



PRORAČUN OBČINE TOLMIN ZA LETO 2016, DRUGA OBRAVNAVA

**Pregled in obrazložitve predlaganih
sprememb in dopolnitev**



Občina Tolmin

*Občina Tolmin,
občinska uprava*

januar 2016

Kazalo

1. UVOD	1
2. PREGLED SPREMEMB IN DOPOLNITEV	3
3. SPLOŠNI DEL	6
3.1. Bilanca prihodkov in odhodkov	6
3.1.1. Prihodki	6
3.1.2. Odhodki	11
3.2. Račun finančnih terjatev in naložb	12
3.3. Račun financiranja	13
3.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2015	14
4. POSEBNI DEL	15
<i>BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV - ODHODKI</i>	<i>15</i>
4.1. Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET	15
4.2. Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR	15
4.3. Finančni načrt 0003: ŽUPAN	15
4.4. Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA	16
4.5. Finančni načrt 0005: KS DOLENJA TREBUŠA	26
4.6. Finančni načrt 0006: KS DOLJE - GABRJE	26
4.7. Finančni načrt 0007: KS GORENJA TREBUŠA	26
4.8. Finančni načrt 0008: KS GRAHOVO OB BAČI	27
4.9. Finančni načrt 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE	27
4.10. Finančni načrt 0010: KS IDRIJA PRI BAČI	27
4.11. Finančni načrt 0011: KS KAMNO - SELCE	27
4.12. Finančni načrt 0012: KS KNEŽA	28
4.13. Finančni načrt 0013: KS LJUBINJ	28
4.14. Finančni načrt 0014: KS MOST NA SOČI	28
4.15. Finančni načrt 0015: KS PEČINE	28
4.16. Finančni načrt 0016: KS PODBRDO	29
4.17. Finančni načrt 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ	29
4.18. Finančni načrt 0018: KS PONIKVE	29
4.19. Finančni načrt 0019: KS RUT - GRANT	29
4.20. Finančni načrt 0020: KS SLAP OB IDRIJCI	30
4.21. Finančni načrt 0021: KS STRŽIŠČE	30
4.22. Finančni načrt 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA	30
4.23. Finančni načrt 0023: KS TOLMIN	30
4.24. Finančni načrt 0024: KS TOLMINSKI LOM	31
4.25. Finančni načrt 0025: KS VOLARJE	31
4.26. Finančni načrt 0026: KS VOLČE	31
4.27. Finančni načrt 0027: KS ZATOLMIN	32
5. KADROVSKI NAČRT	33

6. PRILOGE	37
-------------------------	-----------

1. UVOD

Razprava v okviru prve obravnave predloga proračuna Občine Tolmin za leto 2016, ki jo je Občinski svet Občine Tolmin (v nadaljnjem besedilu: občinski svet) opravil na 11. seji, 22. decembra 2016, je izpostavila številne pobude, priporočila in razvojne usmeritve za nadaljnje proračunsko planiranje, tako v povezavi z aktualnim proračunskim letom 2016 kot tudi dolgoročnejšim projektnim in investicijskim načrtovanjem v okviru Načrta razvojnega programa Občine Tolmin za obdobje 2016 do 2019 (v nadaljnjem besedilu: načrt razvojnih programov). Stališča do nekaterih izraženih predlogov in pripomb je župan predstavil že na sami proračunski seji, ob pomoči predstavnikov občinske uprave pa je podal tudi odgovore na zastavljena strokovna vprašanja in dileme v smeri razjasnitve vsebine predloženega proračunskega gradiva.

V predlog proračuna Občine Tolmin za leto 2016 za drugo obravnavo je župan uvrstil nekatere predlagane pobude, ki so v danem trenutku sprejemljive znotraj omejenega finančnega okvira, ki ga za leto 2016 postavlja že s prvo obravnavo proračunskega predloga predstavljen razpoložljiv vir sredstev – ta skupaj s prenesenimi sredstvi iz leta 2015 in brez najema dolgoročnega posojila v letu 2016 znaša okoli 12.994.300,00 EUR, oziroma letni investicijski potencial občine – ob predpostavki, da se ta, ki trenutno znaša okoli 2,4 mio EUR, v prihodnjih letih ne bo zniževal – ki kroji možen nabor investicijskih projektov in razvojnih vsebin v načrtu razvojnih programov v naslednjem štiriletnem obdobju.

Vir finančnega pokritja v drugem branju dodatno upoštevanih proračunskih predlogov predstavlja za 390.370,00 EUR višji, primerjalno na ocenjenega v prvi obravnavi, prenos presežnih sredstev iz preteklih let v proračun leta 2016 in načrtovan **najem dolgoročnega posojila občine v letu 2016 do skupne višine 951.478,00 EUR**. Od tega sicer predstavljajo 487.178,00 EUR povratna sredstva, ki občini – ob pogoju, da jih nameni za projekte, skladne s 23. členom Zakona o financiranju občin (ZFO-1) - pripadajo brez obrestovanja, brez potrebne predhodne pridobitve soglasja za finance pristojnega ministrstva in se ne štejejo v največji možni obseg zadolževanja občine. Predlagane korekcije proračuna za leto 2016 so v 2. poglavju tega dokumenta povzete v tabelarnem prikazu, v 3. in 4. poglavju pa tudi obrazložene in spremljane z utemeljitvijo sprejetih odločitev.

Ustrezno spremembam in dopolnitvam proračunske porabe na strani investicijskih oziroma projektnih stroškov je **ažuriran** tudi predlog **načrta razvojnih programov v naslednjem štiriletnem obdobju**, zaradi dopolnitev načrtovanih nakupnih poslov nepremičnin v letu 2016 pa je gradivu priložen tudi ustrezno korigiran predlog **Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2016**.

Glede na številne popravke predlaganega proračuna za leto 2016 iz prve obravnave so v gradivu za drugo obravnavo in sprejem aktualnega predloga proračuna dostopni tudi **izpisi splošnega in posebnega dela proračuna za leto 2016**.

Skladno z zavezo iz prve proračunske obravnave prilagamo tudi **Letni program kulture Občine Tolmin za leto 2016** ter **Letni program športa Občine Tolmin za leto 2016**.

Razloge, zaradi katerih so nekatere pobude in predlogi sprememb in dopolnitev predloga proračuna Občine Tolmin za leto 2016 iz prve obravnave ostale (še) prezrte, bo župan pojasnil na seji občinskega sveta, na kateri bo pričujoče gradivo obravnavano.

2. PREGLED SPREMEMB IN DOPOLNITEV

Na podlagi razprave, opravljene v okviru prve obravnave predloga proračuna Občine Tolmin za leto 2016, so v predlogu proračunskega gradiva za drugo branje – kot je uvodoma predstavljeno – upoštevane nekatere spremembe in dopolnitve, ki se odražajo v **splošnem in v posebnem delu proračuna za leto 2016**, nekatere izmed njih pa tudi v načrtu razvojnih programov.

Strnjen pregled predlaganih finančnih korekcij posebnega dela proračuna za leto 2016, primerjalno na predlog iz prve obravnave, povzema spodnja tabela, vsebinsko pa so pojasnjene v nadaljevanju.

Proračunska postavka	Konto	2016		Saldo spremembe		
		Proračun 2016 1. OBRAVNAVA	Proračun 2016 2. OBRAVNAVA			
IZDATKI		Saldo spremembe izdatkov za 2016:		1.336.178,19 €		
0003: ŽUPAN						
030403	Pokroviteljstva občine	4029	Drugi operativni odhodki	25.000,00 €	28.000,00 €	3.000,00 €
0004: OBČINSKA UPRAVA						
040405	Investicije in invest. vzdrževanje poslovnih prostorov	4200	Nakup zgradb in prostorov	0,00 €	21.630,00 €	21.630,00 €
040405	Investicije in invest. vzdrževanje poslovnih prostorov	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	5.000,00 €	30.000,00 €	25.000,00 €
040606	Plače in dodatki	4000	Plače in dodatki	454.900,00 €	459.800,00 €	4.900,00 €
040606	Plače in dodatki	4001	Regres za letni dopust	14.446,38 €	15.237,11 €	790,73 €
040606	Plače in dodatki	4002	Povračila in nadomestila	33.000,00 €	34.800,00 €	1.800,00 €
040606	Plače in dodatki	4010	Prispevek za pokoj, in invalid. zavarovanje	40.300,00 €	40.700,00 €	400,00 €
040606	Plače in dodatki	4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	32.350,00 €	32.700,00 €	350,00 €
040610	Stroški materiala in storitev v občinski upravi	4029	Drugi operativni odhodki	29.425,00 €	34.420,00 €	4.995,00 €
041110	Naložbe v posodobitev kmetijskih gospodarstev	4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	8.000,00 €	15.000,00 €	7.000,00 €
041118	Naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih viakov	4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	11.000,00 €	16.000,00 €	5.000,00 €
041305	Projektna dokumentacija - ceste, mostovi in ulice	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	28.070,49 €	64.520,49 €	36.450,00 €
041348	Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic - Tolmin	4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	179.019,48 €	195.019,48 €	16.000,00 €
041348	Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic - Tolmin	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	49.256,40 €	52.290,54 €	3.034,14 €
041352	Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	80.490,36 €	100.490,36 €	20.000,00 €
041356	Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	499.134,56 €	624.134,56 €	125.000,00 €
041357	Sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0,00 €	11.195,89 €	11.195,89 €
041360	Sanacija ceste Ljubinj-Sela nad Podmelcem (II. del)	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0,00 €	145.784,31 €	145.784,31 €
041360	Sanacija ceste Ljubinj-Sela nad Podmelcem (II. del)	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0,00 €	4.215,69 €	4.215,69 €
041361	Asfaltacija LC Idrja pri Bači-Ponikve	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0,00 €	96.764,71 €	96.764,71 €
041361	Asfaltacija LC Idrja pri Bači-Ponikve	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0,00 €	3.235,29 €	3.235,29 €
041362	Ureditve Brunovega drevoreda (II. del)	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0,00 €	311.754,53 €	311.754,53 €
041362	Ureditve Brunovega drevoreda (II. del)	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0,00 €	8.235,09 €	8.235,09 €
041363	Urejanje vstopno-izstopnih mest ob Reki Soči	4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
041510	Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	909.884,87 €	911.845,23 €	1.960,36 €
041510	Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0,00 €	10.558,47 €	10.558,47 €
041511	Projektna dokumentacija - kanalizacijski sistemi in ČN	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	87.461,92 €	87.462,50 €	0,58 €

041603	Prostorski dokumenti občine	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	101.140,35 €	109.253,35 €	8.113,00 €
041614	Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov	4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	79.183,82 €	89.775,82 €	10.592,00 €
041615	Nakup stavbnih zemljišč	4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	93.440,00 €	263.668,14 €	170.228,14 €
041621	Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	534.523,65 €	504.671,86 €	-29.851,79 €
041621	Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov	4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	0,00 €	21.026,16 €	21.026,16 €
041817	Investicije in invest. vzdrževanje športnih objektov	4323	Investicijski transferi javnim zavodom	41.000,00 €	71.000,00 €	30.000,00 €
041903	Investicije in invest. vzdrževanje osnovnih šol	4323	Investicijski transferi javnim zavodom	105.000,00 €	297.860,92 €	192.860,92 €
042203	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	4029	Drugi operativni odhodki	0,00 €	561,29 €	561,29 €
0005: KRAJEVNA SKUPNOST DOLENJA TREBUŠA						
051301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolenja Trebuša	4025	Tekoče vzdrževanje	6.172,21 €	5.572,54 €	-599,67 €
051302	Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Dolenja Trebuša	4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	13.558,91 €	27.032,32 €	13.473,41 €
051303	Silos za posipni material - KS Dolenja Trebuša	4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	1.200,00 €	479,91 €	-720,09 €
0006: KRAJEVNA SKUPNOST DOLJE - GABRJE						
061301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolje - Gabrje	4025	Tekoče vzdrževanje	5.467,26 €	5.841,96 €	374,70 €
0007: KRAJEVNA SKUPNOST GORENJA TREBUŠA						
071602	Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša	4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	8.927,42 €	21.888,61 €	12.961,19 €
0008: KRAJEVNA SKUPNOST GRAHOVO OB BAČI						
081301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Grahovo ob Bači	4025	Tekoče vzdrževanje	1.948,76 €	1.948,56 €	-0,20 €
0009: KRAJEVNA SKUPNOST HUDAJUŽNA - OBLOKE						
091301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Hudajužna - Obloke	4025	Tekoče vzdrževanje	3.795,58 €	3.795,53 €	-0,05 €
0010: KRAJEVNA SKUPNOST IDRIJA PRI BAČI						
101302	Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Idrija pri Bači	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	5.590,84 €	19.446,87 €	13.856,03 €
0011: KRAJEVNA SKUPNOST KAMNO-SELCE						
111301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kamno - Selce	4025	Tekoče vzdrževanje	2.907,07 €	2.906,97 €	-0,10 €
0012: KRAJEVNA SKUPNOST KNEŽA						
120401	Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kneža	4202	Nakup opreme	1.185,91 €	1.208,62 €	22,71 €
0013: KRAJEVNA SKUPNOST LJUBINJ						
131301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj	4025	Tekoče vzdrževanje	2.651,83 €	2.651,68 €	-0,15 €
0014: KRAJEVNA SKUPNOST MOST NA SOČI						
141401	Prireditve in akcije - KS Most na Soči	4020	Pisarniški in splošni material in storitve	457,87 €	441,00 €	-16,87 €
0015: KRAJEVNA SKUPNOST PEČINE						
151602	Urejanje pokopališč in vežic - KS Pečine	4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	19.045,10 €	19.045,00 €	-0,10 €
0016: KRAJEVNA SKUPNOST PODBRDO						
161402	Prireditve in akcije - KS Podbrdo	4020	Pisarniški in splošni material in storitve	723,29 €	722,99 €	-0,30 €
0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ						
171302	Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Poljubinj	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	19.068,23 €	19.067,78 €	-0,45 €
0018: KRAJEVNA SKUPNOST PONIKVE						
181301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve	4025	Tekoče vzdrževanje	3.968,36 €	4.188,16 €	219,80 €
0019: KRAJEVNA SKUPNOST RUT-GRANT						
191401	Prireditve in akcije - KS Rut-Grant	4020	Pisarniški in splošni material in storitve	261,79 €	261,59 €	-0,20 €
0020: KRAJEVNA SKUPNOST SLAP OB IDRIJCI						
201801	Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Slap ob Idrijci	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	2.242,05 €	2.386,63 €	144,58 €

0021: KRAJEVNA SKUPNOST STRŽIŠČE						
210401	Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Stržišče	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	783,26 €	783,06 €	-0,20 €
0022: KRAJEVNA SKUPNOST ŠENTVIŠKA GORA						
221301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Šentviška Gora	4025	Tekoče vzdrževanje	6.556,90 €	8.089,61 €	1.532,71 €
0023: KRAJEVNA SKUPNOST TOLMIN						
230401	Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolmin	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.500,00 €	3.598,23 €	2.098,23 €
0024: KRAJEVNA SKUPNOST TOLMINSKI LOM						
240601	Delovanje KS Tolminski Lom	4020	Pisarniški in splošni material in storitve	157,84 €	157,64 €	-0,20 €
0025: KRAJEVNA SKUPNOST VOLARJE						
250601	Delovanje KS Volarje	4020	Pisarniški in splošni material in storitve	80,88 €	80,58 €	-0,30 €
0026: KRAJEVNA SKUPNOST VOLČE						
260401	Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče	4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	17.884,17 €	18.133,62 €	249,45 €
0027: KRAJEVNA SKUPNOST ZATOLMIN						
271301	Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Zatolmin	4025	Tekoče vzdrževanje	3.977,72 €	3.977,47 €	-0,25 €
P R E J E M K I				Saldo spremembe prejemkov za 2016:		1.336.178,19 €
7000 20	Dohodnina - občinski vir			6.934.118,00 €	7.202.309,00 €	268.191,00 €
7141 99	Drugi izredni nedavčni prihodki			2.000,00 €	13.195,89 €	11.195,89 €
7400 00	Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna			1.066.346,00 €	787.723,00 €	-278.623,00 €
7400 0191	Sredstva za sofinanciranje investicij - 23. člen ZFO-1			330.000,00 €	324.785,00 €	-5.215,00 €
7400 049	MGRT - Projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje			9.810,59 €	8.591,89 €	-1.218,70 €
5001 01	Najeti krediti pri poslovnih bankah - dolgoročni krediti			0,00 €	464.300,00 €	464.300,00 €
5003 07	Najeti krediti pri državnem proračunu - dolgoročni krediti			0,00 €	487.178,00 €	487.178,00 €
9009 00	Stanje sredstev na računih na dan 31. 12. 2015			1.394.951,95 €	1.785.321,95 €	390.370,00 €
				ABSOLUTNI SALDO 2016:		0,00 €

3. SPLOŠNI DEL

3.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

3.1.1. PRIHODKI

Ocenjeni prihodki proračuna Občine Tolmin za leto 2016 znašajo **11.206.972,18 EUR**. Po predlogu v drugi obravnavi so zanemarljivo, le za 0,05 % nižji od prvotnega planskega okvira. Plan vključuje tudi prihodke vseh 23 krajevnih skupnosti.

V Bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2016 so na strani prihodkov prikazani:

- **DAVČNI PRIHODKI** (skupina 70),
- **NEDAVČNI PRIHODKI** (skupina 71),
- **KAPITALSKI PRIHODKI** (skupina 72),
- **TRANSFERNI PRIHODKI** (skupina 74).

Vrednosti in deleži posamezne skupine prihodkov v strukturi načrtovanih prihodkov Občine Tolmin za leto 2016 so naslednji:

Skupina kontov	Vrsta prihodkov	Višina prihodkov	Delež v celotni strukturi prihodkov za leto 2016
70	Davčni prihodki	7.995.014,00 EUR	71,34 %
71	Nedavčni prihodki	1.636.314,44 EUR	14,60 %
72	Kapitalski prihodki	206.444,49 EUR	1,84 %
74	Transferni prihodki	1.369.199,25 EUR	12,22 %
SKUPAJ:		11.206.972,18 EUR	100,00 %

DAVČNI PRIHODKI

7000 Dohodnina

Dohodnina – občinski vir (700020)

Plan prihodkov občine iz naslova dohodnine, ki se iz državnega proračuna občini namenijo za financiranje primerne porabe, je bil za leto 2016 s prvotnim predlogom proračuna Občine Tolmin ocenjen na podlagi takrat že znanega dejstva, da bo v letu 2016 občinam pripadajoča **povprečnina** – to je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občin – znašala **522,00 EUR**. Slednjo je Državni zbor Republike Slovenije potrdil 1. decembra 2015 s sprejemom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (v nadaljnjem besedilu: ZIPRS1617).

Ker v času priprave proračunskega gradiva za prvo branje občine še nismo prejele izračuna Ministrstva za finance o pripadajočem znesku primerne porabe občine in znesku prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2016, je bil plan prihodkov za financiranje primerne porabe Občine Tolmin v letu 2016 iz naslova dohodnine – upošteva, da ostaja višina povprečnine v letu 2016 enaka povprečni višini občinam dodeljene povprečnine v letu 2015 - ocenjen v višini realizacije tega najpomembnejšega proračunskega vira v letu 2015, ko je znašal 6.934.118,00 EUR.

Po uveljavitvi ZIPRS1617, natančneje 14. decembra 2015, pa je Ministrstvo za finance sporočilo dokončni izračun zneska primerne porabe občine in zneska prihodkov občine za financiranje primerne porabe

(višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2016, iz katerega izhaja, da je **Občina Tolmin v letu 2016 s strani državnega proračuna upravičena do prihodkov za financiranje primerne porabe v skupni višini 7.990.032,00 EUR, od tega predstavljajo pričakovani prihodki iz naslova dohodnine (načrtovani v okviru obravnavanega konta 700020 »Dohodnina – občinski vir«) 7.202.309,00 EUR**, razlika v višini 787.723,00 EUR pa bo občini dodeljena v obliki finančne izravnave, ki je kot dodaten vir financiranja primerne porabe občine načrtovan v okviru konta 740000 »Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna«.

Primerjalno na leto 2015, ko so prihodki občine iz naslova dohodnine znašali 6.934.118,00 EUR, to predstavlja 3,87% prihodkovni porast, a zgovornejši je podatek o **znižanju primerne porabe občine**. Ta se iz 8.000.464,00 EUR, pripadajoče v letu 2015, v letu 2016 znižuje na 7.990.032,00 EUR (seštevek dohodnine in finančne izravnave), kar predstavlja **sicer le 0,13% izpad dohodnine, nominalno ovrednoten na 10.432,00 EUR**.

Izračun sloni na ažuriranih vrednostih ostalih parametrov, ki vplivajo na določitev primerne porabe občine (število in starostna struktura prebivalcev, dolžina lokalnih cest in javnih poti ter površina občine po stanju 1. januar 2015, podatek o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2013, izdanih zavezancem, ki so imeli 31. decembra 2013 stalno prebivališče v občini Tolmin (7.602.044,00 EUR, kar je 12,36 % pod dohodnino, odmerjeno za leto 2012) in strukturni delež le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji (0,453246). Skladno z ZFO-1 namreč občinam pripada skupaj 54,00 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu (v konkretnem primeru realizacija vplačane dohodnine za leto 2014), povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba.

NEDAVČNI PRIHODKI

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi izredni nedavčni prihodki (714199)

S proračunom za leto 2016 smo prilive izrednih nedavčnih prihodkov prvotno načrtovali zelo restriktivno, zgolj v višini 2.000,00 EUR, upoštevaje zgolj tiste nedavčne vire, ki so bili v času priprave plana že prepoznani. V okviru tega prihodkovnega konta se namreč zbirajo težko napovedljivi nedavčni proračunski viri, ki se ne pojavljajo redno.

S predlogom proračuna za leto 2016 za drugo obravnavo pa pričakovan vir drugih izrednih nedavčnih prihodkov **povečujemo za 11.195,89 EUR**, in sicer iz naslova nerazdeljenih sredstev končnim upravičencem za vlaganja v javno telekomunikacijsko omrežje na območju občine Tolmin.

Pravilnik o postopku vračanja vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje na območju občine Tolmin namreč v 13. členu določa, da sredstva, ki jih zaradi nepopolnosti podatkov oziroma dokazil ali nedosegljivosti dejanskih končnih upravičencev ne bi bilo mogoče nakazati dejanskim končnim upravičencem, postanejo v roku petih let po dokončnosti posameznega seznama dejanskih upravičencev last občine. Občina jih mora porabiti namensko za investicije v infrastrukturo na območju, na katerem je bilo izvršeno predmetno vlaganje.

Občinski svet je končno poročilo občinske uprave Občine Tolmin o postopku vračanja vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje v občini Tolmin obravnaval in potrdil 6. julija 2010. Občinska uprava je skladno s sklepi občinskega sveta v omenjenem petletnem roku poskušala pridobiti podatke in skleniti poravnave še s tistimi upravičenci oziroma njihovimi pravnimi nasledniki, katerih podatkov dotlej ni uspela pridobiti, in sicer za naselja Logaršče, Podbrdo, Žabče, Dolje, Gabrje in Volarje.

Po zaključku roka - pet let po dokončnosti posameznega seznama dejanskih upravičencev za zgoraj navedena naselja - ugotavljamo, da sredstva, ki jih zaradi nepopolnosti podatkov oziroma dokazil ali nedosegljivosti dejanskih končnih upravičencev ni bilo mogoče nakazati dejanskim končnim upravičencem, znašajo 11.195,89 EUR in da ta sredstva postanejo sredstva v lasti občine, konkretno drugi izredni nedavčni prihodek občinskega proračuna za leto 2016.

Namenska poraba obravnavanih sredstev je izkazana v nadaljevanju, v okviru obrazložitve proračunske postavke 041357 »Sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti«.

TRANSFERNI PRIHODKI

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna - FINANČNA IZRAVNAVA (740000)

Finančna izravnava predstavlja razliko med primerno porabo občine (tj. za posamezno občino za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog) **in prihodki občine za financiranje primerne porabe** (prihodki iz dohodnine, načrtovani na kontu 700020 »Dohodnina – občinski vir«).

S prvim predlogom proračuna za leto 2016 smo pravilno predpostavili, da bo Občina Tolmin, podobno kot v letu 2015, tudi v letu 2016 sodila med občine, ki s prihodkom iz dohodnine ne bo uspela v celoti financirati priznane primerne porabe in bo manjkajočo razliko prejela iz državnega proračuna v obliki finančne izravnave. Plan prihodkov občine iz naslova finančne izravnave, ki naj bi se iz državnega proračuna občini namenil kot dopolnilni vir financiranja primerne porabe, je bil takrat – upošteva, da ostaja višina povprečnine v letu 2016 enaka povprečni višini občinam dodeljene povprečnine v letu 2015 – ocenjen v višini realizirane finančne izravnave v letu 2015, ko je dosegla 1.066.346,00 EUR.

Po uveljavitvi ZIPR1617, natančneje 14. decembra 2015, pa je Ministrstvo za finance sporočilo dokončni izračun zneska primerne porabe občine in zneska prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2016, iz katerega izhaja, da je Občina Tolmin v letu 2016 s strani državnega proračuna upravičena do prihodkov za financiranje primerne porabe v skupni višini 7.990.032,00 EUR, in sicer bo poleg dohodnine v višini 7.202.309,00 EUR (načrtovani v okviru konta 700020 »Dohodnina – občinski vir«), manjkajoča razlika do primerne porabe v višini **787.723,00 EUR** pa bo občini dodeljena v obliki **finančne izravnave**, ki je kot dodaten vir financiranja primerne porabe občine načrtovan v okviru obravnavanega konta 740000 »Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna«.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (740001)

Pričakovana sredstva iz državnega proračuna za investicije na kontu 740001 v letu 2016 sestavljajo:

Konto	Prihodek	Znesek
7400016	Požarna taksa	35.500,00 EUR
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (23. člen ZFO-1)	324.785,00 EUR
SKUPAJ:		360.285,00 EUR

74000191 Sredstva za sofinanciranje investicij (23. člen ZFO-1)

V okviru tega prihodkovnega konta je s proračunom za leto 2016 planiran **prihodek iz naslova črpanja dodatnih sredstev za (so)financiranje investicij občin v lokalno javno infrastrukturo** ter za druge investicije v občinah, ki so pomembne za zadovoljevanje potreb občanov, ki so občinam v državnem proračunu zagotovljena vsako proračunsko leto na podlagi **21. člena ZFO-1**.

Skladno s sprejetim ZIPR1617 se bodo občinam v letu 2016 iz državnega proračuna namenila investicijska sredstva iz naslova 23. člena ZFO-1, podobno kot leta 2014, v višini **2,00 % skupne primerne porabe občin**.

V času priprave gradiva za prvo obravnavo občinskega proračuna za leto 2016 končni izračun zneska občini v letu 2016 pripadajočih investicijskih sredstev še ni bil znan, zato je bil ta ocenjen - sodeč po veljavni višini povprečnine za leto 2016, ki ostaja enaka povprečni višini povprečnine v letu 2015, smo takrat predpostavili, da tudi skupna primerna poraba občin v letu 2016 ne bo pomembno odstopala od

skupne primerne porabe občin v letu 2015, podvojitve v državnem proračunu občinam v letu 2016 pripadajočih investicijskih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 (iz 1,00 % na 2,00 % skupne primerne porabe občin) glede na leto 2015 pa je pomenilo približno dvakratno povečanje obravnavanega proračunskega vira, primerjalno na leto 2015, ko je Občini Tolmin pripadlo 158.917,00 EUR investicijskih sredstev po 23. členu ZFO-1. Na tej podlagi smo znesek ocenili na 330.000,00 EUR.

7. januarja 2016 je pristojno Ministrstvo za regionalni razvoj in tehnologijo (MGRT) občinam sporočilo končni izračun **v letu 2016 pripadajočih nepovratnih investicijskih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1**, po katerem je Občini Tolmin v letu 2016 v državnem proračunu na voljo **324.785,00 EUR**.

V letu 2016 namerava Občina Tolmin predvideno kvoto nepovratnih sredstev 23. člena ZFO-1 v celoti črpati iz naslova uveljavljanja upravičenih stroškov, ki bodo nastali v povezavi z izvajanjem dveh projektov iz spodnje tabele:

Projekt	Proračunska postavka	Znesek pokrivanja projekta z nepovratnimi sredstvi 23. člena ZFO-1 (v EUR)
Izgradnja prizidka k telovadnici ŠC Tolmin (II. faza)	041916	250.000,00
Asfaltacija lokalne ceste Idrija pri Bači—Ponikve	041361	74.785,00
Skupaj:		324.785,00

V postopku pogajanj z Vlado RS sta za leto 2016 reprezentativni združenji občin vendarle uspeli doseči nekoliko ugodnejši izplen, za razliko od pretekle prakse namreč ZIPRS1617 občinam za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena – poleg nepovratnih sredstev v višini 2,00 % skupne primerne porabe občin - daje še dodatno možnost pridobitve **ugodnih povratnih sredstev (dodatnega zadolževanja občin v proračunu države) v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin**. Občinam bo povratni del sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 na razpolago istočasno in pod enakimi pogoji kot nepovratna sredstva, in sicer bo občina lahko za posamezen projekt črpala tako sredstva povratnega kot nepovratnega dela. Gre torej za obliko dodatnega zadolževanja občin v proračunu države, ki bo neobrestovano, doba odplačevanja naj bi po trenutnih informacijah znašala od 7 do 10 let, bo pa občinam omogočeno tudi predčasno vračilo najetih sredstev. Poleg naštetih je pomembna prednost tovrstne oblike zadolževanja občin tudi, da se ta zadolžitve ne bo vštevala v največji možni obseg zadolževanja občin in da zanj ne bo potrebno pridobiti predhodnega soglasja za finance pristojnega ministrstva.

Skladno z izračunom MGRT je Občina Tolmin v letu 2016 tako upravičena še do **487.178,00 EUR povratnih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1**, ki jih z zadolžitvijo v proračunu države namerava črpati za pokrivanje upravičenih stroškov, ki bodo nastali v povezavi z izvajanjem treh projektov iz spodnje tabele:

Projekt	Proračunska postavka	Znesek pokrivanja projekta s povratnimi sredstvi 23. člena ZFO-1 (v EUR)
Ureditev Brunovega drevoreda (II. del)	041362	247.178,00
Sanacija ceste Ljubinj—Sela nad Podmelcem (II. del)	041360	100.000,00
Preureditev kletnih prostorov OŠ Tolmin	041903	140.000,00
Skupaj:		487.178,00

Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (740004)

Pričakovana sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo na kontu 740004 v letu 2016 sestavljajo:

Konto	Prihodek	Znesek
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	20.480,00 EUR
7400043	Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	10.000,00 EUR
7400045	Subvencije tržnih najemnin	6.400,00 EUR
7400049	MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje	8.591,89 EUR
SKUPAJ:		45.471,89 EUR

7400049 MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje

S predlogom proračuna Občine Tolmin za drugo obravnavo se prihodki na tem kontu znižajo za skupaj 1.218,70 EUR. Od tega se 1.217,20 EUR nanaša na pričakovano nacionalno sofinanciranje na osnovi zaključnega poročila za projekt FUTURELIGHTS, ki je bilo izplačano 18. decembra 2015 in zato predstavlja prihodek proračuna za leto 2015. Minimalna razlika do skupnega zneska spremembe pa predstavlja uskladitev načrtovanega prihodka iz naslova nacionalnega sofinanciranja za projekt BIMOBIS z višino sofinanciranja, kot izhaja iz certifikata prvostopenjske kontrole.

Zneski v letu 2016 pričakovanih refundacij iz državnega proračuna za preostale tri* čezmejne projekte, za katere še nismo prejeli vseh povračil iz naslova nacionalnega sofinanciranja, so naslednji:

Projekt	Odhodki v proračunih preteklih let planirani na PP:	Pričakovani znesek refundacije iz ESRR
Projekt ISO-TO	041517	5.070,60 EUR
Projekt BIMOBIS	041346	3.521,29 EUR
Projekt CAMIS	041523	0,00 EUR
SKUPAJ:		8.591,89 EUR

* Za projekt FUTURELIGHTS so bila občini vsa povračila iz naslova nacionalnega sofinanciranja izplačana pred oz. v letu 2015.

3.1.2. ODHODKI

Ocenjeni odhodki proračuna za leto 2016 znašajo **13.945.771,81 EUR**. Po predlogu v drugi obravnavi so ti kar za 10,60 % višji od prvotnega planskega okvira. Dodaten vir finančnega pokritja v drugem branju namreč predstavljata – uvodoma že omenjena – od prvotno ocenjenega višji prenos presežnih sredstev iz preteklih let v proračun leta 2016 in načrtovan najem dolgoročnega posojila občine v letu 2016. Odhodki, ki vključujejo tudi odhodke krajevnih skupnosti, obsegajo:

- **TEKOČE ODHODKE** (skupina 40),
- **TEKOČE TRANSFERE** (skupina 41),
- **INVESTICIJSKE ODHODKE** (skupina 42),
- **INVESTICIJSKE TRANSFERE** (skupina 43).

Vrednosti in deleži posamezne skupine odhodkov v strukturi načrtovanih odhodkov Občine Tolmin za leto 2016 so naslednji:

Skupina	Vrsta odhodkov	Višina odhodkov	Delež v celotni strukturi odhodkov za leto 2016
40	Tekoči odhodki	3.203.774,30 EUR	22,97 %
41	Tekoči transferi	4.894.256,28 EUR	35,10 %
42	Investicijski odhodki	5.379.880,31 EUR	38,58 %
43	Investicijski transferi	467.860,92 EUR	3,35 %
SKUPAJ:		13.945.771,81 EUR	100,00 %

Podrobnejša predstavitev odhodkov (finančni pregled po posameznih proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu proračuna za leto 2016 (v prilogi), njihova obrazložitev (tj. obrazložitev posameznih proračunskih postavk) pa je zajeta v 4. poglavju tega dokumenta.

PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ iz bilance prihodkov in odhodkov znaša: 2.738.799,63 EUR.

Od tega znaša:

- PRIMARNI PRIMANJKLJAJ: 2.739.099,63 EUR,
- TEKOČI PRESEŽEK: 1.533.297,86 EUR.

3.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V Računu finančnih terjatev in naložb so za leto 2016 načrtovani zgolj prejemki iz naslova vračila dolgoročno danega posojila. Na strani izdatkov proračunska poraba ni predvidena.

Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2016 se, primerjalno na predlog iz prve obravnave proračuna Občine Tolmin za leto 2016, ne spreminja in izkazuje načrtovan PRESEŽEK v višini 1.999,68 EUR.

3.3. RAČUN FINANCIRANJA

Predlog Računa financiranja za leto 2016 za prvo obravnavo med proračunskimi prejemki **zadolževanja** občine ni izkazoval, kot tudi ne **odplačevanja dolga** na strani proračunskih izdatkov.

S planom proračuna za leto 2016 za drugo obravnavo pa je za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v Bilanci prihodkov in odhodkov občina za proračun leta 2016 predvidela možnost **najema dolgoročnega(ih) posojil(a) do skupne višine 951.478,00 EUR**, s pomočjo katerih naj bi financirala **pokrivanje lastne soudeležbe pri finančnem zapiranju investicijskih projektov**.

Načrtovana zadolžitev pa le v višini **464.300,00 EUR** predstavlja **klasično zadolževanje občine pri poslovnih bankah** (konto 500101 splošnega dela proračuna), razlika v višini **487.178,00 EUR** se namreč nanaša na **zadolžitev občine v proračunu države** (konto 500307 splošnega dela proračuna), kot ga prvič v letu 2016 občinam omogoča 56. člen ZIPR1617. Konkretno gre za v pričujočem gradivu že omenjeno možnost občin, da za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena – poleg nepovratnih sredstev v višini 2,00 % skupne primerne porabe občin – koristijo tudi **ugodna povratna sredstva državnega proračuna (dodatno zadolževanje občin v proračunu države) v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin**, kar predstavlja občini pripadajoč **povratni del sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1**. Gre torej za obliko dodatnega zadolževanja občin v proračunu države, ki bo neobrestovano, doba odplačevanja naj bi po trenutnih informacijah znašala od 7 do 10 let, bo pa občinam omogočeno tudi predčasno vračilo najetih sredstev. Poleg naštetih je pomembna prednost tovrstne oblike zadolževanja občin tudi, da se ta zadolžitev ne bo vštevala v največji možni obseg zadolževanja občin in da zanj ne bo potrebno pridobiti predhodnega soglasja za finance pristojnega ministrstva.

Predlagan proračunski plan za leto 2016, izkazan v Računu financiranja, posega le na stran prejemkov (zadolževanje), medtem ko se na strani izdatkov (odplačevanje glavnice dolga) še ne spreminja.

Upošteva predvidene terminske plane izvajanja projektov in investicij, za katere se v letu 2016 načrtuje(jo) najetje(a) posojil(a) na bančnem trgu, predpostavljamo, da bo sklenitev kreditnih(e) pogodb(e) izbrano (najugodnejšo) banko ter črpanje kredita za posamezen projekt oz. investicijo največ do višine načrtovane vrednosti (odvisno od likvidnostne situacije proračuna) izvršeno šele konec leta 2016.

Posledično bo prvo vračilo glavnice dolga v plačilo zapadlo šele v letu 2017 oziroma bo bremenilo proračun občine za leto 2017, saj smo predpostavili dogovor o moratoriju na odplačilo glavnice. Dinamika odplačevanja najetih kreditov v proračunu države v tem trenutku s strani pristojnih ministrstev še ni dorečena, po trenutnih informacijah naj bi v letu 2016 najeta povratna sredstva lahko občine začele vračati v letu 2018. Posledično ostaja Račun financiranja za leto 2016 z **odplačili dolga** zaradi najema načrtovanega(ih) dolgoročnega(ih) posojil(a) **neobremenjen**, podobno velja za projekcijo posebnega dela proračuna leta 2016, ki (še) ne zagotavlja sredstev za namen odplačevanja obresti na glavnico (ta bodo proračun bremenila le za posojila, najeta na bančnem trgu), saj ocenjujemo, da bo najem teh realiziran šele konec tekočega proračunskega leta.

Po informativnem amortizacijskem načrtu odplačila načrtovanega posojila, najetega pri poslovni banki (dejanski bo znan šele po izbiri najugodnejše bančne ponudbe), pri čemer smo zaradi poenostavitve izračuna izhajali iz hipoteze, da bo posojilo črpano v skupnem znesku zadolžitve, torej na podlagi sklenitve zgolj ene skupne kreditne pogodbe (dejansko bodo posojila najverjetneje ločena, vezana na posamezen projekt, oz. bo črpanje sukcesivno, upošteva likvidnostne potrebe), in predpostavili trenutne komercialne bančne pogoje (skupna obrestna mera = EURIBOR (6 mes.) + pribitek 3,85 % = 3,85 %, spremenljiva) in 5-letno odplačilno dobo posojila s štirimesečnim odlogom odplačila glavnice. Mesečni obroki odplačila glavnice bi znašali 7.738,33 EUR, skupni znesek obresti pa bi v celotnem obdobju odplačevanja kredita dosegel 50.606,00 EUR.

V posebnem delu proračuna za leto 2016 pa smo na proračunski postavki 042203 »Stroški financiranja in upravljanja z dolgom« že predvideli sredstva za kritje stroškov postopka odobritve najetega posojila – tudi ti stroški bodo proračun bremenili le za posojila, najeta na bančnem trgu.

Račun financiranja za leto 2016, po upoštevanju predstavljene projekcije financiranja, **izkazuje načrtovan PRESEŽEK v višini 951.478,00 EUR**.

3.4. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2015

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2015, ki je enakovredno stanju »**Splošnega sklada za drugo**« - ta se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00 in se natančno ugotovi z zaključnim računom proračuna Občine Tolmin za leto 2015, je bilo v času priprave proračunskega gradiva za prvo obravnavo ocenjeno na skupaj 1.394.951,95 EUR.

Ker je v času priprave gradiva za drugo obravnavo proračuna Občine Tolmin za leto 2016 preteklo proračunsko leto že finančno zaključeno, je že ugotovljeno tudi dejansko stanje sredstev na računih proračuna in krajevnih skupnosti na dan 31. 12. 2015, ki je za 390.370,00 EUR višje od prvotno ocenjenega in znaša **1.785.321,95 EUR**.

Vse bilance financiranja v skupnem znesku torej za leto 2016 izkazujejo spremembo (primanjkljaj) stanja sredstev na računih v višini 1.785.321,95 EUR, kar je enako prenosu presežka sredstev iz preteklih let (t. j. stanje »Splošnega sklada za drugo« 31. decembra 2015). Pretežni del presežka prejemkov nad izdatki iz leta 2015 bo v letu 2016 namenjen plačilu pogodbenih obveznosti iz preteklega(ih) let(a) oziroma v preteklem(ih) letu(ih) že prevzetih obremenitev, preostali del v letu 2015 neporabljenih sredstev pa se bo namenil financiranju drugih izdatkov proračuna v letu 2016.

4. POSEBNI DEL

BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV - ODHODKI

4.1. FINANČNI NAČRT 0001: OBČINSKI SVET

Predlog finančnega načrta občinskega sveta za leto 2016 v drugi obravnavi, primerjalno na predlog iz prve obravnave, ostaja nespremenjen.

4.2. FINANČNI NAČRT 0002: NADZORNI ODBOR

Predlog finančnega načrta nadzornega odbora za leto 2016 v drugi obravnavi, primerjalno na predlog iz prve obravnave, ostaja nespremenjen.

4.3. FINANČNI NAČRT 0003: ŽUPAN

030403 Pokroviteljstva občine

V okviru obravnavane proračunske so se s prvim predlogom proračuna za leto 2016 ohranila sredstva v skupni višini 45.000,00 EUR za kritje stroškov tistih prireditvenih dogodkov, katerih organizacijo in izvedbo bo v letu 2016 Občina Tolmin prevzela neposredno, in sicer:

1. Tminsko novoletno rajanje - večdnevni program novoletnih dogodkov in prireditev v Tolminu, v pričakovanju leta 2017 (20.000,00 EUR) in
2. Obležitev 100-letnice postavitve cerkvice sv. Duha v Javorci (20.000,00 EUR).

Poleg naštetih naj bi se do skupne višine 5.000,00 EUR iz te proračunske postavke v letu 2016 pokrivali tudi stroški prireditvenih (pokroviteljskih) dogodkov skupnega pomena, skladno s posoškimi (primorskimi) občinami pogodbeno dogovorjenim razdelilnikom pokrivanja stroškov, in sicer: praznovanje Dneva državnosti, slovesnost ob državnem prazniku "Priključitev Primorske k matični domovini" in **tradicionalno novoletno srečanje Slovencev Videmske pokrajine in Posočja**. V povezavi s slednjo je bilo načrtovano pokrivanje stroškov v višini, primerljivi preteklim letom, ko so ti proračun Občine Tolmin bremenili okoli 1.500,00 EUR. Ker pa je v letu 2016 gostiteljica omenjenega 46. Srečanja, izvedenega 16. julija 2016, prav Občina Tolmin in ker bo - v nasprotju z dosedanjo prakso občin - občina gostiteljica stroške (pogostitve, nastopajočih, oblikovanja, tiska in razpošiljanja vabil, Gujonovih priznanj....) v celoti pokrila dobaviteljem in izvajalcem neposredno in refundacijo stroškov s strani občin Kobarid in Bovec ter Zavarovalnice Triglav d.d. (slednja bo pokrila stroške v višini 1.500,00 EUR) uveljavljala naknadno, se bodo - zaradi bruto načela izkazovanja proračunskih prejemkov in izdatkov - v okviru obravnavane proračunske postavke izkazali vsi stroški prireditve, ki naj bi po trenutni oceni dosegli okoli 4.500,00 EUR. Vsled predstavljenega planski znesek sredstev za kritje pokroviteljskih prireditvenih dogodkov v letu 2016 **povečujemo za 3.000,00 EUR**, na skupaj 48.000,00 EUR.

4.4. FINANČNI NAČRT 0004: OBČINSKA UPRAVA

040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov

Med načrtovano porabo na proračunski postavki 040405 »Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov« so se s prvim predlogom proračunom za leto 2016 na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« načrtovala zgolj sredstva v znesku 5.000,00 EUR za nepredvidena investicijsko-vzdrževalna dela v poslovnih prostorih v lasti Občine Tolmin, ki bodo prepoznana med letom, in 1.000,00 EUR na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija ...«, ki bodo porabljena za morebiti dodatno potrebne, z investicijskimi posegi v poslovnih prostorih povezane izdelave popisov potrebnih del, izdelavo energetskih izkaznic in drugo tehnično dokumentacijo.

Na območju bivše tovarne TVI Bača Podbrdo je **stavba bivše zdravstvene ambulante**, ki je v lasti Občine Tolmin. Objekt se trenutno uporablja predvsem za shranjevanje potrebne opreme za organizacijo Trail running festivala. Obstoječa strešna kritina na objektu je dotrajana in voda vse pogosteje zamaka v prostore. Da bi stavbo rešili pred nadaljnjim propadanjem, je potrebno zgradbo **prekriti z novo strešno kritino**. Za ta namen se s predlogom proračuna za leto 2016 v drugi obravnavi investicijska sredstva na kontu 4205 povečujejo za **25.000,00 EUR**.

Med načrtovano porabo na obravnavani proračunski postavki pa se s proračunom za leto 2016 v drugi obravnavi na konto 4200 dodatno vključujejo tudi sredstva za **plačilo kupnin za načrtovane nakupe treh poslovnih stavb** (objekt za hrambo orodja in opreme za pokopališko dejavnost na pokopališču v Tolminu, solastninski delež doma krajanov v Rutu, solastninski delež objekta v Podmelcu) v vrednostih, kot izhajajo iz priloženega **Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2016**. Skupna ocenjena vrednost nepremičnin v pridobivanju znaša **21.630,00 EUR**, ki so natančneje predstavljene v obrazložitvi priloženega načrta nabav za leto 2016, katerega sestavni del so.

040606 Plače in dodatki

Na tej proračunski postavki je oblikovana **masa sredstev za izplačila plač in dodatkov zaposlenim v občinski upravi** (regres za letni dopust, povračila in nadomestila), prispevkov za socialno varnost, poleg naštetega pa se na tem stroškovnem mestu zbirajo tudi sredstva za kritje premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenim.

Izhodišče pri načrtovanju teh izdatkov za leto 2016 je za prvo obravnavo proračuna predstavljal takrat predlagan **Kadrovski načrt za leto 2016**, iz katerega je izhajalo, da se število sistemiziranih delovnih mest (21) zaposlenih v občinski upravi v letu 2016, primerjalno na stanje v obdobju 2012 – 2015, ne bo spremenilo, naj pa bi se stanje zaposlenih iz trenutnih 19,5 povečalo na 20,5, in sicer iz naslova načrtovane nadomestne zaposlitve višjega svetovalca za premoženjske zadeve. Ker so se v vmesnem času pokazale nekoliko drugačne potrebe po nadomeščanju kadrovske vrzeli, je sestavni del tega dokumenta nov predlog Kadrovskega načrta za leto 2016, iz katerega izhaja, da se načrtovana zaposlitev višjega svetovalca za premoženjsko pravne zadeve nadomesti z referentom, da pa se poleg tega zaposli še višjega svetovalca za protokolarne zadeve. Slednje pomeni, da se stanje zaposlenih iz trenutnih 19,5 v letu 2016 poveča na 21,5.

Poleg tega se, primerjalno na prvotni plan, skoraj v celoti izločajo načrtovana sredstva, povezana s 1. decembrom 2015 uveljavljeno pravico do napredovanja javnih uslužbencev v višji plačni razred in višji naziv. Pri pripravi prvotnega predloga proračuna za leto 2016 smo v povezavi s tem – kot naj bi v povprečju veljalo za celoten javni sektor - predvideli okoli 4,00% rast plač glede na preteklo leto, ker pa je v občinski upravi s 1. decembrom 2015 v višji plačni razred napredoval zgolj en uslužbenec, dvema pa naj bi bil v letu 2016 dodeljen višji naziv, so sredstva za izplačilo plač temu ustrezno navzdol korigirana.

Upošteva je predstavljeno je izračun potrebnega obsega sredstev za pokrivanje osnovnih plač in dodatkov, regresa za letni dopust, povračil in nadomestil stroškov, prispevkov za socialno varnost ter drugih stroškov dela zaposlenim v občinski upravi za leto 2016 za okoli 1,43 % ali nominalno za 8.240,73 EUR višji od prvotnega predloga.

040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

Prvotni plan sredstev za kritje stroškov materiala in storitev, potrebnih za delo občinske uprave, je bil za leto 2016 oblikovan v skupni višini 157.991,76 EUR.

S proračunskim predlogom za drugo obravnavo se sredstva v okviru konta 4029 »Drugi operativni odhodki« povečujejo za skupaj **4.995,00 EUR**, in sicer za namen izplačila **honorarja po podjemni pogodbi** nekdanjemu svetovalcu za družbene dejavnosti v občinski upravi, in sicer za opravljena dela pri zaključevanju finančno zahtevnejših občinskih investicij s področja družbenih dejavnosti v letu 2015, še zlasti v povezavi s črpanjem zanje pridobljenih zunanjih virov sredstev in poročanjem, v času od njegove upokojitve, 1. septembra 2015, do konca leta 2015.

041110 Naložbe v posodobitev kmetijskih gospodarstev

Na tem stroškovnem mestu se s planom proračuna za leto 2016 namenjajo sredstva za razpis ukrepa »**Pomoč za naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih**«, po katerem bodo do državne pomoči upravičene naložbe v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva za lastno primarno proizvodnjo kmetijskih proizvodov na kmetijskih gospodarstvih, namenjene posodabljanju živinorejske in rastlinske proizvodnje na kmetijskih gospodarstvih v letu 2016, ki se izvajajo na območju občine Tolmin, in sicer za naslednje upravičene stroške:

- stroški izdelave projektne dokumentacije za gradnjo ali rekonstrukcijo hlevov in gospodarskih poslopij na kmetijskih gospodarstvih,
- stroški nakupa materiala in storitev, povezanih z gradnjo, rekonstrukcijo ali adaptacijo hlevov in gospodarskih poslopij ter urejanjem izpustov na kmetijskih gospodarstvih,
- stroški nakupa kmetijske mehanizacije do njene tržne vrednosti,
- stroški nakupa in montaže opreme v hlevih in gospodarskih poslopij na kmetijskih gospodarstvih,
- stroški nakupa kmetijskih zemljišč do deset (10) odstotkov skupnih upravičenih stroškov naložbe, če je nakup kmetijskih zemljišč sestavni del naložbe,
- stroški nakupa in postavitve rastlinjaka s pripadajočo opremo,
- stroški nakupa in postavitve zaščite pred neugodnimi vremenskimi razmerami (mreža proti toči, zaščitna folija proti pokanju in ožigu plodov, zaščitna mreža proti ptičem),
- stroški nakupa računalniške programske opreme, patentov, licenc, avtorskih pravic in blagovnih znamk.

Čeravno pričakovano - na podlagi izkušenj preteklih let - da bo za ta ukrep s strani kmetijskih gospodarstev izkazan velik interes, so se sredstva izhodiščno zagotovila zgolj v višini 8.000,00 EUR, kar predstavlja le 45 % povprečne letne kvote, ki se je v preteklem programskem obdobju dodeljevala za ta namen. Upošteva številne pobude v okviru razprave na seji pristojnega občinskega odbora za kmetijstvo in razvoj podeželja ter občinskega sveta, da se za ta ukrep planska sredstva v drugem proračunskem predlogu oplemenitijo, se je župan odločil, da se zaradi neizvedenega javnega razpisa za kmetijstvo v letu 2015 podpora ukrepom v kmetijstvu s proračunom sicer zagotovljena, a neporabljena sredstva razdelijo v obdobju treh proračunskih let (2016, 2017 in 2018) tako, da se kmetijskim in gozdarskim ukrepom razpoložljiv letni okvir, primerljiv preteklemu obdobju (35.000,00 EUR), oplemeniti za 12.000,00 EUR letno. Od tega se v letu 2016 na tem stroškovnem mestu obravnavanem ukrepu nameni **dodatnih 7.000,00 EUR**, s čimer se sredstva za podporo naložbam v kmetijska gospodarstva na področju primarne kmetijske proizvodnje v letu 2016 povzpnejo na skupaj 15.000,00 EUR. Skladno s predstavljenim izhodiščem so planska sredstva za podporo kmetijskim in gozdarskim ukrepom v naslednjih proračunskih letih ustrezno korigirana v načrtu razvojnih programov.

041118 Naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak

Na tem stroškovnem mestu se s planom proračuna za leto 2016 namenjajo sredstva za razpis novega ukrepa v gozdarstvu »**Pomoč za naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak**«, po katerem bodo kmetijska gospodarstva lahko kandidirala za pomoč »de minimis« za **naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak** na območju občine Tolmin.

Izvedbi ukrepa naj bi se s prvotnim planom proračuna za leto 2016 zagotovila sredstva v višini 11.000,00 EUR.

Upošteva številne pobude v okviru razprave na seji pristojnega občinskega odbora za kmetijstvo in razvoj podeželja ter občinskega sveta, da se za ta ukrep planska sredstva v drugem proračunskem predlogu oplemenitijo, se je župan odločil, da se zaradi neizvedenega javnega razpisa za kmetijstvo v letu 2015 podpora ukrepom v kmetijstvu s proračunom sicer zagotovljena, a neporabljenih sredstev razdelijo v obdobju treh proračunskih let (2016, 2017 in 2018) tako, da se kmetijskim in gozdarskim ukrepom razpoložljiv letni okvir, primerljiv preteklemu obdobju (35.000,00 EUR), oplemeniti za 12.000,00 EUR letno. Od tega se v letu 2016 na tem stroškovnem mestu obravnavanemu ukrepu nameni **dodatnih 5.000,00 EUR**, s čimer se sredstva za podporo naložbam v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlakov v letu 2016 povzpnejo na skupaj 16.000,00 EUR. Skladno s predstavljenim izhodiščem so planska sredstva za podporo kmetijskim in gozdarskim ukrepom v naslednjih proračunskih letih ustrezno korigirana v načrtu razvojnih programov.

041305 Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice

V sklopu te postavke se zagotavljajo sredstva za izdelavo projektne dokumentacije in morebitnih z njo povezanih drugih dokumentov za projekte gradnje oz. obnove cest, ulic in/ali mostov. Predlagani plan se v primerjavi s predlogom proračuna v prvi obravnavi povišuje za skupaj 36.450,00 EUR, in sicer za naslednje namene:

- izdelava idejne zasnove sprehajalne poti in priprava projektne pogodbe za ureditev dveh trgov v Podbrdu [6.450,00 EUR] – Gre za sredstva za plačilo obveznosti, v letu 2015 prevzete v breme proračunske postavke 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov«. Ker aktivnost še ni zaključena, so sredstva ostala neporabljenih, plačilo pa bo bremenilo proračun za leto 2016. Sredstva v okviru predloga proračuna za leto 2016, predloženega v prvo obravnavo, med t.i. »prenosi« niso bila upoštevana, zato se vključijo v predlog proračuna, ki je predložen v drugo obravnavo. Glede na namen porabe se sredstva v proračunu za leto 2016 planirajo v okviru te proračunske postavke.
- izvedba natečaja za načrtovanje mostu Modrejce–Godiča [30.000,00 EUR]

041348 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin

V okviru te postavke se s proračunom planirajo sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Tolminu. Predlagani plan se v primerjavi s predlogom proračuna, predloženim v prvo obravnavo, povišuje za skupaj 19.034,14 EUR, in sicer:

- na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«** za skupaj **16.000,00 EUR**;

Ta sredstva se bodo namenila za:

- ureditev potopnih stebričkov za omejitev dostopa na ploščad Mestnega trga med objektom KS Tolmin, Hotelom Krn, Tolminskim muzejem in Kinogledališčem [8.000,00 EUR] ter
- ureditev mest za postavljanje transparentov prek državne ceste v Tolminu [8.000,00 EUR] – projektna dokumentacija je v pripravi, predvideni sta dve transparentni mesti.
- na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** za skupaj **3.034,14 EUR**;

Celoten znesek predlaganega povišanja plana predstavlja t.i. »prenose«. Gre za sredstva za plačilo aktivnosti, za katere so bile obveznosti prevzete že v preteklem proračunskem letu, a so ostala neporabljenih, obveznosti pa bodo bremenile proračun za leto 2016. Sredstva v okviru proračuna za leto 2016, predloženega v prvo obravnavo, med t.i. »prenosi« niso bila upoštevana, zato se vključijo s proračunom, predloženim v drugo obravnavo. Celoten obseg sredstev se nanaša na aktivnosti, katerih izvedbo je opredelila Krajevna skupnost Tolmin, in sicer za:

- ureditev peskovnika v parku pri cerkvi v Tolminu [1.307,84 EUR]
- preostanek obveznosti za izvedbo preureditve in zastrtja ekološkega otoka v Dijaški ulici v Tolminu [1.335,90 EUR]
- izdelavo lesenega dela klopi v Ficovem klancu v Tolminu [390,40 EUR]

041352 Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest

S predlogom proračuna za leto 2016, ki je predložen v drugo obravnavo, se sredstva, ki se za urejanje kolesarskih poti v občini zagotovijo v letu 2016, povišajo na skupaj 70.000,00 EUR. Dodatna sredstva v višini 20.000,00 EUR se bodo namenila za izvedbo označitve kolesarskih poti.

041356 Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest

V okviru te postavke se s proračunom občine zagotavljajo sredstva za izvedbo investicijskih vlaganj v občinsko cestno infrastrukturo. S proračunom za leto 2016, ki je predložen v drugo obravnavo, so v plan dodatno vključene investicije oz. investicijska vlaganja, ki so prikazana v naslednji preglednici:

Z. št.	Investicija	Planiran obseg sredstev
1	Zaključevanje del ob rekonstrukciji ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša (Ureditev avtobusnega postajališča Idrija pri Bači, asfaltacije priključkov ...)	30.000,00 EUR
2	Zavarovanja cest – nujna zavarovanja cest pred padajočim kamenjem in namestitve ograj	50.000,00 EUR
3	Rušenje objekta Podmelec 14 in ureditev parkirišča	35.000,00 EUR
4	Izvedba razširitev ceste LC Zatoľmin–Korita–Čadrg	50.000,00 EUR
5	Investicijsko vzdrževanje javnih poti v KS Gorenja Trebuša	15.000,00 EUR
6	Investicijsko vzdrževanje javnih poti v KS Dolenja Trebuša	15.000,00 EUR
7	Investicijsko vzdrževanje javnih poti v KS Tolminski Lom	15.000,00 EUR
8	Investicijsko vzdrževanje javnih poti v KS Ponikve	15.000,00 EUR
	SKUPAJ:	225.000,00 EUR

- **Zaključevanje del ob rekonstrukciji ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša** – ureditev avtobusnega postajališča Idrija pri Bači, asfaltacije priključkov;
Pri urejanju avtobusnega postajališča Idrija pri Bači bodo dela usklajena z Direkcijo RS za infrastrukturo. Dela bodo obsegala ureditev avtobusnega postajališča in njene okolice. Predvidena je preplastitev javne poti mimo Avtohiše Rutar, ki povezuje državno cesto z lokalno cesto Slap ob Idrijci–Markaduc.
- **Zavarovanja cest** – nujna zavarovanja cest pred padajočim kamenjem in namestitve ograj;
Predvidena je namestitev varnostnih ograj v naselju Podbrdo ter zavarovanje najbolj nevarnih odsekov ceste Grahovo ob Bači–Bukovo. Glede na razpoložljiva sredstva bo prednostno reševanje kritičnih odsekov cest (lokacije bodo določene v sodelovanju s krajevnimi skupnostmi, po že znanih informacijah bo obsegalo ceste Kneža–Kneške Ravne, Zatoľmin–Korita–Čadrg, Ponikve–Klavže).
- **Rušenje objekta Podmelec 14 in ureditev parkirišča;**
Po pridobitvi gradbenega dovoljenja za rušenje objekta Podmelec 14 je na tej lokaciji predvidena ureditev parkirišča za 5 vozil. Ob rušitvi je potrebno izvesti nekatera nujna zavarovalna dela objekta Podmelec 16, ki je v privatni lasti.
- **Izvedba razširitev ceste LC Zatoľmin–Korita–Čadrg;**
Izvedla se bo razširitev cca. 50 m dolgega odseka ceste ob koncu naselja Zatoľmin. V okviru razpoložljivih sredstev in ob pogoju da se pridobi zemljišča se bo izvedla tudi razširitev ceste pred parkiriščem Korita.

Dodatno pa so – kot je prikazano tudi v zgornji preglednici – s predlogom proračuna za leto 2016, ki je predložen v drugo obravnavo, v plan vključena tudi še nerazporejena sredstva za investicijsko vzdrževanje cest na območju štirih krajevnih skupnosti, katerih dokončen namen porabe bo opredelila vsaka krajevna skupnost sama.

Asfaltacija lokalne ceste Idrija pri Bači–Ponikve je predvidena za sofinanciranje s sredstvi 23. člena ZFO-1 zato je izločena na samostojno (novo) proračunsko postavko.

041357 Sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti

V okvir obravnavanega stroškovnega mesta se z drugim predlogom proračuna za leto 2016 vključujejo sredstva iz naslova vračanja vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje, ki jih zaradi nepopolnosti podatkov oziroma dokazil ali nedosegljivosti dejanskih končnih upravičencev ni bilo mogoče nakazati dejanskim končnim upravičencem in so postala v roku petih let po dokončnosti posameznega seznama dejanskih upravičencev last proračuna občine. Omenjeni rok se je iztekel že v letu 2015. Pravilnik o postopku vračanja vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje na območju občine Tolmin določa namensko porabo teh sredstev, in sicer jih mora Občina Tolmin porabiti namensko za investicije v infrastrukturo na območju, na katerem je bilo izvršeno predmetno vlaganje.

Nerazdeljena sredstva v skupni višini **11.195,89 EUR** se nanašajo na sezname za **naselja Logaršče, Podbrdo, Žabče, Dolje, Gabrje in Volarje**. S krajevnimi skupnostmi, v okvir katerih naštetih naselja sodijo, bo Občina Tolmin dogovorila namensko porabo posameznemu naselju iz tega naslova pripadajočega dela sredstev, ki se bodo najverjetneje namenila predvsem **urejanju tamkajšnje cestne infrastrukture**. Sredstva bodo tekom leta 2016 vrednostno in vsebinsko ustrezno prerazporejena v finančni načrt pristojne krajevne skupnosti, s čimer bo krajevnim skupnostim omogočeno črpanje in namenska poraba obravnavanih sredstev.

041360 Sanacija ceste Ljubinj–Sela nad Podmelcem (II. del)

V okviru te (nove) proračunske postavke se zagotavljajo sredstva za izvedbo drugega dela sanacije lokalne ceste LC 420031 Ljubinj–Sela nad Podmelcem. Po dokončanju sanacije zgornjega odseka ceste, ki je bila izvedena v letu 2015, se bo saniralo še ostali del poškodovanega odseka ceste ob zaselku Borovnica. Sanacija bo izvedena z reciklažo, izvedbo plomb vozišča ter delno preplastitvijo celotne ceste.

Vrednost projekta je ocenjena na 150.000,00 EUR in poleg stroškov izvedbe gradbenih del vključuje tudi pričakovane stroške strokovnega nadzora, izdelave varnostnega načrta ter izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu.

Za namen sofinanciranja stroškov projekta bo Občina Tolmin namenila del povratnih sredstev, ki so ji v letu 2016 za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 23. člena Zakona o financiranju občin in so v splošnem delu proračuna kot vir prikazana na kontu 500307 »Najeti krediti pri državnem proračunu – dolgoročni krediti«. Struktura načrtovanih virov financiranja projekta po letih je naslednja:

Vir financiranja		EUR	%
1	Proračun Občine Tolmin	50.000,00	33,333
2	Sredstva 23. člena ZFO-1 (povratna)	100.000,00	66,667
SKUPAJ:		150.000,00	100,00

Skladno z zahtevo po zagotavljanju ločene računovodske evidence se investicija oz. zanjo predvidena sredstva izločajo na samostojno (novo) proračunsko postavko.

041361 Asfaltacija LC Idrija pri Bači–Ponikve

V okviru te (nove) proračunske postavke se zagotavljajo sredstva za izvedbo asfaltacije lokalne ceste Idrija pri Bači–Ponikve. Cesta, ki je dolga slabe 4 km, je asfaltirana le v dolžini 1 km. V naslednjih dveh letih občina načrtuje celovito ureditev makadamskega odseka ceste. Glede na predviden obseg in naravo del je investicija zasnovana kot dvoletna, pri čemer se v letu 2016 načrtuje izvedba utrditve in stabilizacije ceste, v letu 2017 pa je predvidena še asfaltacija vozišča.

Vrednost projekta je ocenjena na skupno 350.000,00 EUR in poleg stroškov izvedbe gradbenih del vključuje tudi pričakovane stroške strokovnega nadzora, izdelave varnostnega načrta ter izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu. Ker se projekt izvaja kot dvoletni, se bodo skupni stroški delno razporedili tudi v breme proračuna za leto 2017.

Za namen sofinanciranja stroškov projekta, ki bodo bremenili proračun za leto 2016, bo Občina Tolmin namenila del nepovratnih sredstev, ki so ji v letu 2016 za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 23. člena Zakona o financiranju občin. Prihodek iz tega naslova je planiran na

prihodkovnem kontu 74000191 »Sredstva za sofinanciranje investicij - 23. člen ZFO-1«. Struktura načrtovanih virov financiranja projekta po letih je naslednja:

	Vir financiranja	2016		2017		SKUPAJ	
		EUR	%	EUR	%	EUR	%
1	Proračun Občine Tolmin	25.215,00	25,215	250.000,00	100,000	275.215,00	78,633
2	Sredstva 23. člena ZFO-1 (nepovratna)	74.785,00	74,785	0,00	0,000	74.785,00	21,367
SKUPAJ:		100.000,00	100,00	250.000,00	100,00	350.000,00	100,00

Sredstva za financiranje stroškov te investicije, ki bodo v plačilo zapadli v letu 2016, so bila v okviru postavke s šifro 041356 planirana že s predlogom proračuna, ki je bil predložen v prvo obravnavo. Skladno z zahtevo po zagotavljanju ločene računovodske evidence se investicija oz. zanjo predvidena sredstva izločajo na samostojno (novo) proračunsko postavko.

041362 Ureditev Brunovega drevoreda (II. del)

V okviru te (nove) proračunske postavke se zagotavljajo sredstva za izvedbo drugega dela obnove Brunovega drevoreda v Tolminu. Predmet investicije, ki bo izvedena v letu 2016, je Brunov drevored od mesta, kjer je bil zaključen 1. del obnove te ulice, pa do vstopa na Petelinc. Ureditev bo obsegala rekonstrukcijo vodovoda in kanalizacije, ureditev javne razsvetljave, gradnjo obojestranskega pločnika in ureditev prehoda za pešce. Ob izvedbi del se bodo odstranjena drevesa nadomestila z novimi, po potrebi pa bo izvedena tudi pomladitev drevoreda.

Vrednost projekta je ocenjena na skupno 319.989,62 EUR in poleg stroškov izvedbe gradbenih del vključuje tudi pričakovane stroške strokovnega nadzora, izdelave varnostnega načrta ter izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu.

Za namen sofinanciranja stroškov projekta bo Občina Tolmin namenila del povratnih sredstev, ki so ji v letu 2016 za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 23. člena Zakona o financiranju občin in so v splošnem delu proračuna kot vir prikazana na kontu 500307 »Najeti krediti pri državnem proračunu – dolgoročni krediti«. Struktura načrtovanih virov financiranja projekta po letih je naslednja:

Vir financiranja	EUR	%
1 Proračun Občine Tolmin	72.811,62	25,215
2 Sredstva 23. člena ZFO-1 (povratna)	247.178,00	74,785
SKUPAJ:	319.989,62	100,00

Skladno z zahtevo po zagotavljanju ločene računovodske evidence se investicija oz. zanjo predvidena sredstva izločajo na samostojno (novo) proračunsko postavko.

041363 Urejanje vstopno-izstopnih mest ob reki Soči

S predlogom proračuna za leto 2016, ki je predložen v drugo obravnavo, se v finančni načrt občinske uprave vključi tudi nova proračunska postavka, v okviru katere se za leto 2016 predvidijo sredstva za ureditev dodatnega vstopno-izstopnega mesta ob reki Soči, in sicer na lokaciji pri Peršetu, ob volčanskem mostu.

Vstopno-izstopno mesto pri Peršetu se bo uredilo skladno z načrtom za urejanje vstopno-izstopnih točk, ki je bil izdelani v okviru projekta CAMIS – Usklajene aktivnosti za upravljanje reke Soče. Urejeno bo – poleg točk na Kamnem in pod volčanskim mostom – kot tretja taka točka v občini. Predvidena je izgradnja 14 parkirnih mest na zahodni strani ceste.

041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za plačilo stroškov vzdrževanja in gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Sprememba plana, kot izhaja iz proračuna za leto 2016, predloženega v drugo obravnavo, v primerjavi s predlogom proračuna, kot je bil predložen v prvo obravnavo, je posledica uskladitve izračuna t.i. »prenosov« s prejetimi obračuni Komunale Tolmin za izvedbo del (sprememba na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** za dodatnih 1.960,36 EUR) ter obračunom za vodenje in izvajanje investicij v letu 2015, katerega plačilo bo bremenilo proračun za leto 2016. Sredstva za plačilo stroška vodenja in izvajanja investicij v letu 2015 se hkrati tudi prenesejo na ustrezen računovodski konto (sprememba na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** za dodatnih 10.558,47 EUR).

041511 Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za kritje stroškov izdelave načrtov, projektne dokumentacije in drugih s tem povezanih storitev, povezanih z vzdrževanjem kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Sprememba plana v višini 0,58 EUR, kot izhaja iz proračuna za leto 2016, predloženega v drugo obravnavo, v primerjavi s predlogom proračuna, predloženim v prvo obravnavo, predstavlja uskladitev z višino obračuna Komunale Tolmin za vodenje in koordinacijo izdelave projektne dokumentacije v letu 2015, ki bo bremenil proračun za leto 2016.

041603 Prostorski dokumenti občine

V sklopu te postavke so planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih s prostorskimi dokumenti občine. Plan na tej proračunski postavki se v primerjavi s predlogom proračuna v prvi obravnavi povišuje za 8.113,00 EUR. Celotni znesek se nanaša na preostanek pogodbene obveznosti do izdelovalca OPPN Šentviška Gora. Obveznost je bila v letu 2015 prevzeta v breme proračunske postavke 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov«. Ker aktivnost še ni v celoti zaključena, je del za ta namen predvidenih sredstev ostal neporabljen, plačilo pa bo bremenilo proračun za leto 2016. Sredstva v okviru predloga proračuna za leto 2016, predloženega v prvo obravnavo, med t.i. »prenosi« niso bila upoštevana, zato se vključijo v predlog proračuna, predloženega v drugo obravnavo. Glede na namen porabe se sredstva v proračunu za leto 2016 planirajo v okviru te proračunske postavke.

041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov

S predlogom proračuna za leto 2016 v prvi obravnavi so se med načrtovano porabo na proračunski postavki 041614 »Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov« na kontu 4206 predvidela sredstva v višini 79.183,82 EUR za plačilo kupnin za načrtovane nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov v vrednostih, kot so izhajale iz takrat priloženega predloga Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2016, katerega sprejemanje je v pristojnosti občinskega sveta (34.183,82 EUR), povečanih za dodatnih 45.000,00 EUR, namenjenih izpeljavi vrednostno nižjih nakupnih poslov kmetijskih zemljišč in gozdov, uvrščanje in potrjevanje katerih sodi v pristojnost župana. Skladno s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2016 je namreč pooblastilo za sprejemanje letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, ki se pridobiva, v posameznem poslu izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu.

Skupna ocenjena vrednost **kmetijskih zemljišč v pridobivanju** se v letu 2016 s predlogom proračuna v drugi obravnavi iz 39.155,00 EUR **povečuje za dodatnih 10.592,00 EUR**, na skupaj 49.747,00 EUR, s čimer se planska vrednost proračunske postavke kot celote, ki v višini 40.028,82 EUR sredstva namenja tudi nakupom gozdov, povečuje na skupaj 89.775,82 EUR. Razlog temu izhaja iz umestitve dodatne pobude (zap. št. posla 003) za pridobitev kmetijskega zemljišča v vrednosti 6.592,00 EUR, s katerimi je ustrezno finančno ažuriran in obrazložen predlog **Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2016** (v prilogi), ter povečanja prvotnega plana sredstev (25.000,00 EUR) za dodatnih 4.000,00 EUR za nakupe kmetijskih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2016 v načrt pridobivanja uvrstil župan, skladno s predlogom občinskega sveta, izraženega v prvi obravnavi predloga proračuna za leto 2016.

041615 Nakup stavbnih zemljišč

S predlogom proračuna za leto 2016 v prvi obravnavi so se med načrtovano porabo na proračunski postavki 041615 »Nakup stavbnih zemljišč« na kontu 4206 predvidela sredstva v višini 93.440,00 EUR za plačilo kupnin za načrtovane nakupe stavbnih zemljišč v vrednostih, kot so izhajale iz takrat priloženega

predloga Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2016, katerega sprejemanje je v pristojnosti občinskega sveta (68.440,00 EUR), povečanih za dodatnih 25.000,00 EUR, namenjenih izpeljavi vrednostno nižjih nakupnih poslov stavbnih zemljišč, uvrščanje in potrjevanje katerih sodi v pristojnost župana. Skladno s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2016 je namreč pooblastilo za sprejemanje letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, ki se pridobiva, v posameznem poslu izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu.

Skupna ocenjena vrednost stavbnih zemljišč v pridobivanju se v letu 2016 s predlogom proračuna v drugi obravnavi povečuje za dodatnih 170.228,14 EUR, na skupaj **263.668,14 EUR**. Razlog temu izhaja iz izločitve ene pobude in umestitve dodatnih petih pobud (zap. št. poslov 007, 008, 009, 010 in 011) za pridobitev stavbnih zemljišč v letu 2016, s katerimi je ustrezno finančno ažuriran in obrazložen predlog **Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2016** (v prilogi).

041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za plačilo stroškov vzdrževanja in gradnje vodovodnih sistemov.

Sprememba plana, kot izhaja iz proračuna za leto 2016, predloženega v drugo obravnavo, v primerjavi s predlogom proračuna, kot je bil predložen v prvo obravnavo, je posledica uskladitve izračuna t.i. »prenosov« s prejetimi obračuni Komunale Tolmin za izvedbo del (sprememba na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** za zmanjšanje 29.851,79 EUR) ter obračunom za vodenje in izvajanje investicij v letu 2015, katerega plačilo bo bremenilo proračun za leto 2016. Sredstva za plačilo stroška vodenja in izvajanja investicij v letu 2015 se hkrati tudi prenesejo na ustrezen računovodski konto (sprememba na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** za dodatnih 21.026,16 EUR).

041817 Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov

V predlogu proračuna za leto 2016 za prvo obravnavo se je na tej proračunski postavki že predvidelo sredstva za asfaltacijo oziroma **urejanje večnamenskega igrišča na južnem delu športnega parka Brajda**. Brez izvedbe predvidenih oziroma načrtovanih posegov, bi morali uporabo igrišča v bodoče omejiti, prav tako bi bila vprašljiva izvedba poletnega košarkarskega tabora, ki že vrsto let poteka v Tolminu in bi brez zadostnih zunanjih igralnih površin ne mogel več delovati.

V vmesnem času, od prve obravnave proračuna dalje, so se pojavile nove pobude za ureditev navedenega športnega igrišča, katere smo usklajevali z Zavodom za kulturo, šport in mladino ter športnimi klubi, ki igrišče uporabljajo. Pri iskanju različnih variant izvedbe smo sledili cilju, da po preureditvi igrišča uporabnikom zagotovimo bolj kvalitetno športno podlago in omogočimo uporabo igrišča različnim športnim zvrstem. Na obstoječe športno igrišče zato nameravamo namestiti športni pod, ki je izdelan iz polietilena in je zelo primerna rešitev za sanacijo dotrajanih športnih igrišč. Športni pod je sestavljen iz plošč, ki so enostavne za montažo in jih je mogoče po potrebi tudi odstraniti, tako dobimo hkrati tudi primeren mobilni pod. Športna podlaga je primerna za naslednje vrste športov: nogomet, košarka, rokomet, tenis, badminton, in line hokej, odbojka... Njene prednosti so predvsem naslednje: zaradi dobre absorpcije udarcev se zmanjšajo tveganja za poškodbe sklepov in hrbta, omogoča zelo dober oprijem v vseh smereh, poroznost materiala omogoča nemoteno uporabo športne površine 5 do 10 minut po prenehanju padavin.

Realizacijo predstavljene, bolj kakovostne športne podlage pa ni mogoče izvesti v okviru prvotno, za ta namen predvidenih finančnih sredstev, ki znašajo 35.000,00 EUR, zato se v okviru te proračunske postavke namenja še dodatnih **30.000,00 EUR**.

041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

S prvim predlogom proračuna za leto 2016 so se v okviru obravnavane proračunske postavke predvidela sredstva za najnujnejše investicijske posege, v skupni vrednosti do 105.000,00 EUR, in sicer:

- 50.000,00 EUR za dokončanje izdelave projektne dokumentacije za pridobitev spremembe gradbenega dovoljenja za OŠ Most na Soči,
- 30.000,00 EUR za preureditev zunanjih površin ŠC Tolmin in

- 25.000,00 EUR za nepredvidena investicijska vzdrževanja šol in vrtcev, intervencijskega značaja.

V letošnjem šolskem letu OŠ Franceta Bevka Tolmin obiskuje 506 otrok. Na razredni stopnji je 11 oddelkov, na predmetni stopnji 9 oddelkov, na Podružnični šoli za izobraževanje in usposabljanje otrok s posebnimi potrebami pa je 6 oddelkov. V sklopu Šolskega centra delujeta tudi 2 oddelka vrtca Ilke Devetak Bignami.

Tako na razredni, kot tudi na predmetni stopnji so otroci, razen v 3. in 6. razredu, razdeljeni v dva oddelka. Ti razredi so zelo številčni, saj je v njih v povprečju vključenih 27 učencev. Tako že manjša sprememba števila učencev navzgor pomeni nov oddelek in potrebo po novem prostoru. Bodoče generacije otrok, ki bodo vključene v šolski center, pa so še bolj številčne, zato obstaja velika verjetnost 3 oddelkov v bodočem prvem razredu in s tem tudi potreba po novih učilnicah.

Z načrtovano investicijo se namerava izvesti **preureditev prostorov v jugozahodnem delu kleti šolskega centra**, katerih skupna površina meri 500 m². Zaradi prerazporeditve prostorov je potrebno porušiti nekatere predelne stene, zaradi dotrajanosti v določenih prostorih odstraniti zaključne talne obloge, obstoječo keramiko v sanitarijah ter nekatere strojne in električne instalacije. Na novo je potrebno izvesti tudi pozidavo predelnih sten, položiti keramične ploščice oziroma PVC talne plošče. V učilnicah se na novo izvedejo spuščeni stropi, v katere se vgradijo nove svetilke, obstoječe instalacije (prezračevanje, ogrevanje, vodovod, kanalizacija, elektrika) se prilagodi oziroma po potrebi izvede na novo.

Primerjava obstoječega stanja kletnih prostorov s stanjem po preureditvi:

obstoječe stanje	stanje po preureditvi
učilnica TIT	učilnica FIZ
garaža	pevska učilnica s povečanjem na račun praktikuma
mizarska in kovinarska delavnica za hišnike OŠ in Gimnazija	učilnica KEM
fizikalni praktikum Gimnazije	ostane v istem prostoru, ustrezno zmanjšan
učilnica LUM	ostane v istem prostoru
pevska učilnica	učilnica TIT s povečanjem v skladišče
skladišče čistil Gimnazija	WC učenci
skladišče čistil OŠ	skladišče hrane
skladišče hrane za kuhinjo	pralnica
delavnica hišnika Gimnazija	pralnica
sanitarije za učence in hišnika	delavnica OŠ in Gimnazija
pralnica za potrebe kuhinje in PŠ	hišniška delavnica OŠ in Gimnazija
skladišče za potrebe TIT in LUM	ostane v istem prostoru, ustrezno zmanjšano
kabinet za učitelja TIT	ostane v istem prostoru, zmanjšan za potrebe garderobe in skladišča čistil Gimnazije
garderoba za čistilke OŠ	ostane v istem prostoru, dodano še skladišče čistil

Z opisano preureditvijo bomo sprostili dve učilnici na predmetnem delu osnovne šole. Eno učilnico bo potrebovala osnovna šola za dodatni oddelek bodočega 4. razreda – zdaj ima 2 učilnici, naslednje leto pa bodo potrebovali 3 učilnice, ker bodo imeli 3 oddelke 4. razreda. Eno učilnico bodo potrebovali za eventualno povečanje oddelkov na PŠ za izobraževanje in usposabljanje otrok s posebnimi potrebami ali oddelkov na razredni stopnji.

Po preureditvi kletnih prostorov se načrtuje tudi selitev tretjega oddelka vrtca Ilke Devetak Bignami v stavbo šolskega centra. S pridobitvijo dodatnega prostora v šolskem centru (tretjo igralnico) bi imeli vsi predšolski otroci (stari 5 let) enake pogoje za igro in učenje, za organiziranje skupnih projektov in dejavnosti, izboljšale bi se možnosti socialnega vključevanja in sodelovanja s šolo.

Z organizacijo treh oddelkov vrtca v stavbi šolskega centra pa bi bilo posledično mogoče izvesti določene preureditve tudi v centralni stavbi vrtca, ki pa niso predmet te investicije. Tako bi lahko iz dveh obstoječih manjših igralnic v centralni stavbi vrtca pridobili večjo ter prostor za individualno delo z otroki, ki potrebujejo dodatno strokovno pomoč. Obstoječa knjižnica bi dobila drugo lokacijo v prostoru za individualno delo z otroki s posebnimi potrebami. Na mestu, kjer je sedaj knjižnica, bi pridobili manjši kabinet, tu bi se odvijali tudi individualni pogovori in logopedске obravnave otrok, del sedanje knjižnice pa bi bil namenjen povečanju garderobe za otroke.

S preureditvijo kletnih prostorov OŠ Tolmin povezani investicijski stroški so ocenjeni na **192.860,92 EUR**.

Za namen sofinanciranja stroškov projekta namerava občina izkoristiti del v državnem proračunu razpoložljivih kreditnih sredstev, ki so ji v letu 2016 na razpolago kot povratna sredstva iz naslova 23. člena ZFO-1, in sicer v višini 140.000,00 EUR. Načrtovan prihodek iz tega naslova je planiran na kontu 500307 »Najeti krediti pri državnem proračunu – dolgoročni krediti«.

Tabela v nadaljevanju prikazuje načrt preureditve kletnih prostorov OŠ Tolmin po **virih financiranja**:

tekoče cene

Vir financiranja		EUR	%
1	Proračun Občine Tolmin	52.860,92	27,409
2	Sredstva 23. člena ZFO-1 (povratna)	140.000,00	72,591
Skupaj:		192.860,92	100,000

042203 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom

S proračunom za leto 2016 za drugo branje se znova aktivira proračunska postavka, oblikovana za potrebe evidentiranja stroškov, povezanih s financiranjem in upravljanjem z najetimi krediti občine. Med te stroške prištevamo stroške finančnih razmerij, kot so na primer **stroški odobritve kredita, stroški zavarovanja kredita, nadomestilo za vodenje kredita, stroški rezervacij za neizkoriščen del kredita** in podobno.

Ker bodo v primeru realizacije namer(e) za najem dolgoročnega(ih) kredita(ov) na bančnem trgu v letu 2016 do skupne višine 464.300,00 EUR za potrebe izvedbe investicijskih projektov na način, predstavljen v obrazložitvi Računa financiranja, določeni stroški nastali že pred oziroma ob sklenitvi kreditne(ih) pogodb(e) (predvidoma konec leta 2016), bo del stroškov zadolževanja že bremenil proračun leta 2016. Gre sicer zgolj za stroške odobritve kredita, medtem ko stroški zavarovanja kredita spričo trenutne poslovne politike bank, po kateri občinam teh stroškov ne zaračunavajo, naj ne bi nastali, prav tako na proračun leta 2016 še ne bodo vplivali stroški vodenja kredita (ti se praviloma obračunavajo enkrat letno).

Za zgoraj naštete namene financiranja in upravljanja dolga, potencialno nastalega v letu 2016, smo z aktualnim planom proračuna oblikovali fond sredstev v skupnem znesku **561,29 EUR**. Ker se ti stroški med poslovnimi bankami razlikujejo, bodo natančno znani šele po zaključku postopka izbire najugodnejše(ih) bančne(ih) ponudb(e).

4.5. FINANČNI NAČRT 0005: KS DOLENJA TREBUŠA

051301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolenja Trebuša

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031, skladno z dogovorom s predsednikom KS Dolenja Trebuša, zniža za 599,67 EUR. Na tej postavki se torej zagotovijo le še sredstva iz naslova v letu 2016 v višini 5.572,54 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture.

051302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Dolenja Trebuša

Dodatno se na tej postavki (kto. 4204 02) planira sredstva v višini 13.473,41 EUR, ki predstavljajo t.i. »prenose«. Gre za sredstva za plačilo obveznosti, prevzetih že v preteklem proračunskem letu, za katere so bila sredstva zagotovljena že v okviru proračuna za leto 2015, a so ostala neporabljena, obveznosti pa bodo v plačilo zapadle v letu 2016 in s tem bremenile proračun za leto 2016. To so sredstva, ki so bila za 4 krajevne skupnosti planirana kot dodatna sredstva za investicijsko vzdrževanje cest, in sicer v okviru proračunske postavke 041356.

051303 Silos za posipni material - KS Dolenja Trebuša

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4204 01, skladno z dogovorom s predsednikom KS Dolenja Trebuša, zniža za 720,09 EUR. Za aktivnosti v zvezi z asfaltacijo okolice silosa za posipni material v Dolenji Trebuši bo torej zagotovljenih le 679,91 EUR.

4.6. FINANČNI NAČRT 0006: KS DOLJE - GABRJE

061301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolje - Gabrje

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 poveča za 374,70 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.7. FINANČNI NAČRT 0007: KS GORENJA TREBUŠA

071602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša

Dodatno se na tej postavki (kto. 4204 01) planira sredstva v višini 12.961,19 EUR. Od skupne vsote sredstev, planiranih na tem kontu, 13.061,32 EUR predstavlja t.i. »prenose«. Gre za sredstva za plačilo obveznosti, prevzetih že v preteklem proračunskem letu, za katere so bila sredstva zagotovljena že v okviru proračuna za leto 2015, a so ostala neporabljena, obveznosti pa bodo v plačilo zapadle v letu 2016 in s tem bremenile proračun za leto 2016. To so sredstva za izvedbo projekta *Novogradnja vežice in ureditev pokopališča Gorenja Trebuša*, ki je financiran s sredstvi za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti in se je izvajal v letu 2015.

4.8. FINANČNI NAČRT 0008: KS GRAHOVO OB BAČI

081301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Grahovo ob Bači

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 zmanjša za 0,20 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.9. FINANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE

091301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Hudajužna - Obloke

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 zmanjša za 0,05 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.10. FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRIJA PRI BAČI

101302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Idrija pri Bači

Dodatno se na tej postavki (kto. 4205 00) planira sredstva v višini 13.856,03 EUR. Od skupne vsote sredstev, planiranih na tem kontu, 13.856,24 EUR predstavlja t.i. »prenose«. Gre za sredstva za plačilo obveznosti, prevzetih že v preteklem proračunskem letu, za katere so bila sredstva zagotovljena že v okviru proračuna za leto 2015, a so ostala neporabljena, obveznosti pa bodo v plačilo zapadle v letu 2016 in s tem bremenile proračun za leto 2016. To so sredstva za izvedbo projekta **Ureditev odvodnjavanja – cesta k Špikarju**, ki je financiran s sredstvi za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti in se je izvajal v letu 2015.

4.11. FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE

111301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kamno - Selce

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 zmanjša za 0,10 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.12. FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA

120401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kneža

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4202 99 poveča za 22,71 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.13. FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ

131301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 zmanjša za 0,15 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.14. FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI

131301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 zmanjša za 0,15 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.15. FINANČNI NAČRT 0015: KS PEČINE

151602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Pečine

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4204 01 zmanjša za 0,10 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna. Gre za znižanje višine lastnih sredstev na projektu **Gradnja vežice na Pečinah**, za katerega načrtuje KS v letu 2016 nameniti tudi celotno kvoto sredstev za sofinanciranje projektov.

4.16.FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO

161402 Prireditve in akcije - KS Podbrdo

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4020 99 zmanjša za 0,30 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

Sredstva na tej postavki so namenjena podpori odmevnejšim prireditvam, ki bodo tekom leta izvedene na območju KS Podbrdo.

4.17.FINANČNI NAČRT 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ

171302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Poljubinj

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4205 00 zmanjša za 0,45 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna. Gre za znižanje višine lastnih sredstev na projektu *Adaptacija cest v Poljubinju*, za katerega načrtuje KS v letu 2016 nameniti tudi del razpoložljive kvote sredstev za sofinanciranje projektov.

4.18.FINANČNI NAČRT 0018: KS PONIKVE

181301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 poveča za 219,80 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.19.FINANČNI NAČRT 0019: KS RUT - GRANT

191401 Prireditve in akcije - KS Rut - Grant

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4020 09 zmanjša za 0,20 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.20. FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRIJCI

201801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Slap ob Idrijci

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4205 00 poveča za 144,58 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna. Gre za povečanje lastnih sredstev na projektu *Vzdrževanje in gradnja športne infrastrukture*, za katerega načrtuje KS v letu 2016 nameniti tudi del razpoložljive kvote sredstev za sofinanciranje projektov.

4.21. FINANČNI NAČRT 0021: KS STRŽIŠČE

210401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Stržišče

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4205 01 zmanjša za 0,20 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.22. FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA

221301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Šentviška Gora

Dodatna sredstva v višini 1.532,71 EUR se na kontu 4025 031, skladno z dogovorom s predsednikom KS, nameni vzdrževanju cestne infrastrukture. Višji plan sredstev na tej postavki je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.23. FINANČNI NAČRT 0023: KS TOLMIN

230401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolmin

Dodatna sredstva v višini 2.098,23 EUR se na kontu 4205 00, skladno z dogovorom s predsednico KS, nameni nujnemu investicijskemu vzdrževanju Doma KS. Višji plan sredstev na tej postavki je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.24. FINANČNI NAČRT 0024: KS TOLMINSKI LOM

240601 Delovanje KS Tolminski Lom

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4020 99 zmanjša za 0,20 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.25. FINANČNI NAČRT 0025: KS VOLARJE

250601 Delovanje KS Volarje

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4020 99 zmanjša za 0,30 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

4.26. FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE

260401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče

Skladno z dogovorom s predsednikom KS Volče se k sredstvom iz naslova sofinanciranja projektov krajevnih skupnosti v letih 2015 in 2016, ki jih Krajevna skupnost Volče v letu 2016 načrtuje nameniti za izvedbo projekta **Obnova prostorov KS Volče, 1. faza**, doda 249,45 EUR lastnih sredstev, in sicer na konto 4205 01. Dodatna sredstva so posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

Krajevna skupnost načrtuje za ta projekt od razpoložljive kvote sredstev za sofinanciranje projektov nameniti skupaj 22.884,17 EUR, dodatno pa še lastna sredstva v višini 249,45 EUR. Sredstva se skladno z načrtovanima obsegom in namenom porabe v proračunu za leto 2016 zagotovijo, kot je prikazano v naslednji preglednici:

Konto	Skupaj
4205 01 Obnove	18.133,62 EUR
4208 04 Načrti in druga projektna dokumentacija	5.000,00 EUR
Skupaj:	23.133,62 EUR

4.27. FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN

271301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Zatoľmin

Plan sredstev na tej postavki se na kontu 4025 031 zmanjša za 0,25 EUR, kar je posledica uskladitve proračuna KS s stanjem denarnih sredstev KS na dan 31. 12. 2015, kot bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna.

5. KADROVSKI NAČRT

a) Trenutno stanje zaposlenih

DELOVNO MESTO	sistemizirana delovna mesta	zasedena delovna mesta
URAD ŽUPANA	7	5,5
- direktor občinske uprave	1	1
- višji svetovalec za pravne zadeve	2	2
- višji svetovalec za premoženjske zadeve	1	0
- administrator V	2	2
- tajnica	1	0,5
ODDELEK ZA GOSPODARSTVO, NEGOSPODARSTVO IN FINANCE	7	7
- vodja oddelka	1	1
- višji svetovalec za področje stanovanjskega gospodarstva in civilne zaščite	1	1
- višji svetovalec za javna naročila, gospodarstvo in finance	1	1
- višji svetovalec za področje družbenih dejavnosti	1	1
- ekonomski referent I	2	2
- finančno računovodski delavec	1	1
ODDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR	7	7
- vodja oddelka	1	1
- višji svetovalec - občinski urbanist	1	1
- višji svetovalec za komunalno gospodarstvo	1	1
- višji svetovalec za cestno infrastrukturo	1	1
- višji svetovalec za finančno in administrativno spremljanje projektov	1	1
- višji svetovalec za investicije	1	1
- svetovalec za investicije	1	1
SKUPAJ:	21	19,5

Število sistemiziranih delovnih mest v občinski upravi Občine Tolmin že dalj časa ostaja nespremenjeno, v preteklosti so se spreminjali le opisi delovnih mest oziroma smo nekatera delovna mesta tudi ukinili, namesto njih pa sistemizirali nova, ni pa se spreminjalo predvideno število zaposlenih. V preteklih letih je bilo na kadrovskem področju sicer veliko sprememb, saj je v obdobju od leta 2010 delovno razmerje v občinski upravi prenehalo 5 uslužbencem (štirim zaradi upokojitve, enemu iz drugih razlogov), kar pomeni, da se je v tem času zamenjala skoraj četrtina zaposlenih, poleg tega je bilo zaradi nadomeščanja porodniških dopustov nekaj delovnih razmerij sklenjenih tudi za določen čas.

V letu 2015 je ena izmed zaposlenih na podlagi 50. člena Zakona o starševskem varstvu in družinskih prejemkih predlagala, da dokler najmlajši otrok ne dopolni 6. let starosti dela s krajšim delovnim časom od polnega in sicer 4 ure dnevno oziroma 20 ur na teden. Gre za pravico, ki jo starši lahko uveljavljajo na podlagi zgoraj navedenega zakona in je zaposlenemu ni mogoče odreči, zato smo delo prerazporedili na ostale delavce in za nadomestitev manjkajoče polovice zaposlenega ne bomo zaposlovali drugih delavcev. Že v marcu 2015 je delovno razmerje prenehalo še eni zaposleni, ki je zaenkrat nismo nadomeščali.

Število zaposlenih v letu 2015 se je torej v primerjavi s sistemiziranimi in tudi dejansko zasedenimi delovnimi mesti na začetku omenjenega leta zmanjšalo za 1,5 zaposlenega.

b) Kadrovski načrt za leti 2016 in 2017

V času od priprave prvega kadrovskega načrta v lanskem letu smo ugotovili, da nekatera sistemizirana delovna mesta ne ustrezajo več načinu dela in potrebam občinske uprave v bodoče. V letu 2016 tako načrtujemo spremembo sistemizacije, na podlagi katere bomo:

1. Zahtevnost delovnega mesta višjega svetovalca za premoženjske zadeve spremenili v referenta za premoženjske zadeve. Menimo namreč, da je za delo na tem delovnem mestu dovolj zgoraj navedena stopnja izobrazbe, v kolikor bo zaposleni na tem delovnem mestu opravljal dela po navodilih in pod nadzorom obeh svetovalcev za pravne zadeve. Na sicer sistemiziranem delovnem mestu višjega svetovalca od marca 2015 (po prenehanju delovnega razmerja uslužbencu, ki je bil zaposlen na tem delovnem mestu) ni bil zaposlen nihče.
2. Zahtevnost delovnega mesta višji svetovalec za področje stanovanjskega gospodarstva in civilne zaščite spremeniti v svetovalec za področje stanovanjskega gospodarstva in civilne zaščite. Menimo, da je glede na zahtevnost omenjenega delovnega mesta dovolj visoka zahteva svetovalec, kar pomeni za eno stopnjo nižje od sedanje zahtevnosti.
3. V oddelku za okolje in prostor ponovno vzpostaviti delovno mesto pomočnika vodje oddelka. To delovno mesto je sicer že bilo sistemizirano do leta 2010, nato pa je bilo ukinjeno. Glede na večje aktivnosti občine na investicijskem področju menimo, da je utemeljeno, da se to delovno mesto ponovno odpre, pri čemer bi pomočnik vodje omenjenega oddelka skrbel predvsem za področje investicij. Zaradi opisane spremembe v sistemizaciji ne bo potrebno zaposliti novega uslužbenca, ker bi na to delovno mesto prerezporedili enega od že zaposlenih, ki bi izpolnjeval pogoje.
4. V zvezi z zgoraj opisano reorganizacijo bi v oddelku za okolje in prostor ukinili delovno mesto svetovalec za investicije.
5. Ponovno bi v sistemizaciji predvideli delovno mesto višjega svetovalca za protokolarne zadeve. To delovno mesto smo že imeli sistemizirano do leta 2012, po omenjenem letu smo poskušali dela in naloge, ki jih je sicer opravljal zaposleni na tem delovnem mestu opravljati z uslužbenci na drugih delovnih mestih, vendar ugotavljamo, da je tovrstnih nalog, v katere poleg organizacije različnih prireditev, ki jih sama ali v sodelovanju z drugimi organizira občina, štejemo še pripravo različnih člankov za medije (npr. spletna stran občine, Sočasnik in drugi), veliko število vprašanj medijev oziroma novinarjev. Ne glede na relativno obsežen in raznolik delokrog tega delovnega mesta menimo, da bi lahko zaposleni na tem delovnem mestu vodil tudi katerega od projektov, ki sicer ni neposredno povezan z zgoraj navedenim delovnim mestom.

Po zgoraj opisanih spremembah v sistemizaciji in opravljenih prerazporeditvah predvidevamo v letu 2016 vzpostaviti naslednje stanje:

DELOVNO MESTO	sistemizirana delovna mesta	zasedena delovna mesta	nezasedena delovna mesta	nove zaposlitve (v 2016, nedol. čas)
URAD ŽUPANA	8	5,5	2,5	2
- direktor občinske uprave	1	1		
- višji svetovalec za pravne zadeve	2	2		
- referent za premoženjske zadeve	1	0	1	1
- višji svetovalec za protokolarne zadeve	1	0	1	1
- administrator V	2	2		
- tajnica	1	0,5	0,5 ostane nezased.	
LEK ZA GOSPODARSTVO, NEGOSPODARSTVO IN FINANCE	7	7		
- vodja oddelka	1	1		
- svetovalec za področje stanovanjskega gospodarstva in civilne zaščite	1	1 znižanje zahtev		
- višji svetovalec za javna naročila, gospodarstvo in finance	1	1		
- višji svetovalec za področje družbenih dejavnosti	1	1		
- ekonomski referent I	2	2		
- finančno računovodski delavec	1	1		
DDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR	7	7		
- vodja oddelka	1	1		
- pomočnik vodje oddelka za investicije	1	1 prerazpored.		
- višji svetovalec - občinski urbanist	1	1		
- višji svetovalec za komunalno gospodarstvo	1	1		
- višji svetovalec za cestno infrastrukturo	1	1		
- višji svetovalec za finančno in administrativno spremljanje projektov	1	1		
- višji svetovalec za investicije	1	1 prerazpored.		
SKUPAJ:	22	19,5	2,5	2

V letu 2016 bi bilo torej stanje zaposlenih v občinski upravi 21,5. V primerjavi z mesti, ki so bila sistemizirana, vendar nezasedena v lanskem letu (iz razloga, ker je uslužbencem prenehalo delovno razmerje in nismo zaposlovali novih uslužbencev), bi bilo sistemiziranih 22 delovnih mest (namesto dosedanjih 21), dejansko zaposlenih pa bi bilo 21,5 uslužbencev.

V letu 2017 nove zaposlitve v občinski upravi niso predvidene, število zaposlenih bo ostalo na ravni načrtovanega v letu 2016.

6. PRILOGE

- 1. Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2016**
- 2. Letni program kulture Občine Tolmin za leto 2016**
- 3. Letni program športa Občine Tolmin za leto 2016, s prilogo**