile sklenjene na podlagi stanovanjskega zakona iz leta 1991 (obročna plačila). Nekatere pogodbe so bile sklenjene za dobo 20 let. V primerjavi s preteklim letom so se zmanjšale za odplačila danih stanovanjskih posojil po stanovanjskem zakonu ter za odplačila po pogodbah o obročnem odplačevanju.

4.4 Povečanje ali zmanjšanje lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev, med katere uvrščamo računalniške programe, znaša 11.684 €.

Med **nepremičninami** ima Občina Kamnik knjižena zemljišča, stanovanja, poslovne prostore, infrastrukturne objekte (ceste, parkirišča, pokopališča, mrliške vežice, javne razsvetljave...) otroška igrišča kulturne in športne objekte ter ostale, ki so v lasti Občine Kamnik ter nepremičnine v gradnji ali izdelavi. Sedanja vrednost nepremičnin na dan 31.12.2007 znaša 37.457.695 €.

Preglednica 17: Sedanja vrednost nepremičnin

v €

nepremičnine	31.12.2006	31.12.2007
infrastrukturni objekti	10.614.742,16	11.432.629,16
zemljišča	14.201.842,96	13.251.835,85
nepremičnine, ki se pridobivajo	7.794.907,81	5.091.465,40
stanovanja in poslovni prostori	3.583.486,07	3.751.339,82
Dom kulture	1.293.707,32	1.369.707,00
avtobusna postaja	822.279,05	792.052,01
športni objekti	798.828,78	941.286,81
tržnica	294.249,82	283.711,42
Stari grad	184.115,90	178.193,30
Budnarjeva hiša	63.634,05	58.891,17
ostale stavbe	240.458,47	306.580,54
SKUPAJ	39.892.252,39	37.457.695,48

Kljub temu, da je bilo v letu 2007 pridobljenih nekaj novih zemljišč (predvsem tistih, na katerih stojijo infrastrukturni objekti), je vrednost zemljišč na dan 31.12.2007 zaradi odtujitev zemljišč nižja kot na dan 1.1.2007. V zadnjih letih prodaja zemljišč pomeni pomemben vir prihodkov proračuna občine Kamnik, poleg tega pa sta bili v letu 2007 dve zemljišči, kjer je bil zgrajen nov vrtec, preneseni v upravljanje VVZ A. Medveda.

Vrednost nepremičnin, ki se pridobivajo, se je v letu 2007 zmanjšala zaradi prenosa dokončanih novogradenj (OŠ Stranje ter VVZ Perovo) med terjatve za sredstva dana v upravljanje. Med nepremičninami, ki se pridobivajo ima Občina Kamnik evidentirana sredstva v višini 5.091.465,40 €, in sicer:

- rekonstrukcija LC Volčji Potok (378.740,90 €)
- investicijska vlaganja v odlagališče Barje (644.862,58 €)
- povezovalni pas Maistrova – Šolska (453.981,61 €)
- cesta Motnik – Vrhe – Srobotno (153.517,60 €)
- cesta sv. Ana – Zdravilni gaj (134.019,34 €)
- cesta Slopnik – Nova Reber (123.607,60 €)
- povezovalka Ljubljanska cesta – obvoznica (183.539,35 €)
- stadion Mekinje (109.846,82 €)
- hodnik za pešce Kamnik – Tunjice (172.667,19 €)
- cesta Češnjice – Okrog (103.429,80 €)
- rekonstrukcija Ljubljanske ceste (746.144,83 €)
- krožišče Ljubljana – Kamnik-Ločica (111.126,75 €)
- hodnik za pešce Kamnik – Perovo (177.614,82 €)
- krožno križišče B7, B12 (446.208,66 €)
- ostale investicije so pod vrednostjo 100.000 €.

Občina Kamnik je imela na dan 31.12.2007 v lasti 170 stanovanj in poslovnih prostorov. Vrednost stanovanj in poslovnih prostorov se je v letu 2007 povečala zaradi nakupa 5 novih stanovanj.

Med ostalimi stavbami je izkazana občinska upravna stavba, krajevni urad Motnik, objekti v uporabi TO, koča na Veliki planini, pastirska koča na Bibi planini, kulturna dvorana na Lazah in brunarica v Čatežu. V poslovne knjige je vključen tudi Bencinski servis Golice (Občina Kamnik je solastnica) ter dva prostora v kulturnem domu na Duplici, ki jih je Občina Kamnik pridobila na podlagi menjalne in darilne pogodbe.

Sedanja vrednost **opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev** je znašala na dan 31.12.2007 452.796 €. Opredmetena osnovna sredstva so se v primerjavi s preteklim letom povečala za nabave med letom, zmanjšala pa za odpise med letom in obračunano amortizacijo. Vrednost se je v primerjavi z letom 2006 povečala za 170.476 € predvsem zaradi obnove velike sejne sobe v občinski stavbi.

4.5 Povečanje ali zmanjšanje terjatev za sredstva dana v upravljanje

Na osnovi 65. in 66. člena Zakona o zavodih (Ur. list RS, št. 12/91 in 8/96) je premoženje zavodov last občine. V bilanci stanja proračuna so podatki javnih zavodov izkazani na osnovi podatkov, ki so jih dolžni javni zavodi posredovati organu občine, pristojnemu za finance. Podatek o višini obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, je dolžno posredovati tudi javno podjetje CČN Domžale Kamnik, katerega soustanovitelj je tudi Občina Kamnik ter Komunalno podjetje Kamnik d.d., ki ima na osnovi koncesijske pogodbe v upravljanju vodovodne in kanalizacijske sisteme v občini Kamnik. V bilanci stanja so v skladu z veljavnimi predpisi podatki javnih zavodov, javnega podjetja CČN Domžale Kamnik in Komunalnega podjetja Kamnik d.d. prikazani kot terjatve za sredstva dana v upravljanje.

Pri OŠ 27. julij, Glasbeni šoli, Matični knjižnici Kamnik, Zdravstvenem domu dr. Julija Polca in Lekarni Kamnik je upoštevan ustrezen delež (85,67 %), ker po sporazumu o delitvi premoženja 14,33 % pripada Občini Komenda.

Preglednica 18: Terjatve Občine Kamnik za sredstva dana v upravljanje v €

javni zavodi	31.12.2006	31.12.2007
VVZ Anton Medved	1.925.298,27	4.001.243,75
OŠ Šmartno v Tuhinju	2.419.531,87	2.438.176,05
OŠ Frana Albrehta	1.910.719,41	1.847.347,77
OŠ Toma Brejca	520.071,41	650.019,47
OŠ Marije Vere	3.194.437,39	3.234.354,75
OŠ Stranje	545.913,63	3.704.564,50
OŠ 27. julij	310.370,68	297.918,46
Glasbena šola	83.691,03	83.499,79
Matična knjižnica Kamnik	582.376,02	548.192,36
Medobčinski muzej	282.278,08	293.359,89
Zdravstveni dom	2.411.157,44	2.503.173,86

Lekarna Kamnik	1.283.484,27	1.360.054,69
Agencija za razvoj turizma in podjetništva	282.797,89	268.554,28
javna podjetja		
Centralna čistilna naprava Domžale - Kamnik	2.570.868,12	2.570.531,82
drugi		
Komunalno podjetje Kamnik d.d.	12.983.093,11	13.602.040,01
SKUPAJ	31.306.088,62	37.403.031,45

Terjatve za sredstva dana v upravljanje znašajo 37.403.031,45 €. Terjatve za sredstva dana v upravljanje zajemajo knjigovodsko vrednost sredstev, ki jih je Občina Kamnik dala v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna, javnemu podjetju CČN Domžale – Kamnik ter Komunalnemu podjetju Kamnik d.d..

Na spremembo stanja izkazanih terjatev za sredstva dana v upravljanje vpliva tudi poslovni rezultat prejemnika sredstev in vrednost obračunane amortizacije, ki se lahko v skladu s Slovenskim računovodskim standardom nadomešča v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje.

Sredstva dana v upravljanje so se v letu 2007 povečala za 6.096.942,83 € predvsem zaradi dokončanja VVZ Perovo in OŠ Stranje, zato se je vrednost investicij prenesla med terjatve za sredstva dana v upravljanje. V osnovnih šolah so bila sredstva namenjena predvsem investicijskemu vzdrževanju in nakupu opreme.

Zmanjšanja predstavljajo odpisi in odprodaja neuporabnih osnovnih sredstev. Na zmanjšanje sredstev v upravljanju pa vpliva tudi amortizacija osnovnih sredstev, ki se v celoti nadomešča v breme obveznosti do lastnika sredstev v upravljanju.

Komunalno podjetje Kamnik d.d. je na podlagi koncesijske pogodbe upravljavec vodovodnih in kanalizacijskih sistemov v občini Kamnik. Vrednost terjatev za sredstva dana v upravljanje se je povečala za vrednost dokončanih vodovodnih in kanalizacijskih sistemov v letu 2007 (kanalizacija Oševke, vodovod v Novem trgu, sekundarni vodovod na Lasenem, sekundarni vodovod v Godiču, vodovod na Ljubljanski cesti (Mercator – Lidl) in sekundarni vodovod v Bistričici, ki so bili na podlagi zapisnikov o prenosu infrastrukture preneseni v upravljanje koncesionarju.

4.6 Neplačane terjatve iz preteklega leta

Občina Kamnik je imela na dan 31.12.2007 v poslovnih knjigah evidentiranih za 154.889 € terjatev, in sicer:

- kratkoročne terjatve do kupcev v višini 126.187 €;
- kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 24.081 €;
- kratkoročne terjatve iz financiranja v višini 4.621 €.

Med kratkoročnimi terjatvami v višini 126.187 € so knjižene terjatve do najemnikov poslovnih prostorov, stanovanj, javnih površin, in terjatve iz naslova neplačane turistične takse. Terjatve so se v primerjavi z letom 2006 povečale za 69.030 €.

Razlog je v tem, da smo v letu 2007 v poslovne knjige vključili terjatve iz naslova neplačane turistične takse (2.850 €) ter terjatve iz naslova najemnin za stanovanja in poslovne prostore s katerimi upravlja upravljavec Zarja koviš d.o.o. (45.599 € - terjatve do fizičnih oseb, 35.124 € - terjatve do pravnih oseb). Med terjatvami do kupcev v skupni višini 42.614 € (od tega 7.202 € nezapadlih) predstavlja največji delež terjatev iz naslova najemnine poslovnega prostora kavarna Veronika (32.890 € - dolg je bil poravnán v letu 2008), terjatev iz naslova obročnega odplačila kupnine za zemljišče (1.180 €) ter terjatev iz naslova preveč izplačane dotacije športnemu društvu (3.319 € - sredstva so bila že vrnjena v proračun v letu 2008). V letu 2007 se je na podlagi sklepa občinskega sveta odpisala terjatev do Občine Domžale iz naslova financiranja rednega delovanja Kulturnega centra Kamnik.

Terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo terjatve iz naslova najemnin prostorov v občinski stavbi ter povračila obratovalnih stroškov (upravna enota, davčna uprava, geodetska uprava...) v skupni višini 12.356 €, ostale terjatve v višini 11.712 € pa predstavljajo terjatve do krajevnih skupnosti iz naslova dotacij krajevnim skupnostim. V skladu z veljavno zakonodajo, je potrebno prejemke in izdatke krajevnih skupnosti kot neposrednih proračunskih uporabnikov vključiti v občinski proračun. Šest krajevnih skupnosti v letu 2007 ni porabilo sredstev, ki so jim bila nakazana iz proračuna za redno delovanje, zato se ta sredstva izkazujejo kot terjatev do neposrednih uporabnikov občinskega proračuna.

Kratkoročne terjatve iz financiranja v višini 4.621 € predstavljajo terjatve do Poštne banke Slovenije d.d. iz naslova obresti od nočnih depozitov za mesec december 2007.

Izven bilančna evidenca terjatev

Občina Komenda

Občina Kamnik je konec leta 2007 Občini Komenda poslala zahtevek iz naslova sofinanciranja sorazmernega dela stroškov za vodovodni sistem Iverje – Kamnik – Komenda v višini 26.471,62 €. Navedeni prihodki so načrtovani v proračunu za leto 2008, vendar zahtevek po pomoti ni bil evidentiran med terjatve, zato se navedena terjatev vodi zabilančno.

OŠ Marije Vere

Leta 2005 je Občina Kamnik kot ustanovitelj javnega zavoda OŠ Marije Vere na podlagi sklepa občinskega sveta zagotovila sredstva za plačilo zapadlih finančnih obveznosti OŠ Marije Vere v višini 45.044,84 €. Obveznosti so bile posledica neplačevanja davkov in prispevkov na plače. Zoper takratno računovodkinjo je bil podan predlog za kaznivo dejanje, sodni postopek pa še ni zaključen, zaradi tega se ta terjatev evidentira zabilančno.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (v nadaljevanju: NUSZ) odmerja in terja pristojna davčna služba, po podatkih katere znaša višina odprtih terjatev na dan 31.12.2007 102.702,83 € za pravne osebe in 62.119,82 € za fizične osebe, vendar je med pravnimi osebami velik del dolžnikov v stečajnih postopkih oziroma postopkih prisilne poravnave, nekateri pravni subjekti pa so že v likvidaciji (znesek teh »spornih« terjatev znaša 25.352,18 €).

Preglednica 19: Stanje terjatev iz naslova NUSZ v €

	Stanje terjatev 31.12.2006	Stanje terjatev 31.12.2007
Pravne osebe	120.105,11	102.702,83
Fizične osebe	57.093,95	62.119,82
SKUPAJ	177.199,06	164.822,65

SKG d.d.

Družba SKG, d.d. je Občini Kamnik na podlagi drugega odstavka 5. člena pogodbe o organiziranju prodaje stanovanj in stanovanjskih hiš v družbeni lastnini, št. I-36/91 z dne 19.11.1991 dolžna prenakazati zneske od obročnega odplačevanja z zakonitimi zamudnimi obrestmi za obdobje od januarja 2007 dalje, in sicer glavnico v višini 28.016 € in zakonite zamudne obresti v višini 2.395 €.

4.7 Neplačane obveznosti iz preteklega leta

Občina Kamnik je imela na dan 31.12.2007 v poslovnih knjigah evidentiranih za 791.646 € obveznosti, in sicer:

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 92.871 €;
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 343.534 €;
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 244.178 €;
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 110.995 € in
- kratkoročne obveznosti iz financiranja v višini 68 €.

Med kratkoročnimi obveznostmi do zaposlenih so evidentirane plače za mesec december 2007, ki so bile izplačane 4.1.2008.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 343.534 € in predstavljajo obveznosti do dobaviteljev po prejetih računih, od tega je za 85.445 € zapadlih, ostalo so nezapadle obveznosti. Občina Kamnik je imela na dan 31.12.2007 največ obveznosti do naslednjih dobaviteljev:

- 123.663,53 € - SGP Graditelj d.d. (plačilo končnih situacij za VVZ Snegulčica)
- 42.277,98 € - Bruma d.o.o. (plačilo opreme za VVZ Snegulčica)
- 16.233,42 € - Kam bus d.d. (prevoz učencev)
- 12.159,87 € - Pestotnik Miran s.p. (prevoz učencev)
- 21.047,64 € - Peter Pan (oskrbni stroški)
- vse ostale obveznosti do dobaviteljev so pod vrednostjo 10.000 €.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja predstavljajo obveznosti za davke in prispevke iz naslova decembrskih plač ter iz naslova dela po pogodbah (15.059,88 €), obveznosti za davek na dodano vrednost pa so znašale 229.117,79 €.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 110.995 € in predstavljajo obveznosti iz naslova doplačil oskrbnih stroškov za vrtnice, socialne in posebne zavode, materialni in drugi stroški za javne zavode ipd. Med temi obveznostmi so zajete tudi obveznosti EZR do uporabnikov enotnega kontnega načrta oziroma obresti od nočnih depozitov v višini 4.593,04 €, ki pripadajo neposrednim in posrednim proračunskim uporabnikom občine Kamnik.

Kratkoročne obveznosti iz financiranja v višini 68 € predstavljajo presežek EZR, ki je bil nakazan v proračun v letu 2008.

V skladu z zakoni ter odlokom o proračunu občine Kamnik za leto 2007 so bile v letu 2007 prevzete tudi nekatere druge pogodbene obveznosti t.i. predobremenitve v breme proračunov prihodnjih let.

4.8 Pogodbe o najemu, pri katerih lastninska pravica preide oziroma lahko preide na najemjemalec

Občina Kamnik v letu 2007 ni sklenila nobene pogodbe o najemu, pri kateri lastninska pravica pride oziroma lahko preide na najemjemalec.

5. UPRAVLJANJE LIKVIDNOSTI SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA

Občina Kamnik v letu 2007 ni imela likvidnostnih težav. Sredstva so bila vezana v obliki depozitov na odpoklic in depozitov, vezanih za določeno obdobje. Z namenom zmanjšanja tveganj smo sklepali posle z različnimi bankami, in sicer: Nova Ljubljanska banka d.d., Krekova banka d.d., Hypo-Alpe-Adria bank d.d., Banka Koper d.d., Banka Sparkasse d.d., Poštna banka Slovenije d.d., pri tem smo upoštevali kriterij najbolj ugodne ponudbe obrestne mere glede na obdobje vezave. Z mesecem oktobrom 2007 smo pričeli dnevna prosta denarna sredstva nočno deponirati preko Poštne banke Slovenije d.d..

Zaključni račun proračuna se sprejme z odlokom po hitrem postopku v skladu s 139. členom Poslovnika Občinskega sveta občine Kamnik (Ur. list RS, št. 52/99, 11/01 in 68/03).

Anton Tone SMOLNIKAR
ŽUPAN

6. PRILOGE K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA OBČINE KAMNIK ZA LETO 2007

Priloga 1: Bilanca stanja na dan 31.12.2007

Priloga 2: Dodatne obrazložitve na predlog priporočil Nadzornega odbora Občine Kamnik, pri pregledu zaključnih računov preteklih let