



PRORAČUN OBČINE TOLMIN ZA LETO 2015

Obrazložitev

***Občina Tolmin,
občinska uprava***

februar 2015

Kazalo

1. UVOD	1
2. SPLOŠNI DEL	5
2.1. Bilanca prihodkov in odhodkov	5
2.1.1. Prihodki	5
2.1.2. Odhodki	36
2.2. Račun finančnih terjatev in naložb	37
2.3. Račun financiranja	39
2.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2014	41
3. POSEBNI DEL	43
3.1. Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET	43
3.2. Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR	45
3.3. Finančni načrt 0003: ŽUPAN	46
3.4. Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA	52
3.5. Finančni načrt 0005: KS DOLENJA TREBUŠA	148
3.6. Finančni načrt 0006: KS DOLJE - GABRJE	149
3.7. Finančni načrt 0007: KS GORENJA TREBUŠA	150
3.8. Finančni načrt 0008: KS GRAHOVO OB BAČI	151
3.9. Finančni načrt 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE	152
3.10. Finančni načrt 0010: KS IDRIJA PRI BAČI	153
3.11. Finančni načrt 0011: KS KAMNO - SELCE	154
3.12. Finančni načrt 0012: KS KNEŽA	154
3.13. Finančni načrt 0013: KS LJUBINJ	155
3.14. Finančni načrt 0014: KS MOST NA SOČI	156
3.15. Finančni načrt 0015: KS PEČINE	157
3.16. Finančni načrt 0016: KS PODBRDO	158
3.17. Finančni načrt 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ	159
3.18. Finančni načrt 0018: KS PONIKVE	160
3.19. Finančni načrt 0019: KS RUT - GRANT	161
3.20. Finančni načrt 0020: KS SLAP OB IDRIJCI	162
3.21. Finančni načrt 0021: KS STRŽIŠČE	163
3.22. Finančni načrt 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA	164
3.23. Finančni načrt 0023: KS TOLMIN	165
3.24. Finančni načrt 0024: KS TOLMINSKI LOM	167
3.25. Finančni načrt 0025: KS VOLARJE	168
3.26. Finančni načrt 0026: KS VOLČE	169
3.27. Finančni načrt 0027: KS ZATOLMIN	170
4. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV	173
5. KADROVSKI NAČRT	175
6. PRILOGE	177

1. UVOD

Občina lahko sprejme proračun le za eno leto, lahko pa tudi za dve leti. V primeru sprejemanja proračuna za dve leti občinski svet sprejme dva proračuna, za vsako leto posebej. Občina Tolmin je ta način začela prakticirati ob sprejemu proračunov za leti 2009 in 2010. Čeprav je dosedanja praksa potrdila določene prednosti, ki jih omogoča dvoletno planiranje proračunskih prejemkov in izdatkov - dolgoročneje planiranje je zlasti pomembno pri načrtovanju razvojnih nalog (investicij), ki jih ni mogoče realizirati v enem proračunskem letu, s sprejemom dvoletnega proračuna pa se lahko prekine tudi v praksi enoletnih proračunov pogost način začasnega financiranja proračunskih potreb v prvih mesecih proračunskega leta, ko proračun še ni sprejet - se je župan odločil, da občinskemu svetu v obravnavo in sprejem tokrat predloži **proračun le za leto 2015. Čas priprave aktualnega proračunskega okvira namreč ni zaznamovalo le dodatno potrebno omejevanje tekočega segmenta proračunske porabe, temveč tudi pretirana negotovost in nepredvidljivost načrtovanja**, prvič kot posledica **do občin pogosto neodzivnega in brezkompromisnega ravnanja države**, tudi pri vprašanih sistemskih narave, in drugič **zaključevanja finančne perspektive 2007-2013** (projekti, sofinancirani iz evropskih (in nacionalnih) virov se zaključujejo konec septembra 2015), **spremljano s še vedno ne v celoti dorečeno operacionalizacijo in implementacije usmeritev iz Partnerskega sporazuma med Republiko Slovenijo in Evropsko komisijo** ter iz **Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020**. Omenjena ključna dokumenta za črpanje evropskih sredstev na nacionalni ravni v novem programskem obdobju 2014-2020 sta bila namreč s strani Evropske komisije potrjena šele oktobra oz. decembra 2014.

Po potrditvi teh dveh dokumentov mora država pripraviti in sprejeti vsaj še dva pomembna dokumenta, Strategijo pametne specializacije in uredbo o koriščenju sredstev evropske kohezijske politike v Republiki Sloveniji, ki sta še v pripravi in bosta podlaga za **pripravo javnih razpisov** posameznih ministrstev. Po trenutni oceni bodo ti **objavljeni šele proti koncu leta 2015. Politika črpanja evropskih virov sredstev se z novo finančno perspektivo bistveno spreminja**, saj regije in posledično občine nimajo več na razpolago njim pripadajoče kvote (dosedanji t.i. ukrep »Razvoj regij«), sredstva pa bodo prioritarno usmerjena h krepitvi konkurenčnosti gospodarstva in odpiranju novih delovnih mest, pretežni del sredstev bo namenjen »mehkim« projektom in bistveno manj investicijam, kar bo še zlasti veljalo za zahodno Slovenijo. Prijave manjših, občinskih projektov ne bodo več mogoče, projekti bodo morali imeti vsaj regijsko komponento, temelječo na povezovanju več občin, pa tudi drugih partnerskih institucij. Sredstva evropskega proračuna bodo na voljo tudi iz drugih virov, in sicer iz **Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja, Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo in Evropskega sklada za regionalni razvoj, čezmejnega programa Slovenija-Italija** (v vseh naštetih primerih bodo javni razpisi objavljeni šele v letu 2016), **čezmejnega programa Slovenija-Avstrija** (razpisi bodo predvidoma objavljeni letos) in **programov evropskega teritorialnega sodelovanja** (javni razpisi naj bi bili postopno objavljeni še letos), pri čemer bodo možnosti uspešnih projektnih prijav na čezmejne programe in programe evropskega teritorialnega sodelovanja vsled krčenja sredstev zelo omejene.

Kljub ugodnejšim napovedim makroekonomskih in gospodarskih gibanj, t.i. globalnih makroekonomskih okvirov razvoja Slovenije za obdobje do vključno leta 2015, kot izhajajo iz zimske napovedi Urada RS za makroekonomske analize in razvoj (december 2014), po katerih naj bi realna rast bruto domačega proizvoda v letu 2015 dosegla 2,00 %, je aktualni **predlog Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2015** (v nadaljnjem besedilu: proračun za leto 2015) pripravljen z upoštevanjem manj ugodnih parametrov in predpostavk, ki pogojujejo javnofinančno kondicijo občine na strani pričakovanih prihodkov. **Občuten izpad javnofinančnih prihodkov proračuna za leto 2015 z državne ravni namreč posledično terja ustrezne prilagoditve pričakovane porabe občine na strani odhodkov**, pri čemer so prioritarno spoštovane zaveze in obveznosti, prevzete v preteklih letih (pretežno v letu 2014), ki bodo v (izvajanje in) plačilo zapadle v letu 2015. V okviru priprave proračuna za leto 2015 je bilo prav tako ponovno revidirano nujno spoštovanje namembnosti posameznih virov in njihovo kombinacijo z lastnimi viri, ki jih je občina skladno s pogodbami o pridobitvi in koriščenju posameznih namenskih sredstev dolžna zagotavljati. Tu gre predvsem za sredstva za izvedbo razvojnih projektov in investicij, pridobljenih na javnih razpisih (projekti, sofinancirani s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj in Kohezijskega sklada, projekti čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija, namenska sredstva državnega proračuna in podobno).

Pri **načrtovanju tekoče proračunske porabe** (tekočih odhodkov in tekočih transferov) je bil pri pripravi proračuna za leto 2015, ob dejstvu, da aktualna recesija negativno vpliva tudi na javnofinančno kapaciteto

države in občin, v čim večji meri zasledovan omejevalen pristop. V zagovor privzetim varčevalnim ukrepom velja spomniti, da Ministrstvo za finance (MF) pri izračunu višine povprečnine že od vključno leta 2010 dalje v nasprotju z ZFO-1 ne upošteva predpisane metodologije za izračun povprečnine, kar je posledično v tem obdobju pomembno znižalo znesek prihodkov iz dohodnine, ki se iz državnega proračuna za financiranje primerne porabe v posameznem letu namenijo občinskim proračunom. Po aproksimativnem izračunu je Občini Tolmin namenjen znesek dohodnine v letu 2015 za skoraj 19,00 % ali nominalno skoraj 1,64 mio EUR nižji, kot bi ji pripadal po metodološkem izračunu.

Višina povprečnine je namreč ključen parameter, ki vpliva na izračun **primerne porabe občine, tekočih prihodkov, ki se občini iz državnega proračuna namenijo za financiranje primerne porabe** (znesek dohodnine, solidarnostne izravnave in dodatne solidarnostne izravnave), **in finančne izravnave za posamezno proračunsko leto**. Predhodne podatke iz omenjenih naslovov za leto 2015, kot jih upošteva proračunski plan za leto 2015, je MF objavilo šele 6. februarja 2015, po uveljavitvi rebalansa državnega proračuna za leto 2015 in novele Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015, katera je Državni zbor Republike Slovenije potrdil 20. februarja 2015, pa bo predhodne podatke potrdilo za končne.

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/2013, 38/2014, 84/2014, 95/2014; v nadaljnjem besedilu ZIPRS1415) v 46. členu sicer določa povprečnino za leto 2015 v višini 525,00 EUR, kar je 2,00 % pod višino povprečnine, občinam pripadajoče v letu 2014, ko je znašala 536,00 EUR. V okviru priprave rebalansa državnega proračuna za leto 2015 pa je Vlada RS oktobra 2014 začela z občinami pogajanja o višini povprečnine za leto 2015, pri čemer je bil izhodiščni vladni predlog povprečnine zgolj 494,00 EUR, čeprav bi po z ZFO-1 predpisani metodologiji v letu 2015 ta morala znašati 632,00 EUR. Po dolgotrajnih pogajanjih in ob zavedanju, da smo zavezani finančni primanjkljaj ohraniti pod 3,00 % bruto domačega proizvoda, sta 29. januarja 2015 Vlada RS in reprezentativni združenji občin (Skupnost občin Slovenije in Združenje občin Slovenije) podpisali **Dogovor o višini povprečnine za leto 2015, s katerim je povprečnina** – povzeto v noveli ZIPRS1415, sprejeti 20. februarja 2015 - **v obdobju od 1. januarja 2015 do 30. junija 2015 določena v višini 525,00 EUR, v obdobju od 1. julija 2015 do 31. decembra 2015 pa le 500,83 EUR.**

Poleg podatka o višini povprečnine so pri izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2015 že upoštevani zadnji podatki o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površini občin, in sicer po stanju na dan 1. januar 2014. Elementi, ki vplivajo na višino primerne porabe občine za posamezno proračunsko leto so namreč sledeči:

- povprečnina,
- število prebivalcev občine in
- korekcijski faktorji (površina občine, dolžina lokalnih cest in javnih poti, prebivalci, mlajši od 15 let, in prebivalci, starejši od 65 let).

V letu 2014 je bilo Občini Tolmin za pokrivanje primerne porabe iz državnega proračuna iz naslova dohodnine dodeljenih 8.198.163,00 EUR. **Izračun za leto 2015 priznava primerno porabo občini znižuje na 7.870.098,00 EUR** (seštevek dohodnine in finančne izravnave), kar primerjalno na predhodno leto predstavlja **4,00% izpad tekočih prihodkov občine, nominalno ovrednoten na 328.065,00 EUR.**

Dodatni prihodkovni izpad pa se občinam v letu 2015 obeta tudi iz naslova **investicijskih sredstev, ki se na podlagi 21. člena ZFO-1** iz državnega proračuna občinam namenijo sofinanciranju investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine. Čeprav naj bi občinam po ZFO-1 od vključno leta 2012 dalje za sofinanciranje investicij iz državnega proračuna pripadala sredstva v višini 6,00 % skupne primerne porabe občin, so občinam ta sredstva že v letih od 2010 do leta 2013 pripadla le v višini 4,00 %, v letu 2014 pa le še 2,00 % skupne primerne porabe. Gre sicer za začasen ukrep, določen z varčevalnim **Zakonom za uravnoteženje javnih financ (ZUJF)**. S pravkar sprejeto novelo ZIPRS1415 je določeno, da se v letu 2015 omenjen investicijski vir še dodatno prepolovi na **1,00 % skupne primerne porabe občin**, kar pomeni, primerjalno na preteklo leto, **izpad investicijskih sredstev v višini okrog 167.000,00 EUR.** Upošteva dejstvo, da so poleg povprečnine omenjena investicijska sredstva občin sestavni del koncepta uravnoteženja prihodkov občin, se z dodatnim zniževanjem tega vira, ki je zakonsko dodeljen občinam na podlagi indeksa razvojne ogroženosti posamezne občine, prizadete zlasti razvojno najšibkejše občine.

Posledično se znižanim prihodkom za financiranje primerne porabe v letu 2015, prek **deindeksacije v višini 5,00 % glede na veljavno predvideno (in/ali dejansko realizirano) porabo iz leta 2014**, na strani odhodkov prilagaja **pretežni del tekoče proračunske porabe za leto 2015**. Hkrati s tem je pri planiranju tekoče porabe za leto 2015 spoštovano tudi priporočilo, ki gre v prid planiranju na podlagi

dejansko prepoznanih potreb. Upošteva je slednje je plan tekočega dela proračuna za leto 2015 pripravljen na način, da prednostno upošteva pričakovane realne potrebe, nominalna višina veljavnega plana in/ali realizacije za preteklo leto (2014) pa služi zgolj kot primerljivo izhodišče. Predvsem je slednji model uporabljen v primerih, ko se višina porabe določa izven vpliva občine - ko obseg in višino porabe občini narekujejo zakonski in podzakonski predpisi (vključno z občinskimi), predpisani normativi in standardi, pa tudi takrat, ko ceno potrebnih storitev oziroma blaga enostransko določajo razmere na trgu (npr. električna energija, gorivo, komunalne storitve ter drugi obratovalni in materialni stroški).

Restriktivni pristop je na enak način uporabljen tudi pri pripravi **finančnih načrtov krajevnih skupnosti (KS)** - sredstva za tekoče delovanje KS, za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture na območju posamezne KS se zato glede na veljavni plan za leto 2014 krčijo za 5,00 %. Skupni prihranek sredstev, ki smo ga v primeru vseh 23-ih KS z znižanjem prej našteje proračunske porabe dosegli, je nominalno ovrednoten na 8.915,00 EUR.

Nujna konsolidacija javnofinančnih odhodkov, ki mora v aktualnih kriznih gospodarskih razmerah in s tem poslabšani javnofinančni oziroma fiskalni kapaciteti biti še bolj restriktivna in omejevalna, je vodilo vlade tudi pri **načrtovanju stroškov dela** za neposredne in posredne proračunske uporabnike. Državni zbor Republike Slovenije je že maja 2012 sprejel že omenjeni ZUJF, s katerim so se uveljavili začasni ukrepi tudi na področju plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju. Pri oblikovanju plana potrebnih sredstev za plače za leto 2015 smo izhajali iz varčevalno naravnanih usmeritev iz ZUJF-a in decembra 2014 sprejetega **Dogovora o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju**, s katerim so sindikati javnega sektorja in Vlada RS za leto 2015 dogovorili podaljšanje varčevalnih ukrepov iz leta 2014, z naborom nekaterih dodatnih ukrepov za stabilizacijo plač v javnem sektorju, kot izhajajo tudi iz 1. januarja 2015 uveljavljenega **Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015** (Uradni list RS, št. 95/2014).

Omeniti pa velja tudi, da med Vlado RS ter obema reprezentativnima združenjema občin sklenjen Dogovor o višini povprečnine za leto 2015 vsebuje še nekatere zaveze, med njimi za občine najpomembnejši je 20. februarja 2015 sprejet **Zakon o ukrepih za uravnoteženje javnih financ občin**, ki je bil sestavni del zakonodajnega paketa za izvršitev rebalansa državnega proračuna za leto 2015. Cilj omenjenega (interventnega) zakona je z izvedbenimi in sistemskimi ukrepi zmanjšati administrativna bremena in stroške pri izvrševanju z zakonom določenih nalog občin, pri čemer se je Vlada RS zavezala, da v kolikor skozi z zakonom predlagane sistemske spremembe občinam ne bo zagotovila načrtovanega prihranka in tako izpolnila predpogoj za znižan znesek občinam pripadajoče povprečnine v letu 2015, bo sredstva občinam zagotovila na drug način. S tem zakonom naj bi se občinam omogočilo racionalnejšo organizacijo in s tem prihranek stroškov pri izvajanju posameznih nalog, in sicer s posegi v ureditev sistema financiranja občin (možnost predpisovanja občinske takse za posebno rabo javnih površin v lasti občine), predvideva racionalizacijo postopka vlaganj zemljiškoknjižnih predlogov, prinaša tudi možnost ustanovitve (med)občinskih pravobranilstev, možnost učinkovitejšega nadzora prek vzpostavitve evidence upravičencev do plačila razlike v ceni programa vrtca in plačili staršev, upravičencem do subvencije tržne najemnine odpravlja pravico do subvencije neprofitne najemnine, pri čemer pa predlagana sistemska reorganizacija nižje ravni lokalne samouprave z ukinitvijo pravne subjektivitete ožjih delov občin v teku parlamentarne obravnave ni bila sprejeta. Ali je ocena možnih prihrankov občin iz naslova predlaganih interventnih ukrepov tudi dejansko realno osnovana, bo pokazalo šele sprotno medletno spremljanje in vrednotenje dejansko doseženih finančnih učinkov, h kateremu so se Vlada RS in združenji občini tudi zavezali.

Čeprav je pričujoč predlog proračuna nastajal v občini izredno nenaklonjenem času in gradi na številnih neznankah in skoraj vsakodnevno spreminjajočih se predpostavkah, kar bo nedvomno terjalo dodatna medletna usklajevanja proračunskega plana, pa naj bi bil vrednostno najizdatnejši doslej, čeravno deloma tudi na račun načrtovane zadolžitve občine. Razlog gre pripisati intenzivnejšim naporom pri pridobivanju evropskih virov sredstev za investicijske projekte, od katerih so v tem trenutku trije, finančno najbolj obremenjujoči, že v teku (energetska sanacija Šolskega centra Tolmin, obnova Kinogledališča Tolmin in komunalno urejanje s čistilno napravo na Kamnem).

2. SPLOŠNI DEL

Splošni del proračuna sestavljajo:

- **Bilanca prihodkov in odhodkov,**
- **Račun finančnih terjatev in naložb in**
- **Račun financiranja.**

Pri pripravi splošnega dela proračuna se upošteva tudi **stanje na računih ob koncu preteklega leta**, v primeru proračuna za leto 2015 torej stanje na računih proračuna in krajevnih skupnosti na dan 31. december 2014, ki je ustrezno stanju »**Splošnega sklada za drugo**«, ki se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00, in je ugotovljeno z zaključnim računom proračuna občine za leto 2014.

2.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

2.1.1. PRIHODKI

Ocenjeni prihodki proračuna Občine Tolmin za leto 2015 znašajo **17.237.910,91 EUR**. Plan vključuje tudi prihodke vseh 23 krajevnih skupnosti.

V Bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2015 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 2015 so naslednji:

Skupina kontov	Vrsta prihodkov	Višina prihodkov	Delež v celotni strukturi prihodkov za leto 2015
70	Davčni prihodki	7.858.499,00 EUR	45,59 %
71	Nedavčni prihodki	1.547.136,37 EUR	8,97 %
72	Kapitalski prihodki	173.949,95 EUR	1,01 %
74	Transferni prihodki	7.658.325,59 EUR	44,43 %
SKUPAJ:		17.237.910,91 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, za leto 2015 temelji na prehodnih podatkih o izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2015, kot jih je MF objavilo 6. februarja 2015.

Skladno z ZFO-1 občinam pripada skupaj 54,00 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu, povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba.

Merilo za ugotovitev prihodkov občine iz dohodnine je **primeren obseg sredstev**, ki se izračuna po enačbi iz 13. a člena ZFO-1 in na višino katerega vplivajo povprečna primerna poraba na prebivalca v državi, indeks raznolikosti

občine in število prebivalcev občine. V primeru, da je primeren obseg sredstev pri posamezni občini za več kot 15 % večji od izračunane primerne porabe, se presežek nad 15 % zmanjša za 50 % in v nadaljnjih izračunih se za to občino upošteva **znižan primeren obseg sredstev**.

Način izračuna **dohodnine** opredeljuje 14. člen ZFO-1, pri čemer se dohodnina, ki pripada občinam, izračuna oz. razdeli v treh korakih:

- (1) 70 % od 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu in ustrezno povečane za inflacijo, pripada vsem občinam enako, in sicer glede na strukturni delež odmerjene dohodnine.
- (2) Solidarnostna izravnava; Zagotovi se iz 30 % od 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu in ustrezno povečane za inflacijo. Solidarnostna izravnava pripada občinam, katerih prihodki, izračunani v prvem koraku, so nižji od zanje izračunanega (znižanega) primerne obsega sredstev.
- (3) Dodatna solidarnostna izravnava; Zagotovi se kot razlika med 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu in ustrezno povečane za inflacijo, ter 70 % od 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu in ustrezno povečane za inflacijo, in vsoto solidarnostnih izravnav občin. Dodatna solidarnostna izravnava pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev je nižji od primerne porabe, in sicer največ do višine primerne porabe.

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/2013, 38/2014, 84/2014, 95/2014; v nadaljnjem besedilu ZIPRS1415) v 46. členu določa **povprečnino za leto 2015 v višini 525,00 EUR**, kar je 2,00 % pod višino povprečnine, občinam pripadajoče v letu 2014, ko je znašala 536,00 EUR. Povprečnina je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občin.

V okviru priprave rebalansa državnega proračuna za leto 2015 je Vlada RS oktobra 2014 začela z občinami pogajanja o višini povprečnine za leto 2015. Zaradi nezadostnega obsega dohodnine za financiranje primerne porabe, izračunane na podlagi povprečnine iz takrat veljavnega ZIPRS1415, bi obveznosti državnega proračuna iz naslova finančne izravnave namreč presegle možnosti, ki jih dovoljuje finančni okvir omenjenega rebalansa proračuna RS za leto 2015.

29. januarja 2015 so Vlada RS in reprezentativni združenji občin (Skupnost občin Slovenije in Združenje občin Slovenije) podpisali **Dogovor o višini povprečnine za leto 2015**, ki ga predvideva 11. člen ZFO-1. Dan kasneje, 30. januarja 2015, pa sta bila v Državni zbor RS poslana predlog Rebalansa proračuna Republike Slovenije za leto 2015 in predlog zakona o spremembah in dopolnitvah ZIPRS1415, ki že vključujeta prej omenjen dogovor glede višine povprečnine za leto 2015. Predlagana akta je Državni zbor RS 20. februarja 2015 že tudi potrdil.

Dogovor in pravkar sprejet zakon o spremembah in dopolnitvah ZIPR1415 tako določata, da povprečnina:
- v obdobju od 1. januarja 2015 do 30. junija 2015 znaša 525,00 EUR,
- v obdobju od 1. julija 2015 do 31. decembra 2015 pa znaša 500,83 EUR.

Nadalje, skladno z omenjeno novelo ZIPRS1415, občinam, pri katerih prihodki od dohodnine presegajo primerno porabo, od 1. aprila 2015 dalje pripadajo prihodki od dohodnine le do višine primerne porabe.

V letu 2015 bodo z vidika izračuna primerne porabe torej uveljavljena tri obdobja. MF je zato pripravilo predhodne izračune prihodkov občin za financiranje primerne porabe (dohodnine in finančne izravnave) za leto 2015 za tri različna obdobja.

Izračuni temeljijo na podatku o višini povprečnine, kot izhaja iz veljavne novele ZIPR1415, na ažuriranih podatkih o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površini občine po stanju 1. januar 2014, ter na podatku o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2012, izdanih zavezancem, ki so imeli 31. decembra 2012 stalno prebivališče v občini Tolmin (8.673.916,00 EUR) in strukturnega deleža le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji (0,458001). Skladno z ZFO-1 namreč občinam pripada skupaj 54,00 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu (v konkretnem primeru realizacija vplačane dohodnine za leto 2013), povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba.

Iz sintetičnega prikaza (predhodnih) zneskov pripadajoče dohodnine in finančne izravnave za pokrivanje primerne porabe občin v letu 2015, ki predstavlja seštevek vseh treh obdobj, lahko ugotovimo, da je **Občina Tolmin v letu 2015 s strani državnega proračuna upravičena do prihodkov za financiranje primerne porabe v skupni višini 7.870.098,00 EUR, od tega predstavljajo pričakovani prihodki iz naslova dohodnine** (načrtovani v okviru obravnavanega konta 700020 »Dohodnina – občinski vir«) **7.053.399,00 EUR**, razlika v višini 816.699,00 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 2014, ko so prihodki občine iz naslova dohodnine znašali 8.198.163,00 EUR, to predstavlja skoraj 14,00% prihodkovni izpad, a manj boleč in zgovornejši je podatek o **znižanju primerne porabe občine**. Ta se iz 8.198.163,00 EUR, pripadajoče v letu 2014, v letu 2015 znižuje na 7.870.098,00 EUR (seštevek dohodnine in finančne izravnave), kar predstavlja **4,00% izpad tekočih prihodkov občine, nominalno ovrednoten na 328.065,00 EUR**.

Ker sta bila Rebalans proračuna Republike Slovenije za leto 2015 in Zakon o spremembah in dopolnitvah ZIPRS1415 v tem delu sprejeta v predlagani obliki, pričakujemo, da bo MF predhodne podatke o pripadajočih zneskih primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave za leto 2015 občinam v kratkem potrdilo za končno veljavne.

7030 Davki na nepremičnine

V Bilanci prihodkov in odhodkov se v konto 7030 všttevajo naslednje kategorije prihodkov:

- 703000 Davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb,
- 703001 Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo,
- 703003 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUSZ)– od pravnih oseb in
- 703004 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUSZ)– od fizičnih oseb.

Davek od premoženja (703000 in 703001)

Z odločbo Ustavnega sodišča Republike Slovenije je bilo 31. marca 2014 izvajanje Zakona o davku na nepremičnine (Uradni list RS, št. 101/2013) razveljavljeno, posledično pa se do uvedbe (novega modela) davka na nepremičnine kot vir financiranja občine poleg NUSZ – tako kot je to veljalo do konca leta 2013 - štejejo tudi prihodki od davkov od nepremičnega premoženja po zakonu, ki ureja davke občanov. Predmet obdavčitve je nepremično premoženje fizičnih oseb, in sicer: stanovanjski prostori, prostori za počitek in rekreacijo ter garaže. Do ureditve pripadnosti prihodkov od davka od nepremičnega premoženja z zakonom, prihodek od davka od premoženja na posest stavb pripada občini, na območju katere je stavba.

Davek od premoženja plačujejo fizične osebe, ki posedujejo stavbe, dele stavb, stanovanja in garaže ali prostore za počitek in rekreacijo. Zavezanec za davek od stavb in prostorov za počitek in rekreacijo je lastnik oziroma uživalec, ne glede na to, ali to premoženje uporablja sam ali ga daje v najem. Osnova za določitev davka je vrednost stavbe oziroma prostora za počitek ali rekreacijo.

Davek od premoženja sestavljata davek od premoženja od stavb fizičnih oseb (konto 703000) in davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo (konto 703001).

Višina načrtovanih prihodkov za leto 2015 iz omenjenih dveh davčnih virov je v skupnem znesku 40.700,00 EUR določena skoraj 15,00 % nad doseženo realizacijo leta 2014, čemur botruje dejstvo, da je obveznost plačevanja obeh obravnavanih kategorij obdavčitve premoženja v letu 2014 nastopila šele po razveljavitvi nepremičninskega zakona, tj. od 1. aprila 2014 dalje, kar pomeni, da se davčna realizacija za leto 2014 iz tega naslova nanaša le na obdobje zadnjih devetih mesecev leta 2014, v letu 2015 pa se bodo v občinski proračun sredstva iz naslova obravnavane davčne obveznosti natekala na letoletni ravni.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (703003 in 703004)

Na določitev veljavnega proračunskega plana iz naslova prihodkov od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča (v nadaljevanju: NUSZ) za leto 2014 je vplivala takrat še aktualna, s 1. januarjem 2014 uveljavljena uvedba novega modela nepremičninske obdavčitve, skladno z Zakonom o davku na nepremičnine, ki naj bi nadomestil nekatere dotlej poznane davčen vire, med njimi tudi prihodke od NUSZ. Posledično je za leto 2014 postavljen plan prihodkov občinskega proračun iz naslova NUSZ izkazoval ničelno vrednost. Z odločbo Ustavnega sodišča RS je bilo 31. marca 2014 izvajanje Zakona o davku na nepremičnine razveljavljeno, posledično pa se do uvedbe (novega modela) davka na nepremičnine, skladno z ZOF-1, kot vir financiranja občine štejejo tudi prihodki od NUSZ. Že za leto 2014 je namreč bila, skladno s zgoraj omenjeno odločbo ustavnega sodišča, zavezancem (fizičnim in pravnim osebam) davčna obveznost iz naslova NUSZ odmerjena v letoletni višini.

Upošteva se dejstvo, da se uvedba davka na nepremičnine, po neuspeli uvedbi z letom 2014, ponovno zamika oziroma sta sprejem in uvedba tega zakona v letu 2015 še vprašljiva, proračun za leto 2015 v samo vsebino in način obremenitve tega pomembnega davčnega prihodka lokalne skupnosti, ki vključuje NUSZ od pravnih oseb in NUSZ od fizičnih oseb, ne posega. Kot osnova za oceno NUSZ je tako upoštevana

povprečna višina obremenitve NUSZ na m² stanovanjskih oziroma poslovnih površin, pri čemer se višina obremenitve NUSZ izračunava ločeno za fizične in za pravne osebe.

Kot temeljno izhodišče za pripravo planskega okvira NUSZ tako pri fizičnih kot pri pravnih osebah je za leto 2015 služila nominalna vrednost dosežene realizacije iz leta 2013, ki se je pri pravnih osebah 89,38%, pri fizičnih osebah pa 99,26% približala realizirani vrednosti leta 2014. Realizacija NUSZ iz predpreteklega se namreč zdi oprijemljivejše plansko izhodišče, saj je v preteklem letu za 22.871,00 EUR dosežene višje prihodke iz naslova vplačil NUSZ moč pripisati le izterjavi dela dolgov iz preteklih let. Ključni elementi, ki pogojujejo oceno v letu 2015 pričakovanega NUSZ (vrednost točke za izračun NUSZ, povprečna višina obremenitve NUSZ na m² stanovanjskih oziroma poslovnih površin), se namreč primerjalno na leto 2013 oziroma na leto 2014 ne spreminjajo.

Skladno z 12. členom Odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča v občini Tolmin je občinski svet 11. decembra 2012 sprejel sklep, da se vrednost točke za izračun NUSZ od 1. januarja 2013 dalje poveča za 1,90 %, kolikor je takrat znašala napovedana letna stopnja inflacije za leto 2013. Od tedaj dalje vrednost točke za izračun NUSZ ni bila več spremenjena.

V letu 2015 se torej pričakuje, da bodo prihodki iz naslova obeh virov NUSZ občinski proračun obogatili kumulativno za 370.000,00 EUR, pri čemer naj bi NUSZ od pravnih oseb (konto 703003) prispeval 180.000,00 EUR, NUSZ od fizičnih oseb (konto 703004) pa 190.000,00 EUR.

7031 Davki na premoženje

Davek od premoženja – na posest plovih objektov (703100)

Obdavčitev premoženja (posest vodnih plovil) od 1. januarja 2007 dalje samostojno ureja Zakon o davkih na vodna plovila (Uradni list RS, št. 117/2006), po katerem se davek plačuje od:

- plovil daljših od petih metrov, ki so vpisana v evidencah, vzpostavljenih na podlagi zakonov, ki urejajo plovo po morju in celinskih vodah, razen plovil v gradnji;
- plovil daljših od petih metrov, katerih lastniki oziroma lastnice so rezidenti RS in izpolnjujejo tehnične pogoje za vpis v evidence plovil iz prejšnje alineje, vendar v njih niso vpisana; in
- plovil daljših od petih metrov, katerih lastniki so rezidenti RS in izpolnjujejo tehnične pogoje za vpis v evidence plovil iz prve alineje, vendar v njih niso vpisana, ker so registrirana v tujini.

V 3. členu navedenega zakona je določeno, da prihodki od plovil po tem zakonu, katerih lastniki so rezidenti RS, pripadajo občini glede na stalno ali začasno prebivališče oziroma sedež zavezanca za davek od plovil, prihodki od davka od plovil po tem zakonu, katerih lastniki so nerezidenti, pa pripadajo občini glede na sedež organa, pristojnega za vodenje evidence plovil. Davčna obveznost se ugotavlja za obdobje koledarskega leta, in sicer se ugotovi kot seštevek splošnega dela obveznosti, ki se nanaša na dolžino plovila, in dela obveznosti, ki se nanaša na moč pogona plovila. Iz osnovnega predmeta obdavčitve je razvidno, da davek izvira iz zasebnega lastništva, zaradi česar na višino prihodka iz tega naslova občina ne more vplivati. Plan prihodka iz tega naslova za leto 2015 zato sloni na podatku o doseženi realizaciji v letu 2014 oz. je za 8,56 % pod tem zneskom, kar je nominalno enako 400,00 EUR.

Skladno z Zakonom za uravnoteženje javnih financ od leta 2013 zavezanci poleg predstavljene davčne obveze plačujejo še dodaten davek od vodnih plovil, ki pa je v celoti prihodek proračuna Republike Slovenije.

7032 Davki na dediščine in darila

Davek na dediščine in darila (703200)

Po Zakonu o davku na dediščine in darila je predmet obdavčitve premoženje (nepremičnine, premoženjske in druge stvarne pravice), ki ga fizična oseba prejme od fizične ali pravne osebe kot dediščino ali darilo. Osnova obdavčitve je vrednost podedovanega ali v dar prejetega premoženja (po odbitku dolgov, stroškov in bremen). Prihodki iz tega naslova pri dedovanju ali podaritvi nepremičnin in pravic na nepremičninah pripadajo občini, v kateri je nepremičnina; v primeru dedovanja ali podaritve premoženjskih in drugih stvarnih pravic pa občini, v kateri ima davčni zavezanec stalno prebivališče ali sedež (če stalnega bivališča v Republiki Sloveniji nima, se upošteva začasno bivališče). Davčne stopnje so različne glede na dedne redove. Ta davčni vir je opredeljen kot lastni davčni vir občine.

Gre za prihodek, ki ga je nemogoče natančno predvideti, saj je odvisen od števila zaključenih postopkov dedovanj in vrednosti predmetov dedovanja ter daril. Na te postopke (tako na njihovo število, kot tudi na njihovo vsebino) občina ne more vplivati, niti jih ne more predvideti. Prav to je razlog, da ostaja planska vrednost prihodkov iz naslova davka na dediščine in darila za leto 2015 primerljiva planskim vrednostim preteklih let, kar je sicer prek 38,00% pod višino realizacije iz leta 2014, ali nominalno 40.000,00 EUR.

7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje

V Bilanci prihodkov in odhodkov se v okviru konta 7033 všttevata naslednja prihodkovna vira:

- 703300 Davek na promet nepremičnin – od pravnih oseb in
- 703301 Davek na promet nepremičnin – od fizičnih oseb.

Davek na promet nepremičnin (703300, 703301)

Podlaga obdavčitve je Zakon o davku na promet nepremičnin. Plačuje se na osnovi prometa nepremičnin (tj. vsak odplačni prenos lastninske pravice na nepremičnini, zamenjava nepremičnin, finančni najem nepremičnine ...) ter od odplačane ustanovitve in odplačnega prenosa ali oddajanja stavbne pravice. Prihodki od davka pripadajo proračunu občine, v kateri nepremičnina leži. Z ZFO-1 je status tega prihodka opredeljen kot lastni davčni vir občine.

Ocena teh prihodkov za leto 2015 vključuje davek na promet nepremičnin od pravnih oseb (konto 703300) in fizičnih oseb (konto 703301).

Pri pripravi plana za leto 2015 smo predpostavili nadaljevanje v letu 2014 zabeleženega, po padcu v letu 2013 na raven kriznega leta 2009, ponovno povečanega prometa na trgu nepremičnin ter istočasnega nadaljevanja trenda zniževanja cen nepremičnin, kar dopušča sklepati na nadaljnje zniževanje prihodkov občinskega proračuna iz naslova davkov na promet nepremičnin. Primerjava realizacije leta 2014 glede na leto 2013 namreč kaže 2,51%, glede na leto 2012 pa kar 17,26% upad obravnavanega davčnega vira. Kumulativni plan prihodkov iz naslova davkov na promet nepremičnin na kontu 7033 je za leto 2015 v znesku 80.000,00 EUR zato postavljen restriktivno, na ravni 91,51% dosežene realizacije iz tega naslova v letu 2014, kar je (kumulativno, ne pa tudi strukturno) enakovredno planski višini leta 2014.

7044 Davki na posebne storitve

Davek na dobitke od iger na srečo (704403)

Prejemke iz naslova davka na dobitke pri klasičnih igrah na srečo (loterija, tombola, loto, športna napoved, športna stava, srečelov in druge podobne igre) občina prejema na podlagi Zakona o davku na dobitke pri klasičnih igrah na srečo (Uradni list RS, št. 24/2008), pri čemer se za dobitke po tem zakonu šteje vsak dobitek, ne glede na obliko, v kateri je bil izplačan, in ki je višji od 300,00 EUR.

V 4. členu prej navedenega zakona je določeno, da prihodek od davka na dobitke pripada proračunu občine, v kateri ima davčni zavezanec stalno prebivališče. Če zavezanec za plačilo tega davka nima stalnega prebivališča v Sloveniji, pripada prihodek od davka na dobitke proračunu občine, v kateri ima začasno prebivališče, če pa zavezanec v Sloveniji nima ne stalnega in ne začasnega prebivališča, pripada prihodek od davka na dobitke proračunu občine, v kateri ima sedež prireditelj igre na srečo.

Višina tega davka je odvisna od dejanskih dobitkov, ki so predmet obdavčenja in se razporejajo posameznim občinam glede na stalno bivališče zavezanca za plačilo davka (prejemnika dobitka). Pri izplačilu dobitka nad določeno vrednostjo se obračuna 15,00% davek na dobitke od iger na srečo, pri čemer davčno osnovo predstavlja vrednost dobitka. Po ZFO-1 je davek na dobitke od klasičnih iger na srečo lastni davčni vir občine.

Prihodek občine iz naslova davka na dobitke od iger na srečo je skoraj nemogoče napovedati ali ga zanesljivo planirati, saj je odvisen od dejanskih dobitkov občanov s stalnim prebivališčem na območju občine pri igrah na srečo. Upošteva se zabeležen padajoč trend doseganja prihodka iz tega naslova v zadnjih letih, so za leto 2015 pričakovani davčni prilivi iz tega naslova predvideni nekoliko konservativno, in sicer v višini 2.000,00 EUR, kar predstavlja 91,65 % doseženih vplačil v letu 2014.

7047 Drugi davki na uporabo blaga ali opravljanje storitev

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (704700)

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda se plačuje za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja industrijske in komunalne odpadne vode v javno kanalizacijo, površinske vode ali posredno v podzemne vode. Osnovo za obračun, višino ter način odmere ter plačevanja okoljske dajatve ureja Uredba o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Uradni list RS, št. 104/2009, 14/2010).

Medtem, ko zavezanci za plačilo okoljske dajatve zaradi odvajanja **industrijske odpadne vode**, okoljsko dajatev odvajajo Ministrstvu za okolje in prostor (MOP), pa pri zavezancih za plačilo okoljske dajatve zaradi odvajanja **komunalne odpadne vode** okoljsko dajatev izračunava, zaračunava in vplačuje izvajalec gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne odpadne in padavinske vode (pri nas Komunala Tolmin d.o.o.). Osnova za obračun okoljske dajatve je seštevek enot obremenitve, ki nastanejo v tekočem koledarskem letu zaradi odvajanja komunalne odpadne vode na celotnem območju izvajanja gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Znesek okoljske dajatve na enoto obremenitve določi Vlada Republike Slovenije. Pri uporabnikih, ki imajo merjeno porabo vode (števci), se okoljska dajatev zaračunava na m³ porabljene vode, pri tistih, ki nimajo merjenja vode (pavšalisti) in pri tistih, ki imajo lastno vodo, pa se okoljska dajatev zaračunava na osebo. Na začetku leta se na bazi lanskih podatkov izračuna predvideno višino dajatve, ki naj bi jo Komunala Tolmin d.o.o. pobrala (mesečna akontacija okoljske dajatve predstavlja dvanajstino seštevka enot obremenitve na letni ravni iz preteklega koledarskega leta). Vsak mesec Komunala Tolmin d.o.o. predhodno izračunano akontacijo okoljske dajatve za pretekli mesec nakaže občini. V začetku naslednjega leta (marca) se izvede poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo. Ta dajatev je namenski prihodek občinskega proračuna.

Z letošnjim marcem bo opravljen poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo iz leta 2014, ki bo pokazal, da je bil s strani Komunale Tolmin d.o.o. v letu 2014 pobran znesek okoljske dajatve (187.289,00 EUR) za 7,83 % višji od obračunanega (173.691,00 EUR), kar bo nominalno zahtevalo poračun v višini skoraj 13.598,00 EUR v dobro občinskega proračuna za leto 2015. Posledično bodo v občinski proračun vplačani akontativni zneski okoljske dajatve v letu 2015, primerjalno na leto 2014, ustrezno višji, saj določitev le-teh temelji na realizaciji dajatve v preteklem letu. Višina okoljske dajatve se zaračunava tudi glede na to, ali je uporabnik priključen na čistilno napravo ali ima samostojno greznico - če ima samostojno greznico, se zaračunava 100,00 % višina okoljske dajatve, če pa voda odteka na čistilno napravo, se zaračunava le določen delež višine okoljske dajatve, ker je voda delno prečiščena. Na višino pobrane okoljske dajatve sta v letu 2014 sicer delno še vplivala zagon čistilne naprave v Modreju in zagon čistilne naprave v Podbrdu (izvedena konec leta 2012), a je ta za proračun negativen vpliv več kot izničil pozitiven finančni učinek iz naslova večje količine prodane vode - v letu 2014 je namreč Komunala Tolmin d.o.o. začela zaračunavati tudi vodo, porabljeno na javnih izlivkah. Upošteva se predstavljeno gre posledično utemeljeno pričakovati, da bodo od aprila 2015 dalje akontativni zneski okoljske dajatve, ki jih Komunala Tolmin d.o.o. mesečno odvaja proračunu občine, višji kot so bili leta 2014, in sicer naj bi ti od aprila 2015 dalje znašali 15.607,00 EUR mesečno, čemur se pričakovana realizacija za leto 2015 prilagaja s postavitvijo letnega plana v višini 197.000,00 EUR.

V letu 2015 bo okoljska dajatev porabljena za pokrivanje stroškov ureditve kanalizacije v Žabčah, stroškovno načrtovane na proračunski postavki 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav«.

Turistična taksa (704704)

Turistična taksa predstavlja namenski lastni proračunski vir in sodi med izvirne prihodke občine. Podlaga za pobiranje in določanje višine turistične takse ter njeno namensko porabo je opredeljena z Zakonom o spodbujanju razvoja turizma in Odlokom o turistični taksi v občini Tolmin. Turistična taksa je namenski vir financiranja spodbujanja turizma na ravni turističnega območja in se porablja za dejavnosti in storitve v javnem interesu (informacijsko-turistična dejavnost, spodbujanje razvoja in trženja turističnih proizvodov in celovite turistične ponudbe, razvoj in vzdrževanje skupne turistične infrastrukture, organizacija prireditve ipd.). Turistična taksa, ki jo turist plača za eno nočitev na območju občine Tolmin, je od leta 2005 do konca leta 2014 znašala 1,01 EUR. Vlada Republike Slovenije lahko enkrat letno na podlagi gibanja cen življenjskih potrebščin uskladi vrednost točke (najkasneje aprila za prihodnje koledarsko leto).

Število realiziranih nočitev v letu 2014 (67.184 nočitev), v primerjavi z letom 2013 (60.265 nočitev), kaže 11,48% porast. Ob tem ne gre zanemariti tudi dejstva, da se je število postelj v nastanitvenih kapacitetah iz 1.742 v letu 2013 povzpelo na 1.780 v letu 2014 (2,18% porast). Vplačila turistične takse pa so se, gledano na letni ravni v istem primerjanem obdobju, znižala za 1,60 % oz. nominalno za 852,54 EUR. Po podatkih sodeč realizirana višina turistične takse v letu 2014 ni sledila trendu povečanja števila nočitev v omenjenem obdobju, kar omogoča domnevati, da so nočitve – pridobljene na podlagi mesečnih poročil sobodajalcev - in posledično tem pripadajoča turistična taksa, kljub opravljenim inšpekcijskim nadzorom, nedosledno evidentirane. Drži pa tudi, da enoznačno korelacijo med številom evidentiranih nočitev in zneskom v proračun občine vplačane turistične takse onemogoča dejstvo, da so posamezni primeri nočitev v celoti oz. polovično oproščeni plačila turistične takse, kar v določeni meri zamegljuje realno stanje.

11. aprila 2014 je Vlada Republike Slovenije v Uradnem listu RS, št. 25/2014, objavila Sklep o uskladitvi vrednosti točke turistične takse, na podlagi katerega se je vrednost točke turistične takse s 1. januarjem 2015 uskladila z gibanjem cen življenjskih potrebščin tako, da od 1. januarja 2015 znaša 0,115 evra. Ker se višina turistične takse izračuna tako, da se število točk - skladno s 3. členom Odloka o turistični taksi v občini Tolmin znaša na območju občine Tolmin 11 točk - pomnoži z vrednostjo točke, to pomeni, da se za nočitve, realizirane na območju občine Tolmin, **od 1. januarja 2015 dalje** obračunava, pobira in v proračun Občine Tolmin odvaja turistična taksa v višini **1,265 evra/nočitev**, kar predstavlja 25,25% porast primerjalno na višino turistične takse, veljavno leta 2014.

Višina načrtovanih prilivov turistične takse za leto 2015 je s 55.000,00 EUR določena skoraj 5,00 % nad doseženo realizacijo le-te v letu 2014. Za četrtno višje določena vrednost turistične takse v letu 2015 je bila torej pri načrtovanju planskega okvira prihodkov proračuna iz naslova turistične takse le delno upoštevana. V prid konservativnemu planiranju namreč govori primerjava realizacije leta 2013 in 2014 (kljub porastu števila realiziranih nočitev je bil dosežen znesek vplačil turistične takse nižji) in dejstvo, da je napoved turističnega obiska težko predvidljiva, saj je odvisna od številnih dejavnikov (vreme, učinkovitost in prepoznavnost opravljenih promocijskih aktivnosti ...).

Pričakuje se, da bo dobršen del iztržka turistične takse (okoli 80,00 %) v letu 2015 dosežen pri 102 (trenutno) registriranih ponudnikih nastanitvenih kapacitet, razlika pa pri organizatorjih večdnevnih festivalskih dogodkov na območju občine Tolmin v letu 2015, zahvaljujoč nadaljevanju v letu 2012 vpeljanega režima zaračunavanja in pobiranja turistične takse za turiste, nastanjene v (začasnih) šotoriščih, organiziranih v času trajanja večdnevni prireditvenih dogodkov (Gora Rocka, MetalDays, Kreativni tabor Sajeta, Punk Rock Holiday, Overjam International Reggae Festival, Soča Outdoor Festival ...).

Potencialno izterjani zneski neplačane turistične takse iz preteklih let naj bi predstavljali le zanemarljiv delež v letu 2015 pričakovanih vplačil. Naporavnanih zaostalih plačil na dan 31. december 2014 je bilo skupaj za okoli 2.500,00 EUR in so pretežno tekočega značaja. Proti dolžnikom, ki se na opomine ne odzovejo s plačilom zapadlih obveznosti, pa vodimo ustrezne postopke davčne izterjave pri Finančni upravi RS, kot to predvideva Zakon o spodbujanju razvoja turizma. Trenutno so v teku štirje tovrstni postopki v skupnem znesku glavnice 4.426,05 EUR (brez upoštevanja zamudnih obresti), katerih uspešen zaključek pa je žal manj verjeten.

Turistična taksa se bo v letu 2015 porabila za nadaljnje infrastrukturno urejanje prireditvenega prostora Sotočje (proračunska postavka 041416 v višini 20.000,00 EUR) in za kritje pretežnega dela stroškov pomembnejših prireditvenih dogodkov pod pokroviteljstvom Občine Tolmin (proračunska postavka 030403 v višini 35.000,00 EUR).

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (704708)

Eden od namenskih prihodkov proračuna Občine Tolmin je tudi pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki jo plačujejo lastniki zasebnih (fizične in pravne osebe) in državnih (Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije) gozdov. Zavezanci dajatev vplačujejo na ustrezen prehodni račun pri Upravi za javna plačila, iz katerega se po veljavnem delitvenem razmerju ta prazni na vplačilne račune občin. Sredstva pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so strogo namenska – občina jih sme porabiti le za vzdrževanje in popravilo gozdnih cest v zasebnih in državnih gozdovih.

V času priprave proračunskega plana za leto 2014 je že bila upoštevana s 1. januarjem 2014 uveljavljena uvedba novega modela nepremičninske obdavčitve, skladno z Zakonom o davku na nepremičnine, ki naj bi nadomestil nekatere dotlej poznane davčen vire, med njimi tudi pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest.

Predvideno je bilo, da bi davek na nepremičnine, ki bi se odmerjal od gozdnih zemljišč, na nek način nadomestil pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest, poraba nepremičninskega davka v tem delu pa naj bi še naprej ostala namenska, tj. za vzdrževanje gozdnih cest.

Pomembna razlika med pravim zemljiškim davkom, kot naj bi bil davek na nepremičnine, odmerjen od gozdnih zemljišč, in pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest, je odmerna osnova. Davek na nepremičnine naj bi se namreč odmerjal od vrednosti zemljišča, pristojbina pa se odmerja od katastrskega dohodka kot potencialnega dohodka, ki pa je odvisen od dejanske rabe zemljišča.

Z odločbo Ustavnega sodišča RS je bilo 31. marca 2014 izvajanje Zakona o davku na nepremičnine razveljavljeno, posledično pa se do uvedbe (novega modela) davka na nepremičnine, skladno z ZOF-1, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest še nadalje šteje med druge lastne vire financiranja občin, in sicer ta pristojbina občini pripada v višini, kot je določena v aktu o njeni uvedbi, tj. v Uredbi o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest.

Upošteva se zgoraj omenjeno odločbo ustavnega sodišča je bila zavezancem za leto 2014 davčna obveznost iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest odmerjena v letošnji višini. V letu 2014 doseženi prihodki občinskega proračuna iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so zato služili kot realno izhodišče za oceno planske vrednosti za leto 2015 - slednja je z 20.000,00 EUR postavljena 5,00 % pod realizirano vrednost leta 2014. Natančna višina bo namreč znana šele po podpisu pogodbe o vzdrževanju gozdnih cest med občino, MKGP in Zavodom za gozdove Republike Slovenije (ZGS), s katero bodo urejene obveznosti ZGS glede priprave programa vzdrževanja gozdnih cest, ter obveznosti občine in ministrstva glede izvedbe programa in financiranja stroškov izvedbe del v letu 2015.

NEDAVČNI PRIHODKI

7102 Prihodki od obresti

Prejete obresti od sredstev na vpogled in Prejete obresti od vezanih depozitov (710200, 7102001, 710201 in 7102011)

Konto 7102 predstavlja seštevek naslednjih štirih virov: konto 710200 – prihodki od obresti od sredstev na vpogled, konto 7102001 – prihodki od obresti od sredstev na vpogled KS, konto 710201 – prihodki od obresti od vezanih depozitov in konto 7102011 – prihodki od obresti od vezanih depozitov KS.

V okvir **prihodkov od obresti na vpogled (konto 710200)** sodi prihodek iz naslova tekočih obresti za depozite na vpogled, ki jih ima občina pri bankah in drugih finančnih institucijah. Na tem kontu se evidentirajo tudi obresti depozita preko noči (zakladnica MF prosta denarna sredstva vseh neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna ob zaključku dne, preko noči, nalaga v poslovno banko, ki jo določi občina – gre za t.i. sistem Enotnega zakladniškega računa). Med sredstva na kontu 7102 se všteta tudi obresti, ki jih pri bankah in drugih finančnih institucijah z depoziti na vpogled dosežejo krajevne skupnosti. S ciljem večje transparentnosti so le-te v splošnem delu proračuna prikazane na posebnem analitičnem kontu (**7102001 »Prihodki od obresti od sredstev na vpogled – KS«**).

Poleg tega pa je občina do konca leta 2014 vršila tudi redno mesečno vezavo prostih denarnih sredstev, in sicer v višini, ki je še zagotavljala potrebno likvidnost proračuna (**konto 710201 – prihodki od obresti od vezanih depozitov**). Med sredstva na kontu 7102 so se enako kot v prejšnjem primeru všteta tudi obresti, ki so jih pri bankah in drugih finančnih institucijah z vezavo prostih denarnih sredstev dosegle krajevne skupnosti. Zaradi večje preglednosti in sledljivosti so bile le-te prikazane na posebnem analitičnem kontu (**7102011 »Prihodki od vezanih depozitov – KS«**).

Pri določitvi višine načrtovanih prihodkov iz naslova obresti za leto 2015 so podatki o realizaciji teh prihodkov v letu 2014 omejeno uporabno izhodišče najmanj iz dveh razlogov. Prvič, zaradi pričakovanega nadaljevanja negativnih trendov (v letu 2014 zabeleženega drastičnega padca obrestnih mer) na bančnem trgu (konkretno: za nalaganje nočnega depozita v letu 2015 smo dosegli zgolj 0,01% letno obrestno mero, v letu je bila ta 0,40%, pri vezavi depozitov pa bi začetek leta 2015 uspeli doseči le še 0,05% letno obrestno mero, medtem ko je ta začetek leta 2014 znašala 1,70 % letno), in drugič, zaradi v letu 2015 pričakovano občutno poslabšanega likvidnostnega stanja proračuna občine (v letu 2014 se je povprečna

mesečna vezava gibala okoli 2 mio EUR, v letu 2015 pa (glede na pričakovano likvidnostno stanje proračuna v prvih mesecih in neizogibno potrebno zadolžitvijo občine) obseg prostih proračunskih sredstev ne bo tolikšen, da bi ob trenutni, rekordno nizki bančni obrestni meri vezavo deponiranih sredstev upravičeval kot gospodarno. Za ilustracijo: da bi na celoletni ravni dosegli 1.000,00 EUR obresti iz naslova vezanega depozita (kar predstavlja 6,00 % iz tega naslova doseženih obresti v letu 2014 oz. zgolj 2,00 % v letu 2013), bi morali vsakomesečno vezati 2 mio EUR. Podobno zanemarljiv je v letu 2015 pričakovan znesek obresti za depozite na vpogled. Za ilustracijo: v letu 2014 smo iz naslova nočnega depozita dosegli kumulativno 2.987,00 EUR, v letu 2015 bi - tudi ob predpostavki (ki je sicer nerealna) primerljivega potenciala prostih sredstev preko noči (ta je v letu 2014 znašal povprečno 750.000,00 EUR) - lahko dosegli obrestovanje do največ 75,00 EUR, sicer pa za depozite na vpogled Banka Slovenije že od julija 2014 dalje obračunava negativne obresti.

Upošteva se predstavljeno, plan prihodkov iz naslova obresti od depozitov občine in depozitov krajevnih skupnosti na vpogled kot tudi obresti od vezanih depozitov občine in vezanih depozitov krajevnih skupnosti za leto 2015 izkazuje ničelno stanje.

7103 Prihodki od premoženja

Prihodki iz naslova najemnin za kmetijska zemljišča in gozdove (710300)

Občina Tolmin ima sklenjene zakupne pogodbe o oddaji kmetijskih zemljišč v lasti Občine Tolmin v zakup za namen pridelave krme za rejo živine in/ali pašo živine. Kmetijska zemljišča se oddajajo v zakup po določilih Zakona o kmetijskih zemljiščih (po postopku javne ponudbe pri UE Tolmin) izključno za potrebe kmetijske pridelave. Zakupne pogodbe so sklenjene za dobo pet let, ki jo Zakon o kmetijskih zemljiščih določa kot minimalno časovno trajanje zakupa, s pogodbami določena letna zakupnina pa je določena in primerljiva s cenikom Sklada kmetijskih zemljišč.

Prihodkovni plan kmetijskih zakupnin za leto 2015 se prilagaja trenutni situaciji, ko ima občina sklenjenih 15 zakupnih pogodb, na podlagi katerih je vsota letnih zakupnin ovrednotena na 857,88 EUR.

Prihodki od najemnin za poslovne prostore (710301, 7103010, 7103011)

Občina Tolmin ima sklenjene najemne pogodbe za oddajo poslovnih prostorov za: poslovni prostor v pritličju poslovno-stanovanjske hiše Trg 1. maja št. 7 (frizerski salon), poslovni prostori na Dijaški ulici št. 12 (Klub tolminskih študentov), poslovni prostori v pritličju poslovno-stanovanjskega objekta na Grahovem pri Bači št. 21 (Telekom Slovenije, Pošta Slovenije), poslovni prostori na Prešernovi ulici št. 4 v Tolminu, poslovni prostori v objektu Most na Soči št. 52 (lekarna) in poslovni prostori v objektu Poljubinj 90 na »Rodnah« (obdelava stekla).

Pričakovani prihodki iz tega naslova (konto **710301** - »**Prihodki od najemnin za poslovne prostore**«) za leto 2015 so načrtovani upoštevaje v tem trenutku veljavne, zgoraj naštetih najemne pogodbe, na podlagi katerih vsota letnih najemnin znaša 15.943,00 EUR, pri čemer predpostavljamo, da bodo vsi najemniki najemnino redno plačevali. V letu 2014 smo se namreč v enem od naštetih najemnih razmerij srečevali s plačilno nedisciplino.

Poleg naštetih, Občina Tolmin v najem oddaja tudi klet, pritličje in 4. nadstropje stavbe Trg M. Tita št. 8 (najemnika sta Zavod RS za zaposlovanje in Renova 412 d.o.o.). Ker so ti poslovni prostori v skupni lasti občin Bovec, Kobarid in Tolmin, upravlja pa jih Občina Tolmin, se neto pobrana najemnina (najemnina zmanjšana za obratovalne stroške ter stroške tekočih in morebitnih investicijskih vlaganj) konec leta razdeli med vse tri občine v enakih deležih. Zgolj zaradi večje preglednosti in lažje sledljivosti se pobrana najemnina za te poslovne prostore evidentira ločeno, na posebnem analitičnem **kontu 7103010** »**Prihodki od najemnin za poslovne prostore - DB**«. Planski okvir iz tega naslova je za leto 2015 postavljen v višini 5.635,00 EUR, kar ustreza vsoti iz najemnih pogodb izhajajočih letnih najemnin.

Med prihodke od najemnin za poslovne prostore, ki se stekajo v proračun Občine Tolmin, se všteta tudi planski prihodki od najemnin za poslovne prostore, ki jih obračunavajo krajevne skupnosti, in sicer na posebnem analitičnem **kontu 7103011** »**Prihodki od najemnin za poslovne prostore - KS**«. Prihodek, ki ga krajevna skupnost realizira iz tega naslova, je namenski prihodek in ga lahko porabi le krajevna skupnost, ki ga je dejansko realizirala. Iz tega razloga je v finančnih načrtih v nadaljevanju naštetih krajevnih skupnosti v enakih zneskih predvidena tudi poraba sredstev na strani odhodkov. Za leto 2015

plan prihodkov od najemnin za poslovne prostore KS, ki skupno znaša 25.775,48 EUR, vključuje naslednje prihodke:

- KS Tolmin: redne najemnine za poslovne prostore na Mestnem trgu 5 v višini 12.400,00 EUR in občasne najemnine iz naslova občasni oddaj Tornijeve dvorane na Rutarjevi ulici 5 v višini 7.600,00 EUR,
- KS Volče: redne najemnine od oddaje prostorov krajevne skupnosti za gostilno v Volčah v višini 1.000,00 EUR,
- KS Kneža: redne najemnine za oddajo prostorov za gostilno Bar Pri Tincu na Kneži v višini 1.425,48 EUR,
- KS Dolenja Trebuša: letna najemnina za oddajo poslovnih prostorov Dolenja Trebuša 70 podjetju EMOK d.o.o. v višini 900,00 EUR ter podružnični OŠ Dolenja Trebuša v višini 150,00 EUR,
- KS Slap ob Idrijci: redne najemnine za oddajo prostorov Doma Cirila Kosmača na Slapu ob Idrijci v višini 1.738,00 EUR,
- KS Poljubinj: redne najemnine za oddajo prostorov krajevne skupnosti Poljubinj 62 (zgornje nadstropje) v višini 320,00 EUR,
- KS Gorenja Trebuša: redna (letna) najemnina za oddajo poslovnega prostora v objektu KS Gorenja Trebuša 41 najemniku Telekom Slovenije d.d. v višini 242,00 EUR.

Pri določitvi višine načrtovanih prihodkov iz naslova najemnin za poslovne prostore KS za leto 2015 so upoštevana najemna razmerja, aktualna v času priprave proračunskega plana.

Prihodki od najemnin za stanovanja (710302)

Občina Tolmin trenutno razpolaga s 112 stanovanji, od teh so 103 neprofitna, 7 je tržnih, 2 sta službeni, pri čemer je 13 neprofitnih stanovanj začasno praznih. Vsa, razen treh, bodo začetek leta 2015 (ponovno) vseljena, predvidoma najkasneje konec marca 2015, saj je oddaja sedmih od omenjenih stanovanj (šest v rekonstruiranem objektu Brunov drevored 17 in stanovanje na Trgu 1. maja 4 v Tolminu) vezanih na zaključek septembra 2014 objavljen Javni razpis za dodelitev neprofitnih stanovanj v najem.

Z enim od službenih stanovanj razpolaga Zdravstveni dom Tolmin, ki zanj pobira tudi najemnino.

Pričakujemo, da bodo prihodki od najemnin v letu 2015 in v naslednjih letih nad povprečno realizacijo preteklih let, saj je v letu 2015 stanovanjski fond, primerjalno na leto 2014 s 109 stanovanji, razširjen za tri novo pridobljena stanovanja na skupaj 112 stanovanj (v objektu Brunov drevored 17 se je poleg štirih z rekonstrukcijo pridobilo še dve dodatni stanovanji, konec leta 2011 pa je bil izveden tudi nakup stanovanja na Trgu 1. maja 4).

Priprava planskega okvira za leto 2015 je temeljila na v tem trenutku še aktualnem podatku o vsoti najemnikom občinskih stanovanj zaračunanih mesečnih najemnin (pred v letu 2015 načrtovano (ponovno) vselitvijo začasno praznih ali novo pridobljenih stanovanj), ki znaša 9.610,00 EUR, kar bi na letni ravni občinski proračun oplemenitilo za 115.320,00 EUR. Ta znesek smo povečali za pričakovan priliv najemnin iz naslova v letu 2015 načrtovanih novih najemnih razmerij, ki bodo fakturirane v skupni mesečni višini 965,00 EUR, in bodo ob predpostavki, da bodo vselitve izvršene do 1. aprila 2015, v občinski proračun leta 2015 prilile skupaj dodatnih 8.685,00 EUR. Prihodki od najemnin bodo v letu 2015 najemnikom torej fakturirani v višini okoli 124.000,00 EUR.

Plan, na podlagi izkušenj preteklih let, nadalje sloni tudi na predpostavki, da bo dejansko pobrane le okoli 95,00 % zaračunane najemnine, kar se odraža z določitvijo končnega plana najemnin za leto 2015 v višini 117.000,00 EUR.

Veliko najemnikov najemnine namreč ne plačuje redno. Večina sicer skrbi, da jim dolg ne naraste preveč, nekaterim pa niti to ne uspeva. Konec leta 2014 smo beležili deset najemnikov, katerih dolg je znašal prek 380,00 EUR, seštevek dolga iz naslova neporavnanih najemnin (brez stroškov, ki se plačujejo poleg najemnine) pa je znašal 8.440,00 EUR. Plačilna nedisciplina najemnikov je najpogostejša kršitev najemnega razmerja. Izterjava neplačanih najemnin in drugih stroškov, ki se plačujejo poleg najemnine, je naloga upravnika občinskih stanovanj, ki te postopke izvaja tekoče, in sicer dolžniku najprej pošlje opomin, če ta ni uspešen, sproži postopek za prisilno izterjavo na sodišču. Izterjave so le delno uspešne. Posamezni dolžniki dolg poravnajo v teku postopka, pri nekaterih je izterjava uspešna (večinoma gre za administrativno prepoved, ko dolžnikom mesečno trgajo del dohodka), se pa srečujemo tudi s primeri, ko izterjava ni mogoča, ker dolžnik nima premoženja oziroma ima prenizke dohodke. V teh primerih upravnik nima več možnosti ukrepanja, zato je reševanje prepuščeno lastniku, Občini Tolmin, ki proti neplačniku lahko vloži tožbo za prekinitev najemne pogodbe.

Za pobiranje najemnine je zadolžen upravnik občinskih stanovanj, to je družba Grad d.o.o. Tolmin, ki skrbi tudi za izterjavo od neplačnikov. Pobrano najemnino občini nakazuje mesečno.

Prihodki od drugih najemnin (710304)

Vključeni so prihodki od najemnin za javne površine, ki so v lasti Občine Tolmin in se skladno s koncem junija 2006 uveljavljenim občinskim Odlokom o oddajanju poslovnih stavb, poslovnih prostorov in javnih površin v najem (Primorske novice Uradne objave, št. 22/06) od 1. 7. 2006 dalje oddajajo v (plačljiv) najem. V plan prihodkov za leto 2015 so vključene v tem trenutku sklenjene pogodbe za:

- postavitev letnih vrtov in teras gostinskih lokalov v centru Tolmina (pogodbe so sklenjene za nedoločen čas, in sicer v treh primerih za celoletni najem, v enem primeru pa za najem za čas sezone),
- za oddajo javne površine v Tolminu za potrebe skladiščenja športne opreme zaradi opravljanja registrirane dejavnosti najemnika (ena pogodba),
- za oddajo javne površine za potrebe skladiščenja gradbenega materiala (ena pogodba),
- za postavitev reklamne A table za oglaševanje ponudbe turistične agencije (ena pogodba) in
- za postavitev trafličnega kioska (ena pogodba).

Glede na izkušnje iz preteklih let pa je povpraševanje po najemu javnih površin za druge namene, ki jih tudi dovoljuje odlok, večinoma povezano z dejavnostmi, za katere odlok dopušča oprostitev plačila najemnine (humanitarne, športne, kulturne, turistične dejavnosti in podobne akcije). Višina najemnine se izračunava na način kot ga določa zgoraj citirani odlok, in se mesečno usklajuje z veljavno povprečno ceno za m² stavbnega zemljišča.

Prihodke iz tega naslova za leto 2015 planiramo v višini 2.800,00 EUR, kar je primerljivo seštevku najemnin, ki bodo v letu 2015 aktualnim najemnikom fakturirane na podlagi trenutno sklenjenih najemnih pogodb. Morebitnih najemnin iz naslova občasnih najemov (npr. za postavitev prodajnih stojnic) plan ne vključuje, saj so te običajno realizirane v zanemarljivi vrednosti.

Prihodki od drugih najemnin - GJS (7103041)

Komunala Tolmin, javno podjetje d.o.o. je vso javno infrastrukturo na podlagi določb Slovenskih računovodskih standardov (SRS) 35 (2006), ki po letu 2009 ne dopuščajo več izkazovati javne infrastrukture kot »sredstev v upravljanju«, v skladu z določilom SRS 35.38. (2006) na dan 1. januar 2010 prenesla iz svojih poslovnih knjig v poslovne knjige Občine Tolmin, dejanske lastnice vse javne infrastrukture. Prenos je bil izveden na osnovi *Pogodbe o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb* z dne 10. decembra 2009, katero je sredi leta 2014 nadomestila nova pogodba.

Občina Tolmin tako od 1. januarja 2010 dalje vso javno infrastrukturo vodi kot svoja osnovna sredstva, za njihovo dejansko uporabo pa Komunali Tolmin d.o.o. zaračunava najemnino, Komunala Tolmin na drugi strani pa vse storitve vzdrževanja Občini Tolmin od 1. januarja 2010 dalje zaračunava.

Med prihodke od drugih najemnin, ki jih za najem javne infrastrukture v občinski proračun vplačuje gospodarska javna služba Komunala Tolmin d.o.o. (konto 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«), se na prihodkovni strani proračuna všttevajo naslednji prihodki:

- 7103 0411 Prihodki od drugih najemnin – GJS (vodovodi),
- 7103 0412 Prihodki od drugih najemnin – GJS (kanalizacija in ČN),
- 7103 0413 Prihodki od drugih najemnin – GJS (zbiranje odpadkov) in
- 7103 0414 Prihodki od drugih najemnin – GJS (pokopališča).

Izhodiščno sprejet plan prihodkov iz naslova najemnin za leto 2014 še ni upošteval posledic novembra 2012 sprejete Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (uredba MEDO), ki je s 1. januarjem 2013 sprostila oblikovanje cen komunalnih storitev, kar konkretno pomeni, da te predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitev javne službe, potrjuje pa jih občinski svet. Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 je bil zato **plan prihodkov iz naslova najemnin za vodovode ter za kanalizacije in čistilne naprave** korigiran, in sicer tako, da je za leto 2014, konkretno od 1. aprila 2014 dalje, že bil upoštevan vpliv spremenjenih cen izvajanja storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih voda in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda na območju občine Tolmin, kot so izhajale iz

elaboratov Komunale Tolmin d.o.o. o oblikovanju naštetih cen, ki so bile 6. marca 2014 potrjene s strani občinskega sveta, veljati pa so začele 1. aprila 2014.

Z omenjenimi elaborati je bil sprejeto, da se pri izračunu najemnin za uporabo infrastrukture za izvajanje posamezne storitve javne službe **upošteva amortizacijo le v višini stopnje izkoriščenosti zmogljivosti predmetne javne infrastrukture**. Uredba MEDO namreč dopušča, da se stroški amortizacije izračunavajo po metodi časovnega amortiziranja glede na stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe in ob upoštevanju predpisane življenjske dobe (temu se je kasneje prilagodil tudi Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki je poleg sicer edino dopustnega enakomernega časovnega amortiziranja, za osnovna sredstva s področja gospodarskih služb izjemoma dopustil tudi časovno neenakomerno obračunavanje amortizacije). Dopustno je torej, da se amortizacija v času, ko se infrastruktura ne uporablja s polnimi zmogljivostmi (npr. na čistilno napravo se prvo leto priključi le 40,00 % predvidenih uporabnikov), obračuna po ustrezno znižanih amortizacijskih stopnjah, primanjkljaje obračunane amortizacije iz let, ko se je ta obračunavala po nižjih stopnjah od predpisanih, pa se nadomesti v kasnejših letih tako, da je osnovno sredstvo do konca življenjske dobe v celoti amortizirano. Ker uredba MEDO zahteva, da mora **občina izvajalcu javne službe za uporabo javne infrastrukture obračunati najemnino najmanj v višini obračunane amortizacije**, nam skladno z elaborati potrjeno znižano amortizacijo (v višini stopnje izkoriščenosti posamezne javne infrastrukture) dovoljuje ustrezno znižati tudi izvajalcu GJS obračunano najemnino. Ker se ta **najemnina skozi ceno komunalne storitve v celoti prevale na uporabnike, se na ta način ublaži pritisk na dvig cen oz., v kolikor bi občinski svet potrdil nižjo ceno (tj. ceno, ki ne pokriva celotne najemnine), na potrebo po zagotavljanju subvencije cen iz občinskega proračuna**. Posledično se je torej Komunali Tolmin d.o.o. že v letu 2014 zaračunana **najemnina za uporabo infrastrukture za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo (vodovodi) ter odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda (kanalizacije in čistilne naprave)** ustrezno znižala.

Plan prihodkov iz naslova najemnin za vodovode ter za kanalizacije in čistilne naprave, enako kot leta 2014, tudi za leto 2015 sloni na upoštevanju cen izvajanja storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih voda in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda na območju občine Tolmin, kot izhajajo iz elaboratov Komunale Tolmin d.o.o. o oblikovanju naštetih cen, veljavnih od 1. aprila 2014 dalje, kar pomeni, da je pri izračunu najemnin za uporabo infrastrukture za izvajanje posamezne storitve javne službe upoštevana amortizacija le v višini stopnje izkoriščenosti zmogljivosti predmetne javne infrastrukture, pri čemer (polna) amortizacija sloni na vrednosti infrastrukture, kot je bila aktivirana 1. januarja 2014.

Skladno z elaborati je pri vodovodih stopnja izkoriščenosti le 39,09%, kar pomeni, da je izračun najemnin iz tega naslova za leto 2015 pripravljen z upoštevanjem 39,09% amortizacije, kar bo na letni ravni občinski proračun obogatilo za 162.606,23 EUR (3,14% rast glede na leto 2014), v primeru kanalizacij je stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture enaka 39,45 %, kar v letu 2015 ustreza letni najemnini za uporabo le-te v višini 87.313,42 EUR (0,30% rast glede na leto 2014), pri čistilnih napravah pa je izkoriščenost 54,34%, najemnina iz tega naslova z upoštevanjem amortizacije v višini omenjene stopnje izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture pa bo v letu 2015 znašala 96.343,60 EUR (kar 44,00% rast glede na leto 2014).

Že s proračunom za leto 2014 je bil **prihodek iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za odlaganje in zbiranje odpadkov** načrtovan upošteva je zaprtje deponije za odlaganje odpadkov v Volčah - ker je odlagališče od 1. februarja 2013 dalje zaprto, se namreč najemnina zanj ne obračunava. Plan prihodkov iz naslova najemnin za infrastrukturo za odlaganje in zbiranje odpadkov za leto 2014 je zato vključeval le še pričakovana vplačila najemnin za zbiranje odpadkov, konkretno za Zbirni center Volče, Zbirni center Kobarid in Zbirni center Bovec, ekološke otoke. Na podlagi začetek leta 2015 pripravljene nove ocene amortizacije infrastrukture za zbiranje odpadkov v letu 2015, ki znaša 30.613,17 EUR (ta je zaradi novih aktivacij infrastrukture za 11,04 % višja kot leta 2014), je **plan iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za zbiranje odpadkov** za leto 2015 določen v višini 30.613,17 EUR. V primeru zbiranja odpadkov je najemnina enaka obračunani amortizaciji na strani odhodkovne strani proračuna, slednja se namreč v celoti pokriva iz proračuna občine.

Na podlagi začetek leta 2015 pripravljene nove ocene amortizacije pokopališke infrastrukture v letu 2015, ki znaša 9.895,78 EUR (ta je zaradi novih aktivacij infrastrukture za 4,63 % višja kot leta 2014), je prihodkovni **plan iz naslova najemnin za uporabo pokopališke infrastrukture** za leto 2015 določen v višini 9.895,78 EUR. V primeru pokopališč je najemnina enaka obračunani amortizaciji na strani odhodkovne strani proračuna, slednja se namreč v celoti pokriva iz proračuna občine.

Pri pripravi plana prihodkov iz naslova najemnin za infrastrukturo za potrebe izvajanja GJS pa je upoštevan tudi dvomesečni likvidnostni zamik vplačil, čemur botruje spoštovanje 30-dnevnega plačilnega roka in s Komunalo Tolmin d.o.o. pogodbeno dogovorjenega roka za izstavljanje mesečnih faktur za poravnavo najemnine. Letni plan najemnin za leto 2015 je za posamezno GJS tako enak seštevku Komunali Tolmin d.o.o. zaračunane najemnine za november in december 2014 ter načrtovano najemnino za prvih deset mesecev leta 2015. Poleg tega je na pričakovano realizacijo v letu 2015 vplival tudi konec leta 2014 opravljen poračun v škodo občinskega poračuna (zaradi prilagoditve najemnin na v cenah upoštevano amortizacijsko osnovo iz leta 2013), in sicer pri najemnini za infrastrukturo za zbiranje odpadkov v višini 2.265,43 EUR, pri najemnini za pokopališko infrastrukturo pa v višini 186,76 EUR, v dobro proračuna pa poračun pri najemnini za infrastrukturo za odvajanje odpadne komunalne vode v višini 2.303,00 EUR (zaradi nastale razlike med dejansko amortizacijo in skozi omrežnino za odvajanje odpadne komunalne vode s strani uporabnikov pobrano amortizacijo v letu 2014).

Gledano na ravni leta 2015 je vsota dejansko pobranih najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture za izvajanje GJS v najem načrtovana v višini 380.674,99 EUR. Primerjalno na leto 2014 to predstavlja 3,67% porast proračunskih prihodkov, nominalno ovrednoten na 13.503,40 EUR, ki izhaja iz višje vrednosti v najem oddane infrastrukture za izvajanje GJS.

Za ilustracijo: **amortizacija** infrastrukture za izvajanje storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda, zbiranja odpadkov in pokopališke službe (vključno z javno službo odlaganja odpadkov (deponije), za katero se najemnina ne obračunava), ki se prek izvajanja obnovitvenih investicij in investicijskega vzdrževanja izkazuje v breme odhodkovne strani proračuna za leto 2015, skupaj znaša kar **885.712,16 EUR**.

Prihodki od drugih najemnin - KS (7103043)

Plan prihodkov od drugih najemnin za leto 2015, ki so v pristojnosti krajevnih skupnosti, sestavljajo:

- v višini 6.000,00 EUR najemnine, ki jih za obvestilno signalizacijo (reklamne panoje), postavljeno ob vstopnih točkah v Tolmin, zaračunava KS Tolmin - oglaševalci so zlasti ponudniki turističnih storitev;
- v višini 100,00 EUR občasne najemnine, ki jih KS Slap ob Idrijci zaračunava za uporabo mrliške vežice na pokopališču v Ročah.

V finančnih načrtih teh dveh KS se plan prihodkov uravnovesi s planom odhodkov v enaki višini. Skupni plan prihodkov KS iz naslova drugih najemnin torej znaša 6.100,00 EUR.

Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo (7103061)

Prihodek iz naslova koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo predstavlja koncesijski vir, ki je bil v občinski proračun prvič vplačan leta 2010 na podlagi Zakona o divjadi in lovstvu. Slednji določa, da se ta sredstva v občinskem proračunu izkazujejo kot namenski prejemki in porabljajo kot namenski izdatki za izvajanje ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire.

Poraba koncesijskih sredstev je za leto 2015 opredeljena z Letnim načrtom varstva in vlaganj v naravne vire za leto 2015, kot to narekuje Odlok o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 93/2011), finančno pa evidentirana v okviru proračunske postavke 041516 »Letni načrt varstva in vlaganj v naravne vire« posebnega dela proračuna.

Plan koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo za leto 2015 (nanaša se na občini pripadajoč 50,00% delež s strani lovskih družin vplačane dajatve iz naslova podeljenih koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v letu 2014) je v višini 7.200,00 EUR postavljen primerljivo ravni dosežene realizacije leta 2014 – ta je bila v občinski proračun vplačana v višini 7.221,11 EUR. Ker bo natančen znesek v letu 2015 pripadajoče koncesijske dajatve občini poznan šele na podlagi obvestila MKGP, Direktorata za gozdarstvo, lovstvo in ribištvo, predvidoma v sredini leta 2015, bo planski znesek z rebalansom proračuna za leto 2015 najverjetneje še revidiran, čeprav gre v tem primeru praviloma le za zanemarljivo vrednostno odstopanje.

Koncesijska dajatev – posek in prodaja lesa (7103062)

Pravno podlago za realizacijo tega prihodka predstavlja Zakon o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 19/2010-UPB, 56/2010), ki v 10. a členu določa, da je »[p]rihodek sklada [...] koncesijska dajatev, ki skladu pripada na podlagi podeljenih koncesij za izkoriščanje gozdov, s katerimi gospodari sklad.« Višina koncesijske dajatve se določi tako, da se od letne realizacije za posekan

in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti, odštejejo priznani stroški izkoriščanja gozdov, ki so stroški poseka, spravila, prodaje gozdno lesnih sortimentov, stroški opravljenih varstvenih in gojitvenih del ter vseh drugih del, ki so potrebna za zagotavljanje socialne in ekološke funkcije gozdov, ter stroški gradnje in vzdrževanja gozdne infrastrukture, razen vzdrževanja gozdnih cest. Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije mora občinam, v katerih ležijo gozdovi, ki so v lasti Republike Slovenije in z njimi gospodari sklad, prenesti 7,00 % sredstev od letne realizacije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti iz koncesijskih gozdov. Posamezna občina, na območju katere se nahajajo gozdovi, ki so v lasti Republike Slovenije in z njimi gospodari sklad, prejme sorazmerni del vrednosti iz prejšnjega odstavka (sorazmerni del od 7,00 % letne realizacije sklada), in sicer glede na realiziran posek (neto m³) v posamezni občini.

Ker ta prihodek, ki se sme porabljeni namensko - za gradnjo infrastrukture lokalnega pomena - v osnovi izvira iz prodaje lesa, torej iz gozdov, ga v celoti namenjamo izvedbi del na gozdnih cestah. Poraba teh sredstev je na odhodkovni strani proračuna zato v celoti izkazana na proračunski postavki 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

Sorazmerni delež Občine Tolmin od skupne vrednosti realizacije posekanega in prodanega lesa za leto 2014, ki bo v občinski proračun vplačan v letu 2015, je v znesku 14.000,00 EUR v času priprave proračunskega plana zgolj ocenjen, in sicer malenkost pod realizirano vrednostjo iz leta 2014. Ker bo natančen znesek v letu 2015 pripadajoče koncesijske dajatve občini poznan šele na podlagi obvestila Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije, predvidoma v sredini leta 2015, bo planski znesek z rebalansom proračuna za leto 2015 najverjetneje še revidiran.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo (710309)

Po 74. členu Zakona o igrah na srečo se del koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo nameni lokalnim skupnostim kot namenski vir za financiranje spodbujanja razvoja turizma na ravni turističnega območja, ureditev prebivalcem prijaznejšega okolja in turistične infrastrukture. Skladno z 21. členom Zakona o spodbujanju razvoja turizma so kot dejavnosti in storitve, katerih izvajanje na ravni turističnega območja je v javnem interesu, opredeljene:

- informacijsko turistična dejavnost, ki vključuje: informiranje turistov, zbiranje podatkov za potrebe informiranja obiskovalcev, ugotavljanje mnenj obiskovalcev o kakovosti turistične ponudbe, spremljanje in posredovanje predlogov in pritožb obiskovalcev v zvezi s turistično ponudbo pristojnim organom, urejanje in vzdrževanje turistične signalizacije,
- spodbujanje razvoja celovitih turističnih proizvodov turističnega območja,
- trženje celovite turistične ponudbe na ravni turističnega območja,
- razvoj in vzdrževanje skupne turistične infrastrukture,
- razvoj in vzdrževanje javnih površin, namenjenih turistom,
- organizacija in izvajanje prireditev,
- ozaveščanje in spodbujanje lokalnega prebivalstva za pozitiven odnos do turistov in turizma,
- druge storitve, ki jih v turističnem območju brezplačno nudijo turistom.

22. člen Zakona o spodbujanju turizma določa, da se namenska sredstva koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo porablajo za zgoraj naštetе dejavnosti in storitve.

Navedena koncesijska dajatev po ZFO-1 predstavlja lastni prihodkovni vir občinskega proračuna. Skladno s 7. členom ZFO-1 koncesijska dajatev občini pripada v višini, ki je določena v aktu o njeni uvedbi. Ta določa, da se 47,80 % pobrane koncesijske dajatve od prirejanja posebnih iger na srečo nameni lokalnim skupnostim v zaokroženem turističnem območju.

Prihodek iz tega naslova za leto 2015 je v višini 250.000,00 EUR načrtovan približno 7,70 % pod doseženo realizacijo preteklega leta. Temu botruje v zadnjih letih opazen konstantno padajoč trend mesečnih prilivov koncesijske dajatve iz naslova posebnih iger na srečo, v letu 2014 je bil za skoraj 3,00 % nižji kot leta 2013 in kar 13,50 % nižji kot leta 2012.

Namenskost porabe v letu 2015 vplačanih koncesijskih sredstev od iger na srečo bodo predvidoma upravičevale v nadaljevanju naštetе vsebine:

- pokrivanje dela stroškov prireditev, izpeljanih pod pokroviteljstvom Občine Tolmin (proračunska postavka 030403 »Pokroviteljstva občine« v znesku 10.000,00 EUR),
- informacijsko-turistična dejavnost LTO Sotočje (proračunska postavka 041404 »Delovanje LTO Sotočje« v višini 123.123,78 EUR),

- sofinanciranje predstavitve Goriške regije na razstavi EXPO Milano 2015 (proračunska postavka 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov« v višini 3.846,15 EUR),
- programi turističnih društev (proračunska postavka 041405 »Programi turističnih društev« v višini 13.410,80 EUR),
- program Turistične zveze Gornjega Posočja (proračunska postavka 041406 »Program TZGP« v višini 3.539,20 EUR),
- sofinanciranje turističnih prireditvev (proračunska postavka 041407 »Turistične prireditve in akcije« v višini 26.951,50 EUR),
- redno vzdrževanje grajskih ruševin na Kozlovem robu (proračunska postavka 041827 »Urejanje grajskih ruševin – Kozlov rob« v višini 5.500,00 EUR),
- redno vzdrževanje cerkve v Javorci (proračunska postavka 041824 »Vzdrževanje spominske cerkve Javorca« v višini 2.500,00 EUR),
- financiranje programa, namenjenega vzdrževanju turistične infrastrukture na območju občine (proračunska postavka 041001 »Javna dela« v višini 56.427,00 EUR),
- izdelava in postavitvev turističnih obvestilnih tabel (proračunska postavka 041323 »Prometna signalizacija na javnih cestah« v višini 30.000,00 EUR).

Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico (710312)

Prihodki iz naslova dajatev od podeljenih koncesij za vodno pravico, tj. koriščenje vodnega potenciala, so povezani z izkoriščanjem vodnega potenciala reke Soče, Idrijce in Bače za proizvodnjo električne energije (hidroelektrarne in male hidroelektrarne) ter črpanjem naplavin.

Podeljevanje koncesije na energetske področju ureja Uredba o koncesiji za energetske izkoriščanje vode Soče, Idrijce in Bače za proizvodnjo električne energije, po kateri koncedent (Vlada RS v imenu države) podeli koncesijo na podlagi koncesijske pogodbe za dobo 30 let, ki se lahko podaljša. Za izkoriščanje vodnega energetskega potenciala (male hidroelektrarne) koncesionar plačuje koncesijsko dajatev v višini 7 % od prodajne vrednosti proizvedene električne energije, plačilo pa se razdeli med občine, na območju katerih elektrarna leži, in državo v razmerju 60:40 v korist občin.

Podeljevanje koncesij za rabo vode za proizvodnjo električne energije v hidroelektrarnah do 10 MW (v našem primeru se to nanaša na HE Soške elektrarne Nova Gorica – SENG d.o.o.) je urejeno z ločenim koncesijskim aktom. Ta uredba ureja koncesije za pravico rabe delov vodnih teles, ki služijo za proizvodnjo električne energije v HE. V tem primeru se višina koncesije določi v višini 3 % povprečne prodajne vrednosti v koledarskem letu proizvedene in v javno omrežje oddane električne energije. Delitveno razmerje koncesijskega prihodka med državo in občinami, na katerih je del vodnega telesa, je 40:60 v korist občinskega proračuna. Koncesijske pogodbe sklepa Ministrstvo za okolje in prostor. V občini Tolmin se te koncesije za rabo delov vodnih teles oddajajo za naslednje HE: Bača, Jelenk, Trebuša, Tolmin, Zadlaščica, Kneške Ravne 1 in 2 ter Podmelec.

Gospodarsko izkoriščanje naplavin (prod, pesek, mivka, kamen) na reki Soči je prav tako urejeno z uredbo, po kateri koncesija obsega odvzem in skladiščenje naplavin, separiranje in pripravo frakcij za gradbene namene ter promet s posameznimi frakcijami iz naplavin. Skupna dovoljena količina v posameznem letu odvzetih naplavin na Soči je določena s Programom vzdrževanja vodnega režima reke Soče. Koncesije so se konec leta 2010 iztekle, in so bile takrat podaljšane - podeljujejo se na podlagi javnega razpisa. S koncesijsko pogodbo, ki jo koncesionar sklene z Vlado RS, se določijo odvzemna mesta na Soči, dovoljena količina odvzema in čas izvajanja koncesije (je začasnega značaja). Koncesija za črpanje naplavin se plačuje enkrat letno, in sicer je enaka zmnožku količine naplavin in 10 % povprečne tržne vrednosti 1 m³ frakcije, plačilo pa se razdeli med državo in občino, na območju katere se nahaja odvzemno mesto, v razmerju 50:50. Na enak način (pogoji, določitev višine koncesijske dajatve, delitev le-te med državo in občino) pa velja tudi za koncesije za odvzem naplavin iz lovilnih jam na reki Soči, Tolminki in Bači, ki jih ureja ločena uredba. Koncesijske pogodbe se sklepajo z Ministrstvom za okolje in prostor.

Koncesijske dajatve so z ZFO-1 lastni vir občine. Skladno s 7. členom ZFO-1 prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico pripadajo občini v višini, ki je določena z uredbami, ki urejajo zgoraj naštetih koncesije.

Prihodki iz naslova koncesij za vodno pravico so za leto 2015 načrtovani v višini 570.000,00 EUR, kar je 36,17 % pod doseženimi leta 2014. Leto 2014 se namreč zdi neustrezno plansko izhodišče, saj je bilo s padavinami izredno bogato, kar je omogočilo nadpovprečno proizvodnjo električne energije in s tem kar za tretjino izdatnejši koncesijski prihodek, kot leta 2013.

Upošteva je dejstvo, da je višina koncesijske dajatve odvisna od prodajne vrednosti proizvedene električne energije, katero pogojuje vodostaj rek (sušna obdobja hidro-proizvodnje električne energije okrnijo, s padavinami bogata obdobja pa jo okrepijo), je plan za leto 2015 postavljen konservativno, primerljivo doseženi realizaciji leta 2012, ki je bilo s padavinami precej skopo. Plan za leto 2015 torej gradi na predpostavki, da bo tekoče leto zaznamovano s sušnimi obdobji.

Pričakujemo, da bo v strukturi vplačil koncesijska dajatev za črpanje gramoza dosegla okoli 10,00 %, ostalo pa bodo predstavljala vplačila koncesij za rabo vode za proizvodnjo električne energije (od tega pretežno vplačila SENG-a).

7111 Upravne in druge takse in pristojbine

Upravne takse (711100)

Prihodke iz naslova upravnih taks uvrščamo med druge lastne vire financiranja občine. Pretežni del pobranih taks se nateka prek blagajniškega gotovinskega poslovanja, vzpostavljenega neposredno na upravi občine, manjši del vplačil pa se vrši prek posebnega, upravnim taksam namenjenega podračuna občine.

Realizacija prihodka iz tega naslova je odvisna od števila in narave upravnih zadev, ki jih občani sprožijo pri občinski upravi, in za katere je po Zakonu o upravnih taksah potrebno plačati upravno takso.

Primerljivo izhodišče, ki je služilo določitvi veljavnega plana le-teh za leto 2015 v višini 4.500,00 EUR, je realizacija pobranih upravnih taks za leto 2014, ali konkretno, plan za leto 2015 je postavljen 8,74 % pod iztržkom upravnih taks v letu 2014.

7120 Denarne kazni

Globe za prekrške (712001)

Plan prihodkov iz naslova glob za prekrške obsega plačila glob za kršitve zaradi napačnega parkiranja, odlaganja zapuščenih avtomobilov, nelegalnega kampiranja, motenja javnega reda in miru, kršitve na področju oskrbe z vodo, ravnanjem s komunalnimi odpadki ter za druge kršitve, predvidene z občinskimi odloki, za katere je izvajanje nadzora in sankcioniranje v pristojnosti medobčinskega redarstva oziroma medobčinske inšpekcije. Z ZOF-1 globe za prekrške sodijo med druge lastne vire financiranja občin.

Plan medobčinskega redarstva je za leto 2015, primerjalno na leto 2014, postavljen manj »optimistično«, in sicer je s 6.000,00 EUR 6,81 % pod vrednostjo v letu 2014 vplačanih prekrškovnih glob.

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora (712007)

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora je dolžan plačati investitor oziroma lastnik nedovoljene gradnje, če tega ni mogoče ugotoviti, pa lastnik zemljišča, na katerem je takšna gradnja oziroma objekt. Vrsta in stopnja degradacije in uzurpacije prostora se ugotavljata glede na vrsto in obseg nedovoljene gradnje, posledice takšne gradnje oziroma objekta na možnosti s prostorskimi akti opredeljene namenske rabe prostora in glede na območje, na katerem je bila izvedena nedovoljena gradnja. 50,00 % sredstev iz naslova vplačanih nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora pripada proračunu občine, na območju katere se nedovoljena gradnja nahaja, ostalih 50,00 % pa je prihodek državnega proračuna. Z ZOF-1 to nadomestilo sodi med druge lastne vire financiranja občin.

Upošteva je dejstvo, da je ta prihodkovni vir v celoti nepredvidljiv, je plan za leto 2015 pripravljen restriktivno, v vrednosti 1.000,00 EUR, in dosega 70,45 % dosežene realizacije tega nadomestila v letu 2014, oziroma zgolj dobro tretjino v letu 2013 zabeleženih vplačil iz tega naslova.

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev (713000)

Prihodki od prodaje blaga in storitev so predvsem občasnega in iz tega razloga nepredvidljivega značaja, saj občine svojih storitev in blaga ne tržijo. Te prihodke je zato vnaprej zelo težko napovedovati,

najpogosteje pa se (upoštevaje preteklo prakso) na tem mestu zbirajo sredstva iz naslova prodaje lesa (na panju), povračila stroškov (cenitev, geodetskih izmer za izravnavo mej, parcelacij ...) predmetov prodaj, izdelanih za potrebe prodaje stavbnih in kmetijskih zemljišč, ki jih občini naknadno poravnajo zainteresirani kupci sami (ti stroški se kupcu poleg kupnine obračunajo v okviru prodajne pogodbe), iztržek od prodaje publikacij »Tolminski zbornik« in »Oblačilna kultura na Tolminskem« in podobno.

V letu 2014 je bilo iz tega naslova doseženih zgolj 4.381,53 EUR, predvsem kot rezultat aktivnosti na področju zemljiško-prodajnih poslov in prodaje lesa na panju. Ker je nadaljevanje tega trenda v prihodnje težko napovedovati, pa tudi zaradi siceršnje nepredvidljivosti tega prihodkovnega vira, se zdi v višini 2.000,00 EUR oblikovan plan prihodkov od prodaje blaga in storitev za leto 2015 primeren.

Ga pa, kot posledica v letu 2015 dodatno pričakovanega iztržka iz naslova načrtovanega **intenzivnejšega gospodarjenja z občinskimi gozdovi**, povečujemo. Podlago temu predstavlja začetek leta 2014 podpisana pogodba o strokovnem sodelovanju Zavoda za gozdove Slovenije (v nadaljevanju: ZGS) in Občine Tolmin, s katero sta dogovorila, da bo ZGS izvajal (dodatna) dela gospodarjenja v občinskih gozdovih in krepitev socialnih in ekoloških funkcij v gozdovih s posebnim namenom – gre za nabor dogovorjenih aktivnosti, ki presegajo obveznosti ZGS po predpisih s področja gozdov. S strani ZGS predlagan sečni predlog za leto 2015 v občinskih gozdovih (parcele št. 589/1 k.o. Rut, 1147/40 k.o. Kneža, 368/1 in 368/102 k.o. Podmelec) obsega 1650 m² bruto lesne mase, kar naj bi po okvirnem izračunu občinski proračun leta 2015 na strani prihodkov obogatilo za okoli 24.000,00 EUR.

Drugi prihodki od prodaje - parkirnine (7130991)

Gre za dajatev, ki je bila prvotno uvedena na podlagi sklepa o uvedbi in režimu plačila parkirnine na parkirišču med upravno stavbo Občine Tolmin in Gregorčičevo ulico na parc. št. 625 k.o. Tolmin konec leta 2005, oziroma se je od konca leta 2006 izvajala skladno s sklepom o spremembi režima parkiranja.

Občinski svet Občine Tolmin je na 32. seji, 24. aprila 2014, sprejel Odlok o določitvi javnih parkirnih površin, na katerih se plačuje parkirna (Uradni list RS, št. 32/2014), na njegovi podlagi pa tudi sklep o plačljivosti prej omenjenega osrednjega mestnega javnega parkirišča, na podlagi katerega se do ureditve parkirišča na Brajdi parkirna plačuje le za prvo vrsto parkirišča, in sicer v višini 40 centov na uro. Nov odlok o plačljivem parkiranju je v veljavo stopil 20. maja 2014, s tem dnem sta bila sklepa iz leta 2005 in 2006 razveljavljena.

Plan prihodkov iz naslova parkirnin v višini 1.800,00 EUR je za leto 2015 določen upošteva mesečne prilive iz naslova pobranih parkirnin v obdobju od začetka veljavnosti novega odloka in sklepa iz leta 2014 dalje. Primerjalno na leto 2014 se pričakuje, da se bo v letu 2015 v občinski proračun nateklo za skoraj 8,00 % manj sredstev iz naslova parkirnin.

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki (714100)

Drugi prihodki iz nedavčnih virov v planu proračuna so težko napovedljivi. Med druge nedavčne prihodke štejemo vse tiste, ki jih ne moremo umestiti v predvidljive in natančneje opredeljene ekonomske namene (npr. zamudne obresti, vračila preveč izplačanih javnih sredstev, vračila štipendij, presežek enotnega zakladniškega računa za preteklo leto...).

Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je plan za leto 2015 v delu, ki obsega zgoraj naštetih stroške, pripravljen restriktivno, in sicer v višini 2.000,00 EUR, kar je sicer za skoraj 30,00 % nad realizirano vrednostjo v letu 2014, nanaša pa se na v tem trenutku že znane terjatve občinskega proračuna (vračilo dveh štipendij, podeljenih v okviru Regijske štipendijske sheme 2012/2013, v 15-odstotnem deležu, ki ga je krila Občina Tolmin, in vračilo presežka sredstev, dodeljenih v preteklih letih Posoškememu razvojnemu centru za namen kritja dogovorjenega deleža Občine Tolmin pri izvajanju projekta Regijska štipendijska shema 2011/2012 in 2012/2013).

Prihodki od komunalnih prispevkov (714105)

Komunalni prispevek se odmerja investitorju ali lastniku objekta predvidenih in obstoječih zahtevnih in manj zahtevnih objektov, ki se bodo prvič opremljali z lokalno gospodarsko javno infrastrukturo

(prometno, kanalizacijsko in vodovodno omrežje ter ravnanje z odpadki), oziroma bodo povečevali neto tlorisno površino ali spreminjali namembnost objekta.

Na izračun komunalnega prispevka vplivajo površina parcele, neto tlorisna površina objekta, faktor dejavnosti ter indeksirani stroški opremljanja kvadratnega metra parcele objekta in neto tlorisne površine objekta. Površina parcele objekta in neto tlorisna površina objekta se pridobita iz projekta za pridobitev gradbenega dovoljenja.

V letu 2014 je začel veljati nov Odlok o programu opremljanja stavbnih zemljišč in merilih za odmero komunalnega prispevka za območje občine Tolmin (Uradni list RS, št. 110/2013), ki je nadomesti dotlej veljavni Odlok o podlagah za odmero komunalnega prispevka za območje Občine Tolmin in je prinesel spremembo predvsem v razmerju med deležem parcele objekta (0,65) in deležem neto tlorisne površine objekta (0,35), pri določitvi faktorjev dejavnosti (v prejšnjem odloku v razponu od 0,9-1,3; v sedanjem odloku od 0,7-1,3) glede na klasifikacijo vrst objektov ter določila, da se komunalni prispevek obračuna tudi za nezahtevne in enostavne objekte, če se priključujejo na kanalizacijo ali vodovod (pri odmeri komunalnega prispevka za te objekte se ne upošteva opremljenost s prometnim omrežjem in omrežjem ravnanja z odpadki). V veljavnem odloku so upoštevani tudi novi skupni stroški in obračunski stroški posamezne vrste obstoječe komunalne opreme, ki so preračunani na m² parcele objekta in m² neto tlorisne površine objekta. Odmerjeni komunalni prispevek za posamezne tipične gradnje investitorjev se primerjalno na preteklo prakso bistveno ne povečuje.

Upošteva se, da je prihodke od komunalnih prispevkov težko predvideti, saj je njihova dejanska realizacija izven vpliva občine, je planiran prihodek za leto 2015 v višini 61.300,00 EUR pripravljen na ravni približno polovice vplačanega komunalnega prispevka v letu 2014 oziroma dobre tretjine vplačanega komunalnega prispevka v letu 2013, ki je bilo doslej v tem delu finančno najbolj izdatno. Restriktivnost načrtovanja sloni na predpostavki, da v letu 2015 vplačil komunalnega prispevka za gradnjo na območju Poslovne cone Poljubinj II, ki so v zadnjih letih predstavljala pretežni del na tem mestu evidentiranih proračunskih prilivov, ne pričakujemo, prav tako so časovno nepredvidljive novogradnje na območjih predvidenih novih stanovanjskih pozidav (Pod Brajdo, Modrej...).

Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov (714106, 7141061, 7141062, 7141063)

S proračunom za leto 2015 načrtujemo štiri skupine prihodkov, povezane s prispevki in doplačili občanov za posamezne namene oziroma programe, in sicer na način, predstavljen v nadaljevanju.

- ***Vplačila upravičencev in zavezancev za financiranje družinskega pomočnika (714106), ki predstavljajo prispevke zavezancev za financiranje »plač« družinskih pomočnikov, določene z Zakonom o socialnem varstvu. Plan za leto 2015 v višini 7.800,00 EUR sloni na predpostavki, da bomo skupaj z Zavodom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ) prispevke krili štirim zavezancem. Proračunski stroški družinskih pomočnikov se evidentirajo na proračunski postavki 042004 posebnega dela proračuna.***
- ***Sredstva, pridobljena iz zapuščin pri dedovanjih v primerih, ko je bila Občina Tolmin (do)plačnik oskrbnih stroškov v domu za pokojnega oskrbovanca (7141061).*** Prihodek je s planom za leto 2015 ocenjen restriktivno, v znesku 1.500,00 EUR, saj ga je nemogoče predvidljivo načrtovati (prilagojen realizaciji leta 2012 oziroma leta 2013, izjemoma višje dosežena realizacija v letu 2014 se namreč ne zdi realno plansko izhodišče).
- ***Prispevki in doplačila občanov - vodarina KS (7141062), ki jo vplačujejo krajanje Gabrije v KS Dolje - Gabrje in večina krajanov KS Dolenja Trebuša, katerih vodovodni sistemi s strani občine še niso bili prevzeti in oddani v najem javnemu podjetju Komunala Tolmin d.o.o. Vodarina tako predstavlja prispevek (nadomešča t.i. »omrežnino«) za porabo vode iz vodnih virov in se v primeru Dolenje Trebuše in Gabrije vplačuje matični krajevni skupnosti. Prihodki iz vodarine za leto 2015 so ocenjeni na podlagi realizacije v letu 2014, in sicer pri KS Dolje - Gabrje v višini 2.000,00 EUR, pri KS Dolenja Trebuša pa v višini 900,00 EUR. V enakih zneskih so v finančnih načrtih obeh KS načrtovani tudi odhodki za vzdrževanje vodovodnih sistemov, zbrana sredstva iz naslova vodarine KS namreč namensko porablja za plačilo potrebnih izdelav analiz vode ter tekoča vzdrževalna dela na vodovodnem sistemu.***

- **Prispevki in doplačila občanov - grobarina KS (7141063)**, ki jo v obliki prispevka za vzdrževanje pokopališč plačujejo svojci pokojnih, katerih grobovi zavzemajo mesto na posameznem pokopališču. Prihodki iz grobarine so za leto 2015 ocenjeni na podlagi realizacije v letu 2014 oz. sprejetih sklepov svetov KS za leto 2015, in sicer pri KS Dolenja Trebuša v višini 218,00 EUR, pri KS Ponikve v višini 1.000,00 EUR, pri KS Slap ob Idriji pa v višini 1.600,00 EUR. V enakih zneskih so v finančnih načrtih obeh KS načrtovani tudi odhodki.

Drugi izredni nedavčni prihodki (714199, 7141991)

S proračunom za leto 2015 načrtujemo prilive znotraj dveh skupin izrednih nedavčnih prihodkov, in sicer:

- **Drugi izredni nedavčni prihodki (714199):** Drugi izredni prihodki iz nedavčnih virov so v planu proračuna težko napovedljivi. Med druge izredne nedavčne prihodke običajno štejemo druge nedavčne prihodke, ki se ne pojavljajo redno (npr. odškodnine zavarovalnic, vodna povračila, ki jih v občinski proračun vplačuje KS Dolje - Gabrje, občina pa jih odvaja MOP, bonusi zavarovalnic za neizkoriščeno zavarovalno premijo, nadomestila za stavbno in služnostno pravico, vračila sredstev iz naslova unovčenja hipotek za nepovratna sredstva za popotresno obnovo, sponzorski prispevki, sodni stroški, vračila vplačanih predujmov za izvršbe in podobno). Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je plan za leto 2015 v delu, ki obsega zgoraj naštete stroške, pripravljen precej restriktivno, v višini 2.000,00 EUR, in dejansko vključuje zgolj tiste nedavčne vire, ki so v času priprave plana že poznani. Izjemoma višja realizacija drugih izrednih nedavčnih prihodkov v letu 2014 namreč ni oprijemljivo plansko izhodišče, saj v pretežni meri izhaja iz naslova vračil nepovratnih sredstev državne pomoči, na podlagi vpisa hipotekarne pravice v korist občine dodeljenih za popotresno obnovo objektov v privatni lasti, ki pa jih v letu 2015 ne pričakujemo.
- **Drugi izredni nedavčni prihodki – KS (7141991):** Z vključitvijo KS v proračun Občine Tolmin kot njegovih neposrednih proračunskih uporabnikov se v proračun vključujejo tudi izredni nedavčni prihodki KS. Za leto 2015 so ti na podlagi realizacije iz leta 2014 z večjo verjetnostjo predvideni pri devetih KS v skupni višini 31.532,02 EUR, te nedavčne vire je namreč težko vnaprej napovedovati. Ustrezno prilivom v nadaljevanju naštetih KS so povečani tudi odhodki finančnih načrtov le-teh. Plan drugih izrednih nedavčnih prihodkov KS za leto 2015 sestavljajo:
 - izredni nedavčni prihodki **KS Dolje – Gabrje** v višini 7.500,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila podjetja KARPIS d.o.o. za uporabo zemljišča,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Grahovo ob Bači** v višini 1.775,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Grahovem,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Hudajužna - Obloke** v višini 420,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Oblokah,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Idrija pri Bači** v višini 2.932,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Idriji pri Bači,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Kneža** v višini 2.068,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Podmelcu in sponzorskih sredstev,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Most na Soči** v višini 9.300,00 EUR iz naslova pričakovanih nakazil donacij Turističnega društva Most na Soči in Kulturnega društva Ivana Preglja Most na Soči za plačilo zadnjega obroka kupnine za Pregljevo sobo in ureditev le-te,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Pečine** v višini 130,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Pečinah,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Rut - Grant** v višini 400,00 EUR iz naslova povračil stroškov električne energije s strani dveh uporabnikov prostorov v poslovnem objektu Rut 29,
 - izredni nedavčni prihodki **KS Slap ob Idriji** v višini 127,02 EUR iz naslova povračil stroškov električne energije s strani uporabnika prostora v poslovnem objektu Dom Cirila Kosmača,

- izredni nedavčni prihodki **KS Šentviška Gora** v višini 2.880,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Šentviški Gori in
- izredni nedavčni prihodki **KS Tolmin** v višini 4.000,00 EUR iz naslova pokrivanja (refundacije) obratovalnih stroškov (tj. stroškov čiščenja, komunalnih storitev, električne energije, ogrevanja ...) s strani najemnikov poslovnih prostorov na Mestnem trgu 5 v Tolminu.

KAPITALSKI PRIHODKI

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prihodki od prodaje poslovnih objektov in prostorov (720000)

Osnovo za pripravo plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj poslovnih objektov in prostorov za leto 2015 predstavlja predlagan **Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015** (v prilogi), po katerem naj bi se v občinski proračun iz naslova enega tovrstnega prodajnega posla nateklo 4.500,00 EUR.

Podrobna obrazložitev predvidene prodaje poslovne zgradbe ter pričakovanega prihodka iz tega naslova je podana v priloženem Načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015.

7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov

Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč (722000)

Osnovo za pripravo plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč za leto 2015 predstavlja predlagan **Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015** (v prilogi), po katerem naj bi se v občinski proračun iz naslova načrtovanih šestih prodajnih poslov nateklo za skupaj **34.884,36 EUR**.

Podrobna obrazložitev predvidenih prodaj kmetijskih zemljišč ter prihodkov iz tega naslova je podana v priloženem Načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2015 pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2015 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov prodaj kmetijskih zemljišč do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana, smo s proračunom občine za leto 2015 k obstoječemu planu prihodkov iz naslova načrtovanih prodaj kmetijskih zemljišč po priloženem načrtu razpolaganja za leto 2015 dodali še plansko višino prihodkov v skupni višini **10.000,00 EUR**, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2015 v načrt razpolaganja uvrstil župan.

Prihodki od prodaje gozdov (722001)

Osnovo za pripravo plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj gozdov za leto 2015 predstavlja predlagan **Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015** (v prilogi), po katerem naj bi se v občinski proračun iz naslova sedmih prodajnih poslov nateklo za skupaj **61.073,59 EUR**.

Podrobna obrazložitev predvidenih prodaj gozdov ter prihodkov iz tega naslova je podana v priloženem Načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2015 pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2015 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov prodaj gozdnih zemljišč do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana, smo s proračunom občine za leto 2015 k obstoječemu planu prihodkov iz naslova načrtovanih prodaj gozdov po priloženem načrtu razpolaganja za leto 2015 dodali še plansko višino prihodkov v skupni višini **5.000,00 EUR**, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj gozdnih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2015 v načrt razpolaganja uvrstil župan.

7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (722100)

Osnovo za pripravo plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj stavbnih zemljišč za leto 2015 predstavlja predlagan **Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015** (v prilogi), po katerem naj bi se v občinski proračun iz naslova šestih prodajnih poslov nateklo za skupaj **43.492,00 EUR**.

Podrobna obrazložitev predvidenih prodaj stavbnih zemljišč ter prihodkov iz tega naslova je podana v priloženem Načrtu razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2015 pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2015 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov prodaj stavbnih zemljišč do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana, smo s proračunom občine za leto 2015 k obstoječemu planu prihodkov iz naslova načrtovanih prodaj stavbnih zemljišč po priloženem načrtu razpolaganja za leto 2015 dodali še plansko višino prihodkov v skupni višini **15.000,00 EUR**, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj stavbnih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2015 v načrt razpolaganja uvrstil župan.

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«).

Občina Tolmin sodi v leto 2015 med občine, ki s prihodkom iz dohodnine ne bo uspela v celoti financirati priznane primerne porabe, zato bo manjkajočo razliko v višini **816.699,00 EUR prejela iz državnega proračuna v obliki finančne izravnave**. Plan prihodkov občine iz naslova finančne izravnave, ki se iz državnega proračuna občini namenjata kot dopolnilni vir financiranja primerne porabe, za leto 2015 temelji na prehodnih podatkih o izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2015, kot jih je MF objavilo 6. februarja 2015.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (740001)

Z namenom večje preglednosti prihodke na kontu 740001 – »Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije« knjižimo s pomočjo dodatnih, analitičnih kontov (6-mestnemu kontu se dodata 7. in/ali 8. mesto).

Pričakovana sredstva za investicije na kontu 740001 v letu 2015 tako sestavljajo:

Konto	Prihodek	Znesek
7400016	Požarna taksa	37.500,00 EUR
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (23. člen ZFO-1)	160.000,00 EUR
74000198	MzIP - slov. udeležba pri energetski sanaciji ŠC Tolmin	346.628,19 EUR
SKUPAJ:		544.128,19 EUR

7400016 Požarna taksa

Sredstva požarne takse so namenska sredstva, ki se dodeljujejo na podlagi zakona in v skladu z odločitvijo Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin, ki je skladno z Zakonom o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami pristojen za njihovo razdelitev. Uporabijo se lahko le za nabavo ali sofinanciranje gasilskih vozil in gasilske zaščitne ter reševalne opreme. To so torej sredstva za požarno varnost, ki jih po posebnem ključu – praviloma mesečno - občinam nakazuje Odbor za dodeljevanje sredstev požarnega sklada RS, občina jih prenakazuje Gasilski zvezi Tolmin, ta pa jih dodeli za namen, ki ga določi Odbor za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin.

Predvideni prihodki požarne takse za leto 2015 so v višini 37.500,00 EUR načrtovani na podlagi izkušenj iz preteklih let, kar je sicer skoraj 5,00 % pod doseženimi prilivi v letu 2014. Skladno z odločitvijo januarske seje Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin, se bodo v letu 2015 vplačana sredstva požarne takse v višini 8.000,00 EUR namenila za sofinanciranje nabave gasilskega vozila za Prostovoljno gasilsko društvo Podbrdo, v višini 35.546,00 EUR pa za nabavo osebne zaščitne opreme ter druge opreme za potrebe gasilcev (cevi ipd.). V kolikor bo morebiti nabava gasilskega vozila za Prostovoljno gasilsko društvo Dolenja Trebuša, ki je v teku, vrednostno navzgor odstopala od predračunskega plana, pa največ do 2.000,00 EUR tudi za zapiranje s tem povezane finančne konstrukcije. Namenska poraba požarne takse je na odhodkovni strani predvidena na proračunskih postavkah 030706 »Pripravljenost gasilske zveze in PGD« in 030708 »Delovanje Gasilske zveze in PGD« in je za 6.046,00 EUR višja od v letu 2015 pričakovanih prilivov iz tega naslova, ker je bilo vplačilo požarne takse za december 2014 v občinski proračun vplačano tik pred zaključkom leta 2014, iz proračuna Gasilski zvezi Tolmin pa izplačano takoj začetek leta 2015 (stroškovno je torej evidentirano v breme proračuna za leto 2015).

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

V okviru tega prihodkovnega konta je s proračunom za leto 2015 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**.

V obdobju od leta 2010 do vključno leta 2013 so se omenjena sredstva iz državnega proračuna občinam - kot začasen ukrep, določen s 142. členom ZUJF - zagotavljala v višini 4,00 % skupne primerne porabe občin (po 39. členu ZFO-1 naj bi občinam od vključno leta 2012 dalje za sofinanciranje investicij iz državnega proračuna sicer pripadalo 6,00 % skupne primerne porabe občin). Zneski iz tega naslova Občini Tolmin letno pripadajočih investicijskih sredstev državnega proračuna so se v omenjenem obdobju gibali v razponu od 631.290,00 EUR do 659.286,00 EUR.

Nadalje, Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 je ne glede na določbe ZUJF določil, da se v letih 2014 in 2015 delež sredstev za sofinanciranje investicij iz naslova 23. člena ZFO-1 iz 4,00 % zniža na zgolj 2,00 % skupne primerne porabe občin. Upošteva dodatno omejen varčevalni ukrep je bilo Občini Tolmin v letu 2014 v državnem proračunu iz omenjenega vira na voljo le še 327.353,00 EUR.

Na podlagi do pred kratkim sprejete novele ZIPRS1415 smo upravičeno pričakovali, da bo občini pripadajoč znesek investicijskih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 v letu 2015 primerljiv znesku, razpoložljivem v letu 2014. V okviru priprave rebalansa državnega proračuna za leto 2015 pa je Vlada RS v večmesečnih pogajanjih z občinami glede višine povprečnine za leto 2015 grozila tudi, najprej z ukinitvijo sredstev za sofinanciranje investicij občin, na koncu (29. januarja 2015) pa z reprezentativnimi

združenji občin sklenila dogovor, da se v letu 2015 za sofinanciranje investicij občinam izplača investicijski transfer zgolj v višini 1,00 % skupne primerne porabe občin. Dan kasneje, 30. januarja 2015, sta bila v Državni zbor RS poslana predlog Rebalansa proračuna Republike Slovenije za leto 2015 in predlog zakona o spremembah in dopolnitvah ZIPRS1415, ki sta bila 20. februarja 2015 tudi sprejeta in sta določila, da se **sredstva za sofinanciranje investicij, ki občinam pripadajo iz naslova 23. člena ZFO-1, v letu 2015 zagotovijo v višini zgolj 1,00 % skupne primerne porabe občin.**

Sprejeta novela ZIPRS1415 torej posega v sam sistem financiranja občin in z zmanjševanjem sredstev za sofinanciranje investicij po 23. členu ZFO-1 ruši razmerja med občinami in njihovimi financami, posega v instrument, ki pomeni korektiv za razvojno ogrožene občine in jemlje sredstva razvojno najbolj ogroženim območjem. Z zmanjševanjem sredstev za sofinanciranje investicij občinam istočasno jemlje tudi sredstva soudeležbe pri financiranju projektov in ogroža realizacijo črpanja evropskih sredstev. Ker se sredstva po 23. členu ZFO-1 med občine razdeljujejo z upoštevanjem indeksa njihove razvojne ogroženosti, to praktično pomeni, da bo dodatno omejevalni varčevalni ukrep finančno še dodatno prizadel najbolj šibke občine, občine z večjim razvojnim potencialom pa bodo izgubile manj.

V času priprave gradiva za obravnavo in sprejem občinskega proračuna za leto 2015 končni izračun zneska občini v letu 2015 pripadajočih investicijskih sredstev še ni znan, najverjetneje ga bo pristojno Ministrstvo za regionalni razvoj in tehnologijo (MGRT) sporočilo šele z objavo povabila k oddaji načrtov porabe za sofinanciranje občinskih investicij v skladu z 21. členom ZFO-1 za leto 2015.

Sodeč po podatkih MF, iz katerih izhaja, da naj bi bila v letu 2015 skupna primerna poraba občin za 3,86 % nižja kot je bila leta 2014, prepolovitev v državnem proračunu občinam v letu 2015 pripadajočih investicijskih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 (iz 2,00 % na 1,00 % skupne primerne porabe občin) torej pomeni tudi nekoliko višji kot zgolj polovični izpad obravnavanega proračunskega vira, primerjalno na leto 2014. Upošteva se predstavljena dejstva naj bi Občini Tolmin v letu 2015 bilo na voljo okoli 157.358,00 EUR investicijskih sredstev po 23. členu ZFO-1. Ker pa na izračun pripadajočih investicijskih sredstev vpliva tudi indeks razvojne ogroženosti občine, je **natančen obseg sredstev, ki naj bi bil v letu 2015 občini iz državnega proračuna na podlagi 23. člena ZFO-1 dejansko na voljo, nemogoče natančno predvideti, zato je ocenjen z zaokrožitvijo navzgor, na 160.000,00 EUR.**

V letu 2015 namerava Občina Tolmin predvideno kvoto sredstev 23. člena ZFO-1 v celoti črpati iz naslova uveljavljanja upravičenih stroškov, ki bodo nastali v povezavi z izvajanjem projekta iz spodnje tabele:

Projekt	Proračunska postavka (stroškovni nosilec)	Znesek pokrivanja projekta s sredstvi 23. člena ZFO-1 (v EUR)
Izgradnja prizidka k telovadnici ŠC Tolmin	041916 (19000002)	160.000,00
Skupaj:		160.000,00

74000198 MzIP – slov. udeležba pri energetski sanaciji ŠC Tolmin

Z rebalansom proračuna št. 4/2012 je bila konec leta 2012 vpeljana nova proračunska postavka, namenjena spremljanju stroškov dvoletnega projekta »Energetsko učinkovita sanacija Šolskega centra Tolmin«.

Projekt je bil prijavljen na novembra 2012 objavljen »Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetsko sanacijo stavb v lasti lokalnih skupnosti«, pogodba o sofinanciranju 100,00 % javno upravičenih izdatkov operacije, od tega 85,00 % iz namenskih sredstev evropskega kohezijskega sklada (evidentirana na kontu 741300), 15,00 % pa iz naslova slovenske udeležbe za kohezijsko politiko, je bila z ministrstvom, pristojnim za infrastrukturo, sklenjena junija 2014, aneks zaradi spremembe dinamike sofinanciranja, predstavljene v nadaljevanju, pa januarja 2015. Za dvoletni projekt (glavnina del se izvaja se v času poletnih počitnic 2014 in 2015), skladno z veljavnim načrtom razvojnih programov predvideno dinamično refundacij stroškov projekta, naj bi iz naslova sredstev **slovenske udeležbe za kohezijsko politiko s strani ministrstva, pristojnega za infrastrukturo (sredstva proračuna Republike Slovenije)** Občina Tolmin za projekt pridobila na tem prihodkovnem kontu načrtovana sredstva v višini 171.635,12 EUR že v letu 2014 in 174.993,07 EUR v letu 2015. Zaradi težav državnega proračuna v zvezi z zagotavljanjem pogodbeno dogovorjenega sofinanciranja stroškov projekta, nastalih konec leta 2014, se je celotno povračilo upravičenih stroškov, nastalih v letu 2014, zamaknilo v leto 2015, kar pomeni, da je Občina Tolmin v letu 2015 upravičena do črpanja sredstev iz obravnavanega naslova do skupne višine

346.628,19 EUR. Januarja 2015 je bilo v občinski proračun tako nakazano povračilo stroškov iz naslova slovenske udeležbe za kohezijsko politiko po prvem oddanem zahtevku, in sicer v višini 42.286,56 EUR.

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

Z namenom večje preglednosti prihodke na kontu 740004 – »Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo« knjižimo s pomočjo dodatnih, analitičnih kontov (6-mestnemu kontu se dodata 7. in/ali 8. mesto).

Pričakovana sredstva za tekočo porabo na kontu 740004 v letu 2015 tako sestavljajo:

Konto	Prihodek	Znesek
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	22.166,21 EUR
7400043	Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	9.000,00 EUR
7400045	Subvencije tržnih najemnin	6.008,40 EUR
7400049	MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje	23.730,17 EUR
SKUPAJ:		60.904,78 EUR

7400042 Refundacije za medobčinsko upravo

Skladno z ZFO-1 se občinam, ki ustanovijo skupno občinsko upravo, v tekočem letu povrne 50,00 % v preteklem letu realiziranih odhodkov proračuna za financiranje skupnega opravljanja nalog občinske uprave. Občina Tolmin sredstva za delovanje skupne občinske uprave, tj. »Medobčinska uprava občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči«, nakazuje sedežni Občini Bovec. Refundacijo stroškov za delovanje medobčinske uprave, ki odpadejo na Občino Tolmin, pa iz sredstev državnega proračuna ministrstvo, pristojno za javno upravo, nakazuje neposredno na račun Občine Tolmin.

Pristojno ministrstvo pri določitvi višine sofinanciranja odhodkov skupne občinske uprave poleg poročila o realiziranih odhodkih proračuna občine za delovanje skupne občinske uprave za preteklo leto upošteva tudi določbe Pravilnika o vrsti odhodkov, načinu poročanja o realiziranih odhodkih in nakazovanju sredstev občinam za sofinanciranje skupnega opravljanja posameznih nalog občinske uprave (Uradni list RS, št. 66/2007).

Ker je s strani ministrstva v preteklih letih prejetih odredb glede višine in dinamike nakazil sredstev iz naslova sofinanciranja stroškov opravljanja nalog Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za posamezno leto izhajalo, da je dinamika dejanskih nakazil refundacij iz leta v leto manj ugodna, je v času priprave plana prihodkov iz tega naslova za leto 2015 natančnejša napoved dinamike in posledično višine nakazil refundacij stroškov medobčinske uprave v letu 2015 težko predvidljiva.

Občina Tolmin je namreč maja 2014 prejela odredbo glede višine in dinamike nakazil sredstev iz naslova sofinanciranja stroškov opravljanja nalog Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2013, iz katere izhaja, da je dinamika dejanskih nakazil refundacij manj ugodna od pravno-formalno določene, in sicer je bilo julija 2014 izvedeno nakazilo v višini zgolj 40,00 % sredstev pripadajočega sofinanciranja delovanja skupne občinske uprave za leto 2013, preostalih 60,00 %, oziroma nominalno 13.516,97 EUR, pa je bilo v proračun občine vplačanih šele januarja 2015.

Ker torej pristojno resorno ministrstvo ne sledi pravno-formalno določeni dinamiki refundacij stroškov medobčinske uprave, se z zamikom doseženi drugi del sofinanciranja stroškov za leto 2013 izkazuje med proračunsko realizacijo leta 2015.

Nadalje smo pri načrtovanju planskega okvira za leto 2015 zato predvideli enako dinamiko nakazovanja refundacij, kot je bila uporabljena v letu 2014, kar pomeni, da bo v letu 2015 realiziran primerljiv delež (40,00 %) refundacije upravičenih (tj. tekočih) stroškov delovanja medobčinske uprave za preteklo leto (2014) – ti so po veljavnem delitvenem ključu stroškov med občinami v breme proračuna Občine Tolmin v letu 2014 znašali skupaj okoli 43.246,00 EUR, preostali del v obsegu 60,00 % pa naj bi bil nakazan šele v letu 2016.

V letu 2015 pričakovan prihodek iz naslova refundacij stroškov medobčinske uprave torej sestavljata v občinski proračun že vplačano povračilo drugega dela pripadajoče refundacije za leto 2013 v znesku 13.516,97 EUR in pričakovan prvi (40,00%) del refundacije tekočih stroškov delovanja medobčinske uprave v letu 2014 (refundacija je v celotni višini ocenjena na 21.623,00 EUR), ki naj bi nominalno znašal približno 8.649,24 EUR.

7400043 Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest

Na tem kontu evidentiramo (dodatna) sredstva, ki jih za namen vzdrževanja gozdnih cest občina pridobi od MKGP. Do teh sredstev je občina upravičena v primeru, da sredstva, ki jih pridobi iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest (prihodek je evidentiran na kontu 704708), v tekočem proračunskem letu v celoti porabi skladno z njihovim namenom, tj. za vzdrževanje gozdnih cest.

Sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest iz sredstev državnega proračuna je urejeno s Pravilnikom o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove. S tem pravilnikom so določena dela, ki se financirajo ali sofinancirajo iz sredstev proračuna Republike Slovenije, in sredstev Evropske unije. Med aktivnosti, ki se financirajo in sofinancirajo v okviru nacionalnega programa vlaganj v gozdove iz sredstev državnega proračuna so s tem pravilnikom uvrščena tudi vzdrževanja in gradnje gozdnih cest, in sicer tako v državnih kot tudi zasebnih gozdovih. Do sredstev za sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest so glede na določila tega pravilnika upravičene občine, predmet sofinanciranja pa so lahko le tista dela, ki so vključena v letni program vlaganj v gozdove, ki ga na podlagi Programa razvoja gozdov v Sloveniji za tekoče leto pripravi ZGS. Občina sredstva iz tega naslova pridobi na podlagi pogodbe, ki jo podpiše z MKGP in ZGS, na podlagi opravljenega prevzema in obračuna del na gozdnih cestah, ki so predmet sofinanciranja.

Planska višina tega prihodka je v času priprave proračuna občine za leto 2015 ocenjena, oblikovana v višini 9.000,00 EUR, kar je malenkost pod doseženo realizacijo, zabeleženo v preteklih letih. Natančna višina pripadajočih sredstev bo namreč znana šele po podpisu prej omenjene pogodbe.

Poraba sredstev se na odhodkovni strani proračuna evidentira v okviru proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

7400045 Subvencije tržnih najemnin

V letu 2015 pričakovan prihodek iz naslova povračil subvencij tržnih najemnin predstavlja 50,00 % sredstev, ki jih je občina v letu 2014 namenila za izplačilo tržnih subvencij (del stroškov, evidentiranih na proračunski postavki 042008). Izplačevanje tržnih subvencij namreč med letom v celoti zagotavlja občina, po zaključku koledarskega leta pa ji ministrstvo, pristojno za prostor, na podlagi predhodno predloženega zahtevka iz državnega proračuna povrne polovico za ta namen izplačanih sredstev.

V letu 2015 načrtovani prihodki v višini 6.008,40 EUR so višji od realiziranih v preteklih letih, kar je odraz konstantno naraščajočega trenda števila upravičencev do subvencionirane tržne najemnine in, posledično, s subvencijami tržnih najemnin povezanih višjih stroškov občinskega proračuna. Ti so v letu 2014 znašali 12.016,80 EUR.

Zgolj za primerjavo - v letu 2014 doseženo 50,00% povračilo stroškov, ki jih je občina namenila kritju subvencij tržnih najemnin v letu 2013, je znašalo 5.534,00 EUR, povračilo tržnih najemnin za leto 2012 pa 3.946,00 EUR.

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

Na tem prihodkovnem kontu so planirana sredstva, ki jih občina pričakuje v proračunskem letu 2015 iz naslova nacionalnega sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013. Slovenski partnerji, ki so vključeni v čezmejne projekte so – poleg 85-odstotnega sofinanciranja iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj – upravičeni tudi do 10-odstotnega sofinanciranja stroškov projekta iz proračuna Republike Slovenije.

Datum prejema refundacije pogojujejo poleg datuma nastanka stroška tudi roki za oddajo zahtevkov, ki so v naprej dogovorjeni na ravni projektne partnerstva, ter precej dolgi roki za prejem nakazila sredstev iz državnega proračuna (od oddaje poročila do prejema nakazila lahko traja od 3 do 6 mesecev), zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu ni nujno usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov.

Zneski pričakovanih refundacij iz državnega proračuna, kot jih planiramo v okviru proračuna občine za leto 2015 so po posameznih projektih naslednji:

	Projekt	Odhodki planirani na PP:	Pričakovani znesek refundacije iz proračuna RS
1	Projekt FUTURELIGHTS	041342	8.832,10 EUR
2	Projekt ISO-TO	041517	5.915,08 EUR
3	Projekt BIMOBIS	041346	7.394,24 EUR
4	Projekt CAMIS	041523	1.588,75 EUR
SKUPAJ:			23.730,17 EUR

Znesek pričakovanega prihodka, kot je prikazan v zgornji tabeli, predstavlja refundacijo 10 % vrednosti upravičenih stroškov Občine Tolmin.

7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo (740100)

Na tem prihodkovnem kontu je za leto 2015 v višini 240,00 EUR predvidena refundacija stroškov s strani občin Bovec in Kobarid, povezanih z delom Sveta ustanoviteljev Komunale Tolmin d.o.o. (v nadaljevanju: svet ustanoviteljev), ki ga zanj opravlja občinska uprava Občine Tolmin. Na podlagi Odloka o preoblikovanju podjetja Komunala Tolmin, Javno podjetje d.d. in ustanovitvi skupnega organa (Uradni list RS, št. 2/2010) so kot upravičeni priznani materialni stroški in stroški delavca, ki opravlja naloge za svet ustanoviteljev. Plan prihodkov predpostavlja, da bodo - podobno kot v preteklih letih - v letu 2015 sklicane tri seje sveta ustanoviteljev.

7411 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje skupne kmetijske politike

Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike (741100)

Na to prihodkovno mesto se v skupni višini **6.315,47 EUR** vključujejo v letu 2015 pričakovana **povračila sredstev programa LEADER** za obdobje 2007-2013 (sredstva Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja). Pri tem se **3.423,89 EUR** nanaša na drugi del pričakovanega povračila stroškov, ki jih je Občina Tolmin v letu 2013 namenila **delovanju Lokalne akcijske skupine (LAS) za razvoj**, razlika v skupni višini **2.891,58 EUR** pa na pričakovano **povračilo stroškov iz naslova izvajanja dveh LEADER projektov, potrjenih v okviru Načrta izvedbenih projektov za leto 2012** (v nadaljevanju: NIP 2012), izvajanih v letih 2013 in 2014.

Ključno spremembo na tem področju je prinesla aprila 2011 uveljavljena nova Uredba o ukrepih 1., 3. in 4. osi Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2007-2013 v letih 2011-2013, kateri je vse do jeseni 2012 sledil proces sprejemanja potrebnih izvedbenih aktov. Z omenjeno uredbo so na novo opredeljene ključne podlage za delovanje LAS ter izvajanje projektov, kar je povzročilo skoraj enoletni zamik pri izvajanju aktivnosti, posledično pa tudi pri črpanju LEADER sredstev. Omenjena uredba je namreč določila, da upravljavec LAS LEADER sredstva za svoje delovanje črpa šele na podlagi vloženih zahtevkov za izplačilo sredstev za projekte LEADER. Upošteva časovni zamik pri uveljavljanju povračil iz naslova LEADER sredstev (predvidoma 3-6 mesecev), smo predvideli, da bo Občina Tolmin upravičena do povračila stroškov, ki jih je delovanju LAS za razvoj namenila v letu 2013, v celotni predvideni višini že v letu 2014.

LAS za razvoj je MKGP, Agenciji RS za kmetijske trge in razvoj podeželja, zahtevke za **povračilo LEADER sredstev iz naslova delovanja LAS za razvoj v obdobju 1. januar do 31. december 2013** naslovil februarja 2014, na podlagi katerega so mu bila sredstva konec avgusta 2014 izplačana le delno, le v višini 46,50% dokazano upravičenih stroškov, preostanek zahtevanih sredstev pa bo LAS-u za razvoj nakazan predvidoma šele v prvi polovici leta 2015. Prvi del prejetega povračila stroškov se je med sedem občin, ki jih je pokrival LAS za razvoj, novembra 2014 razdelilo v enakih zneskih, tj. 2.979,13 EUR, kar se izkazuje

kot sestavni del dosežene realizacije proračuna za leto 2014. Manjkajoča razlika v višini **3.423,89 EUR** bo v občinske proračune vplačana po nakazilu drugega dela finančne obveznosti MKGP v letu 2015.

Tudi realizacija povračil iz naslova LEDAER sredstev za izvajane projekte LAS za razvoj iz NIP 2011 in NIP 2012 je bila v letu 2014 dosežena 2,92 % pod pričakovanim, čemur je botrovala nastala zamuda pri povračilu stroškov dveh, v letih 2013 in 2014 izvajanih skupnih projektov Lokalne razvojne strategije LAS (NIP 2012), in sicer gre za **projekt »Sam svoje sreče kovač«** in **projekt »Informacijske točke v parkih območja »LAS za razvoj«**. Zahtevek za refundacijo stroškov projekta iz naslova sredstev LEADER je bil v prvem primeru Agenciji RS za kmetijske trge in razvoj podeželja posredovan 17. junija 2014, v drugem primeru pa 30. julija 2014. Oba zahtevka sta na agenciji še v postopku pregledovanja, zato bosta refundaciji v občinski proračun dejansko vplačani šele v dobro proračuna za leto 2015.

Tabelarni pregled v nadaljevanju, poleg že omenjenega povračila stroškov delovanja LAS za razvoj, povzema tudi pričakovano refundacijo stroškov izvajanja obeh omenjenih projektov iz NIP 2012, ki so bili kot odhodek sestavni del proračuna občine za leto 2013 in za leto 2014 (proračunska postavka 041112 »Sofinanciranje LAS za razvoj (pristop LEADER)«). V letu 2015 pričakovana povračila iz naslova LEADER sredstev tako sestavljajo:

<i>Naziv projekta</i>	<i>Predvideno vračilo sredstev v letu 2015 (v EUR)</i>
Sam svoje sreče kovač	1.694,57
Informacijske točke v parkih območja »LAS za razvoj«	1.197,01
SKUPAJ PROJEKTI:	2.891,58
Delovanje LAS za razvoj 2013	3.423,89
SKUPAJ DELOVANJE:	3.423,89
SKUPAJ POVRAČILA LEADER SREDSTEV:	6.315,47

7412 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov

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

V okviru tega konta so zajeta pričakovana sredstva iz naslova t. i. neposrednih regionalnih spodbud. Gre za sredstva Evropskega sklada za regionalni razvoj, ki jih bo Občina Tolmin pridobila na osnovi prijavi projektov na javne pozive za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve "Regionalni razvojni programi" Razvojne prioritete "Razvoj regij" Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013.

S proračunom za leto 2015 se v proračunskem letu 2015 iz tega naslova planirajo prihodki v skupni višini 3.590.556,54 EUR. od tega se na posamezen projekt nanaša:

– 103.529,27 EUR projekt »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2015 planirana na proračunski postavki 041343 »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«, in sicer v višini 148.594,95 EUR. Projekt je bil prijavljen na 6. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo v decembru 2012, pogodba o sofinanciranju je že sklenjena.

– 22.790,53 EUR projekt »Regionalno omrežje kolesarskih povezav Severne Primorske – Goriške razvojne regije«

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2015 planirana na proračunski postavki 041347 »Projekt: "Regionalno omrežje kolesarskih povezav"«, in sicer v višini 38.486,68 EUR. Projekt je bil prijavljen na 7. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo v septembru 2013. Pogodba o sofinanciranju je že sklenjena, nosilka projekta je Idrijsko-cerkljanska razvojna agencija (ICRA).

- 1.288.779,41 EUR projekt »**Rekonstrukcija vodovoda in kanalizacije ter gradnja čistilne naprave na Kamnem**«

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2015 planirana na proračunski postavki 041525 »Komunalno urejanje in ČN Kamno«, in sicer v višini 1.692.510,08 EUR. Projekt je bil prijavljen na 8. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo v maju 2014, pogodba o sofinanciranju je že sklenjena.

- 2.175.457,33 EUR projekt »**Ureditev večnamenskega centra "Kinogledališče" v Tolminu**«

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2015 planirana na proračunski postavki 041833 »Ureditev večnamenskega centra »Kinogledališče« v Tolminu«, in sicer v višini 3.058.859,84 EUR. Projekt je bil prijavljen na 8. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo v maju 2014, pogodba o sofinanciranju je že sklenjena.

7413 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskega sklada (741300)

V okviru tega konta so zajeta pričakovana namenska nepovratna sredstva Kohezijskega sklada, ki jih Občina Tolmin v letu 2015 s strani ministrstva, pristojnega za infrastrukturo, pričakuje na osnovi treh uspešnih prijav projektov energetske sanacije javnih stavb v lasti Občine Tolmin.

V proračunskem letu 2015 iz tega naslova planirajo prihodki v skupni višini 2.314.477,64 EUR, od tega se na posamezen projekt nanaša:

-1.964.226,38 EUR projekt »**Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin**«

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2015 planirana na proračunski postavki 041916 »Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin«, in sicer v višini 1.718.722,75 EUR. Projekt je bil prijavljen na novembra 2012 objavljen »Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetske sanacije stavb v lasti lokalnih skupnosti«, pogodba o sofinanciranju 100,00 % javno upravičenih izdatkov operacije, od tega 85,00 % iz namenskih sredstev evropskega kohezijskega sklada, 15,00 % pa iz naslova slovenske udeležbe za kohezijsko politiko (evidentirana na kontu 74000198), je bila z ministrstvom, pristojnim za infrastrukturo, sklenjena junija 2014, aneks zaradi spremembe dinamike sofinanciranja, predstavljene v nadaljevanju, pa januarja 2015. Za dvoletni projekt (glavnina del se izvaja se v času poletnih počitnic 2014 in 2015), skladno z veljavnim načrtom razvojnih programov predvideno dinamično refundacij stroškov projekta, naj bi iz naslova sredstev evropskega kohezijskega sklada za projekt Občina Tolmin pridobila na tem prihodkovnem kontu načrtovana sredstva v višini 972.599,00 EUR že v letu 2014 in 991.627,38 EUR v letu 2015. Zaradi težav kohezijskega sklada v zvezi z zagotavljanjem pogodbeno dogovorjenega sofinanciranja stroškov projekta, nastalih konec leta 2014, se je celotno povračilo upravičenih stroškov, nastalih v letu 2014, zamaknilo v leto 2015 kar pomeni, da je Občina Tolmin v letu 2015 upravičena do črpanja sredstev iz obravnavanega naslova do skupne višine 1.964.226,38 EUR. Januarja 2015 je bilo v občinski proračun tako nakazano povračilo stroškov iz naslova evropskega kohezijskega sklada po prvem oddanem zahtevku, in sicer v višini 239.623,79 EUR.

-117.301,63 EUR projekt »Energetska sanacija Zdravstvenega doma Tolmin (stavba A)«

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2015 planirana na proračunski postavki 041706 »Energetska sanacija Zdravstvenega doma Tolmin (stavba A)«, in sicer v višini 165.602,31 EUR. Projekt je februarja 2013 objavljen »Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetska sanacijo osnovnih šol, vrtcev, zdravstvenih domov in knjižnic v lasti lokalnih skupnosti« v okviru »Operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2017–2013«, šeste razvojne prioritete »Trajnostna raba energije«, prve prednostne usmeritve »Energetska sanacija javnih stavb«. Pogodba o sofinanciranju operacije s sredstvi evropske kohezijske politike v višini do 85,00 % javno upravičenih izdatkov operacije je bila z ministrstvom, pristojnim za infrastrukturo, sklenjena septembra 2013.

-232.949,63 EUR projekt »Energetska sanacija Osnovne šole Podbrdo«

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2015 planirana na proračunski postavki 041918 »Energetska sanacija Osnovne šole Podbrdo«, in sicer v višini 503.200,64 EUR. Projekt je februarja 2013 objavljen »Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetska sanacijo osnovnih šol, vrtcev, zdravstvenih domov in knjižnic v lasti lokalnih skupnosti« v okviru »Operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2017–2013«, šeste razvojne prioritete »Trajnostna raba energije«, prve prednostne usmeritve »Energetska sanacija javnih stavb«. Pogodba o sofinanciranju operacije s sredstvi evropske kohezijske politike v višini do 85,00 % javno upravičenih izdatkov operacije je bila z ministrstvom, pristojnim za infrastrukturo, sklenjena septembra 2013.

7414 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije za izvajanje centralnih in drugih programov Evropske unije

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje centralnih in drugih programov EU (741400)

Na tem kontu so planirana sredstva, ki bodo iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ESRR) v občinski proračun nakazana iz naslova sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013. Slovenski partnerji, ki so vključeni v te čezmejne projekte so – poleg 10-odstotnega sofinanciranja stroškov projekta iz proračuna Republike Slovenije – upravičeni tudi do 85-odstotnega sofinanciranja iz sredstev ESRR. Občina Tolmin je vključena v štiri čezmejne projekte:

- **projekt ISO-TO** »Čezmejno sodelovanje za zmanjšanje onesnaževanja okolja, varstvo in koordinirano upravljanje povodja Soče-Isonzo preko zbiranja in čiščenja komunalnih odpadnih voda – Občina Tolmin«,
- **projekt FUTURELIGHTS** »Javna razsvetljava prihodnosti«,
- **projekt CAMIS** »Usklajene aktivnosti za upravljanje reke Soče«,
- **projekt BIMOBIS** »Kolesarska mobilnost med Slovenijo in Italijo«.

Projekt FUTURELIGHTS se je uradno zaključil 31. oktobra 2014, ostali trije pa se zaključujejo s 30. aprilom 2015. Z vidika proračuna občine so oz. bodo projekti aktualni tudi po datumu formalnega zaključka, saj prejem sredstev sofinanciranja pogojujejo poleg samega datuma nastanka stroška tudi roki za oddajo zahtevkov, ki so v naprej dogovorjeni na ravni projektne partnerstva, ter precej dolgi roki za prejem refundacije iz proračuna EU (od oddaje poročila do prejema nakazila mine povprečno 9 mesecev), zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu praviloma ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov.

V proračunskem letu 2015 načrtujemo prejem sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj iz naslova sofinanciranja čezmejnih projektov v skupni višini 243.413,97 EUR, od tega:

	Projekt	Odhodki planirani na PP:	Pričakovani znesek refundacije iz sredstev ESRR
1	Projekt FUTURELIGHTS	041342	75.072,86 EUR
2	Projekt ISO-TO*	041517	91.985,83 EUR
3	Projekt BIMOBIS	041346	62.850,98 EUR
4	Projekt CAMIS*	041523	13.504,30 EUR
SKUPAJ:			243.413,97 EUR

* Občina Tolmin je vodilni partner projekta.

Znesek pričakovanega prihodka, kot je prikazan v zgornji tabeli, predstavlja refundacijo 85 % vrednosti upravičenih stroškov Občine Tolmin. Načrtovani prihodki vključujejo tudi pričakovane zneske nakazil na podlagi poročil in zahtevkov za izplačilo, ki so bili oddani že v letu 2014 in ki vključujejo stroške, ki so bremenili proračun občine za leto 2014.

V primeru projektov ISO-TO in BIMOBIS, v okviru katerih Občina Tolmin opravlja naloge vodilnega partnerja, pa občina na transakcijski račun prejme refundacijo 85 % upravičenih stroškov vseh partnerjev projektov v zadevnem obdobju poročanja, saj je po pravilih Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija celotni znesek sredstev ESRR nakazan na transakcijski račun vodilnega partnerja, ta pa ima nalogo v 20 delovnih dneh po prejemu nakazila projektnim partnerjem nakazati njim pripadajoče zneske. Na podlagi tolmačenja, ki ga je pridobila računovodska služba Občine Tolmin, prihodkov iz naslova sredstev ESRR, ki pripadajo ostalim projektnim partnerjem, posledično pa tudi nakazil na odhodkovni strani, v proračunu občine ni potrebno evidentirati, saj gre zgolj za transfer. Tako na prihodkovni kot tudi na odhodkovni strani proračuna se teh prihodkov oz. odhodkov zato v okviru proračuna ne planira.

7417 Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij

Prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz sredstev drugih evropskih institucij (741700)

Že s proračunskim planom za leto 2014 je bil na tem prihodkovnem mestu predviden plan sredstev iz drugih evropskih institucij, ki naj bi se v občinski proračun kanalizirala prek državnega proračuna, in sicer iz naslova pričakovane refundacije upravičenih stroškov izvedbe **projekta »Energetska obnova stavbe Knjižnica Cirila Kosmača Tolmin«**. Gre za z uspešno prijavo projekta odobren vir sredstev iz naslova t. i. Švicarskega prispevka. Upošteva se pričakovane upravičene stroške projekta - iz omenjenega vira je moč pokrivati 85,00 % upravičenih investicijskih stroškov brez DDV (izvedba GOI del, inženiring), pri čemer so bili predračunski investicijski stroški priprave razpisne dokumentacije za izbiro izvajalca, gradbeno-obrtniških del, investicijskega nadzora in vodenja projekta, vključno s promocijskimi aktivnostmi, ki so obvezen sestavni del projekta, ocenjeni na 200.241,00 EUR - je občina po prvotni oceni načrtovala za projekt uveljavljati povračilo stroškov v višini 124.716,00 EUR.

Projekt, ki je **obsegal zamenjavo fasadnega stavbnega pohištva in energetska obnovo strehe na stavbi Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin**, je bil v letu 2014 v celoti izveden, z investicijo povezani stroški v skupni višini 126.796,50 EUR, pa so evidentirani v okviru proračunske postavke 041814 »Investicije in investicijsko vzdrževanje Knjižnice C. K. Tolmin« posebnega dela proračuna Občine Tolmin za leto 2014.

Projekt je v imenu vseh sodelujočih primorskih občin in skladno z določili Pogodbe o vodenju projekta in izvajanju promocije obnovljivih virov energije v občini Tolmin celovito vodila Goriška lokalna energetska agencija (GOLEA). Projekt predstavlja del skupnega projekta več primorskih občin »Obnovljivi viri energije v primorskih občinah«.

Upošteva se, da so dejansko nastali stroški energetske sanacije tolminske knjižnice pomembno (za kar tretjino) nižji od prvotno predvidenih, je posledično tudi 19. februarja 2015 v občinski proračun vplačano 85,00% povračilo upravičenih stroškov projekta iz sredstev Švicarskega prispevka ustrezno nižje, in sicer je slednje realizirano v višini 81.590,00 EUR.

2.1.2. ODHODKI

Ocenjeni odhodki proračuna za leto 2015 znašajo **20.398.782,37 EUR**. 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 2015 so naslednji:

Skupina	Vrsta odhodkov	Višina odhodkov	Delež v celotni strukturi odhodkov za leto 2015
40	Tekoči odhodki	2.972.302,67 EUR	14,57 %
41	Tekoči transferi	4.674.202,43 EUR	22,91 %
42	Investicijski odhodki	12.513.705,27 EUR	61,35 %
43	Investicijski transferi	238.572,00 EUR	1,17 %
SKUPAJ:		20.398.782,37 EUR	100,00 %

Med **tekoče odhodke** so vključeni stroški dela, izdatki za blago in storitve ter rezerve (tekoča rezerva oziroma splošna proračunska rezervacija, proračunska rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč).

Tekoči transferi obsegajo subvencije (kmetijstvo, malo gospodarstvo, komunalne storitve, avtobusni prevozi ...), transfere posameznikom in gospodinjstvom (pomoč novorojencem, regresiranje oskrbe v domovih, plačilo razlike v ceni vrtecev...), transfere v neprofitne organizacije in ustanove (humanitarne organizacije, društva, politične stranke ...) ter druge tekoče domače transfere (drugim občinam, v sklade socialnega zavarovanja, v javne zavode ter drugim izvajalcem javnih služb).

Investicijski odhodki vključujejo odhodke za nakup poslovnih in stanovanjskih objektov oz. prostorov, nakup opreme, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, stroške investicijskega vzdrževanja in obnov, nakup zemljišč in nematerialnega premoženja ter izdelav študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije.

Investicijski transferi obsegajo investicijske transfere fizičnim in pravnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, ter investicijske transfere proračunskim uporabnikom (javnim zavodom za investicije in investicijsko vzdrževanje).

Podrobnejša predstavitev odhodkov (finančni pregled po posameznih proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu proračuna za leto 2015 (v prilogi), njihova obrazložitev (tj. obrazložitev posameznih proračunskih postavk) pa je zajeta v 3. poglavju teh obrazložitvev.

PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ iz bilance prihodkov in odhodkov znaša: 3.160.871,46 EUR.

Od tega znaša:

- PRIMARNI PRIMANJKLJAJ: 3.137.771,46 EUR,
- TEKOČI PRESEŽEK: 1.759.130,27 EUR.

2.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V Računu finančnih terjatev in naložb občine izkazujejo vsa **prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog** in vsa **sredstva danih posojil ter sredstva za nakup kapitalskih naložb**.

7500 Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov

Prejeta vračila dolgoročno danih posojil od posameznikov in zasebnikov (750001)

Ta prihodek izvira iz unovčenja hipoteke, dane za popotresno obnovo zasebne stanovanjske hiše po Zakonu o popotresni obnovi objektov in spodbujanju razvoja v Posočju. Le-ta je namreč določal, da v kolikor oseba zasebnega prava za popotresno obnovo posameznega objekta ni imela dovolj lastnih sredstev, oziroma zaradi nizkih mesečnih dohodkov lastnika in njegovih družinskih članov, ki prebivajo v tem objektu, ni mogla pridobiti stanovanjskih posojil po popotresnem zakonu ali na kak drug način, je država lahko občini dodelila nepovratna sredstva državne pomoči v višini, ki je bila enaka razliki med sredstvi, potrebnimi za popotresno obnovo objekta, ter sredstvi, ki jih je oseba pridobila kot nepovratno pomoč iz sredstev državne pomoči. Občini so se sredstva dodelila v soglasju z lastnikom objekta in pod pogojem, da je lastnik dovolil občini vpis hipotekarne pravice na objektu v sorazmernem deležu sredstev državne pomoči, ki je bila za ta objekt dodeljena občini.

Hipoteka se od junija 2010 dalje odplačuje v obliki vračila dolgoročnega posojila z mesečnimi obroki v višini 166,64 EUR. Na tej podlagi je v višini 1.999,68 EUR oblikovan celoletni plan vračila sredstev.

V Računu finančnih terjatev in naložb so za leto 2015 načrtovani zgolj prejemki iz naslova vračila dolgoročno danega posojila. Na strani izdatkov proračunska poraba ni predvidena.

Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2015 izkazuje načrtovan PRESEŽEK v višini 1.999,68 EUR.

2.3. RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja za leto 2014 med proračunskimi prejemki **zadolževanja** občine ni izkazoval, kot tudi ne **odplačevanja dolga** na strani proračunskih izdatkov.

S planom proračuna za leto 2015 pa je za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v Bilanci prihodkov in odhodkov občina za proračun leta 2015 predvidela možnost **najema dolgoročnega(ih) posojil(a) do skupne višine 1.193.000,00 EUR** pri domači(h) poslovni(h) banki(ah), s pomočjo katerih naj bi financirala **pokrivanje lastne soudeležbe pri finančnem zapiranjju finančno zahtevnejših investicijskih projektov** (gradnja prizidka k telovadnici ŠC Tolmin, energetska sanacija ŠC Tolmin, komunalno urejanje s čistilno napravo na Kamnem).

Predlagan proračunski plan za leto 2015, 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 2015 načrtuje(jo) najetje(a) posojil(a), predpostavljamo, da bo sklenitev kreditnih(e) pogodb(e) z izbrano (najugodnejšo) banko ter črpanje kredita za posamezen projekt oz. investicijo največ do višine načrtovane vrednosti (odvisno od likvidnostne situacije proračuna) izvršeno začetek junija 2015 ali kasneje, do tedaj pa mora občina izpeljati zahteven in praviloma dolgotrajen postopek zadolžitve, predpisan s Pravilnikom o postopkih zadolževanja občin (pridobitev soglasja Ministrstva za finance k začetku postopka zadolževanja, izvedba razpisnega postopka izbire bančnih ponudb za kreditiranje, pridobitev soglasja Ministrstva za finance k zadolžitvi).

Glede na to, da bo(do) črpanje(a) kredita(ov) steklo(a) šele sredi leta 2015, pričakujemo, da bo prvo vračilo glavnice dolga v plačilo zapadlo šele januarja 2016 oziroma bo bremenilo proračun občine za leto 2016, saj smo predpostavili dogovor o šestmesečnem moratoriju na odplačilo glavnice, zaradi česar Račun financiranja za leto 2015 z **odplačili dolga** zaradi najema načrtovanega(ih) dolgoročnega(ih) posojil(a) **ostaja neobremenjen**.

V povezavi s servisiranjem načrtovanega najema dolgoročnega(ih) posojil(a) v letu 2015 že predvidevamo proračunsko obremenitev iz naslova plačil obresti v posebnem delu proračuna za leto 2015 (proračunska postavka 042202 »Odplačilo obresti«). Pričakovano črpanje posojil naj bi se začelo izvrševati začetek junija 2015, moratorij na odplačilo obresti pa ni možen, kar pomeni, da bodo obveznosti za prvih šest mesecev iz tega naslova zapadle v plačilo že v breme proračuna za leto 2015.

Po informativnem amortizacijskem načrtu odplačila (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 3,65 % = 3,785 %, spremenljiva) in 5-letno odplačilno dobo posojila s šestmesečnim odlogom odplačila glavnice. Mesečni obroki odplačila glavnice bi znašali 22.092,59 EUR (oz. na letni ravni 265.111,08 EUR), skupni znesek plačanih obresti pa bi v celotnem obdobju odplačevanja kredita dosegel 127.974,00 EUR.

V posebnem delu proračuna za leto 2015 smo na proračunski postavki 042203 »Stroški financiranja in upravljanja z dolgom« predvideli tudi sredstva za kritje stroškov postopka odobritve in zavarovanja najetega posojila.

Če bo Občina Tolmin v letu 2015 dejansko izpeljala zadolžitev oz. zadolžitve do skupne načrtovane višine 1.193.000,00 EUR, bo višina letnih obremenitev proračuna iz naslova zadolževanja (odplačilo glavnice in obresti) pod vrednostjo največjega možnega obsega zadolžitve, kot ga določa 10. b člen Zakona o financiranju občin. Po slednjem se občina v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti (glavnica in obresti) iz naslova posojil, finančnih najemov, blagovnih kreditov (obrokov) in potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov (javnih zavodov) in javnih podjetij v posameznem letu odplačevanja ne preseže 8,00 % realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke državnega proračuna za investicije, prejeta sredstva iz proračuna EU ter prihodke režijskih obratov.

Potemtakem je zadolževanje Občine Tolmin v letu 2015 možno, če **obveznosti odplačila glavnice in obresti od potencialno najetij posojil** (predlog odloka o proračunu za leto 2015 predvideva zadolžitev največ do višine 1.193.000,00 EUR) **in potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev javnim zavodom in javnemu podjetju** (v letu 2013 je bilo izdano poroštvo LTO-ju Sotočje za zadolžitev za sanacijo mostu v Tolminskih koritih in za projekt Bimobis, iz naslova katerih neodplačan del kreditne obveznosti trenutno znaša skupaj 78.000,00 EUR) **v posameznem letu odplačil ne presežejo 890.625,00 EUR**. Na podlagi informativnega načrta odplačil za odplačilo v letu 2015 potencialno najetih posojil (skupaj največ do 1.193.000,00 EUR s 5-letno odplačilno dobo) bi v prvem letu odplačila dolga (2016 – takrat bodo kreditne obveznosti najvišje, ker bodo proračun poleg glavnice bremenile še vedno visoke obresti, saj se te obračunavajo od neodplačanega dela dolga) višina glavnice in obresti znašala skupaj približno 306.345,00 EUR. Četudi k temu prištejemo potencialno obveznost iz naslova obeh izdanih poroštev za zadolžitev LTO-ja (po najslabšem možnem scenariju bi ta v letu 2015 lahko znašala 46.000,00 EUR), dosežemo **le 39,56 % vrednosti, ki opredeljuje zgornjo dopustnost zadolževanja občine**.

Račun financiranja za leto 2015, po upoštevanju predstavljene projekcije financiranja, **izkazuje načrtovan PRESEŽEK v višini 1.193.000,00 EUR**.

2.4. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2014

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2014, ki je enakovredno stanju »Splošnega sklada za drugo« - ta se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00 in je ugotovljeno z zaključnim računom proračuna občine za leto 2014 - znaša skupaj **1.965.871,78 EUR**.

Pri pripravi finančnih načrtov KS za leto 2015 je bil upoštevan tudi podatek o stanjih na posameznih podračunih KS na dan 31. 12. preteklega leta. Kumulativni seštevek neporabljenih sredstev KS ob koncu leta 2014 je znašal 74.967,17 EUR, kot sledi:

zap. št.	krajevna skupnost	stanje sredstev 31. 12. 2014 = prenos sredstev v proračun leta 2015 (v EUR)
1	Dolenja Trebuša	5.931,40
2	Dolje - Gabrje	16.396,98
3	Gorenja Trebuša	1.875,74
4	Grahovo ob Bači	5.320,30
5	Hudajužna - Obloke	1.543,31
6	Idrija pri Bači	8.756,14
7	Kamno - Selce	514,38
8	Kneža	232,53
9	Ljubinj	898,29
10	Most na Soči	105,87
11	Pečine	481,93
12	Podbrdo	17,55
13	Poljubinj	7.111,31
14	Ponikve	1.227,67
15	Rut - Grant	1.643,00
16	Slap ob Idrijci	3.108,12
17	Stržišče	358,25
18	Šentviška gora	86,59
19	Tolmin	9.101,25
20	Tolminski Lom	839,91
21	Volarje	1.033,88
22	Volče	5.153,19
23	Zatolmin	3.229,58

Stanje sredstev na podračunu posamezne krajevne skupnosti na dan 31. 12. 2014 se prenese v proračun za leto 2015, in sicer se v višini prenosa sredstev povečajo odhodki v finančnem načrtu te iste krajevne skupnosti.

Vse bilance financiranja v skupnem znesku izkazujejo spremembo (primanjkljaj) stanja sredstev na računu v višini 1.965.871,78 EUR, kar je enako prenosu presežka sredstev iz preteklih let (t. j. stanje »Splošnega sklada za drugo« 31. decembra 2014). Del presežka prihodkov in prejemkov nad odhodki in izdatki iz leta 2014 bo v letu 2015 namenjen plačilu pogodbenih obveznosti iz preteklega(ih) let(a) oziroma v preteklem(ih) letu(ih) že prevzetih obremenitev, preostali del prenesenih sredstev iz preteklega leta pa se bo namenil financiranju drugih izdatkov proračuna v letu 2015.

3. POSEBNI DEL

Posebni del proračuna sestavljajo **finančni načrti neposrednih uporabnikov občinskega proračuna** (institucionalna klasifikacija), le-ti pa so sestavljeni po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih (programska klasifikacija) ter po proračunskih postavkah - kontih (ekonomska klasifikacija).

V posebnem delu proračuna so torej proračunske postavke skladno s programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov razvrščene v ustrezne programe in podprograme glede na področje proračunske porabe, v katero sodijo. Izdatki občinskega proračuna so znotraj posamezne proračunske postavke knjiženi na ustrezen računovodski konto, po katerem je odhodek zajet v splošnem delu proračuna.

V nadaljevanju podrobneje predstavljamo načrtovane odhodke proračuna Občine Tolmin za leto 2015 znotraj posameznih finančnih načrtov neposrednih uporabnikov (občinski svet, župan, nadzorni odbor, občinska uprava in 23 krajevnih skupnosti), razdelano po posameznih proračunskih postavkah posebnega dela proračuna.

Obrazložitve posebnega dela ne sledijo strukturi iz priloženega izpisa posebnega dela proračuna, temveč si proračunske postavke znotraj posameznega finančnega načrta sledijo po zaporedju šifer proračunskih postavk.

BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV - ODHODKI

3.1. FINANČNI NAČRT 0001: OBČINSKI SVET

010101 Delovanje občinskega sveta in odborov

Izračun pričakovanih izdatkov, vezanih na delovanje Občinskega sveta Občine Tolmin (v nadaljevanju: občinski svet) v letu 2015, sloni na predpostavki, da bo v letu 2015 opravljenih 9 sej občinskega sveta in temu ustrezno število sej delovnih teles, kot izhaja iz Programa dela Občinskega sveta Občine Tolmin za leto 2015, sprejetega 20. januarja 2015.

Obravnavana proračunska postavka vključuje stroške, katerih vsebino in višino opredeljuje Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 42/2009, 25/2011). Gre za stroške, povezane z izplačilom **dela plače članom občinskega sveta ter članom delovnih teles** (odborov, komisij - razen nadzornega odbora) za opravljanje funkcije (udeležba na seji občinskega sveta/delovnega telesa, dodatek za vodenje seje občinskega sveta/delovnega telesa), **nagrade za opravljeno delo članom delovnih teles, ki niso člani občinskega sveta**, ter **povračila stroškov** članom občinskega sveta in delovnih teles (povračilo prevoznih stroškov za udeležbo na seji skladno z Zakonom za uravnoteženje javnih financ).

Poleg tega planski okvir v višini **5.080,00 EUR**, 5,00 % nižji od lanskoletne realizacije, vključuje tudi sredstva za izplačilo **nagrad članom projektnih skupin, delovnih skupin, strokovnih komisij, uredniških odborov in drugih komisij** ter skupin, katerih imenovanje je v pristojnosti župana ali občinskega sveta.

Pri določitvi potrebnih sredstev smo izhajali iz trenutno aktualne (že znižane) osnove za izračun sejin in nagrad (kot posledica znižane županove osnovne plače skladno s sprejetim dogovorom o podaljšanju varčevalnih ukrepov na področju plač v javnem sektorju v leto 2015) ter trenutno veljavnih, z letom 2014 višjih prispevkov za socialno varnost, ki se odvajajo od izplačanih sejin, nagrad in povračil stroškov (od 1. januarja 2014 velja določba 18. člena Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju, ki je opredelila obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje na podlagi drugega pravnega razmerja).

Upošteva je predstavljena planska izhodišča je za izplačilo sejin članom občinskega sveta in nagrad zunanjim članom delovnih teles občinskega sveta s proračunom za leto 2015, skupaj s povračili prevoznih stroškov, zagotovljenih **43.430,00 EUR**. K temu so prišteti še z izplačilom le-teh povezani prispevki za socialno varnost, vključno s prispevki za socialno varnost, ki se odvajajo od nagrad članom komisij in podobnih posvetovalnih skupin, ki naj bi znašali **4.550,00 EUR**.

Kumulativno naj bi za zgoraj naštete namene v letu 2015 potrebovali skupaj **53.060,00 EUR**.

010103 Financiranje političnih strank

1. Redno sofinanciranje strank:

Sredstva, ki se v letu 2015 namenijo sofinanciranju delovanja političnih strank na območju občine Tolmin, so primerjalno na veljavno plansko vrednost iz leta 2014 nominalno znižana za 5,00 %, kot posledica sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2015, dodatno pa znižana še za delež, enak deležu izvoljenih svetniških mandatov, ki jih niso kandidirale politične stranke, v skupnem številu svetniških mandatov (9/22).

Občinski proračun za leto 2015 naj bi torej sofinanciranju osmih političnih strank, ki so kandidirale na zadnjih volitvah za občinski svet in dobile najmanj 50,00 % glasov, potrebnih za izvolitev enega člana občinskega sveta, namenil skupaj **8.433,50 EUR**, pri čemer se sredstva med stranke delijo sorazmerno številu glasov volivcev, ki jih je stranka dobila na volitvah.

Razdelitev sredstev za **sofinanciranje delovanja političnih strank** v letu 2015 prikazuje sledeča tabela:

Stranka	Število prejetih glasov	% delitve	Pripadajoča sredstva
SDS	660	20,79 %	1.753,33 EUR
N.SI	462	14,56 %	1.227,92 EUR
SD	528	16,64 %	1.403,33 EUR
SLS	483	15,21 %	1.282,73 EUR
AKACIJE	128	4,03 %	339,87 EUR
ZZP	322	10,15 %	856,00 EUR
SMC	221	6,96 %	586,97 EUR
DeSUS	370	11,66 %	983,35 EUR
Skupaj	3174	100,00 %	8.433,50 EUR

2. Povračilo stroškov volilne kampanje:

Letošnji plan, ki se nanaša na financiranje političnih strank, je izjemoma povečan, saj je za razliko od preteklega leta na tem mestu vključeno tudi delno povračilo stroškov političnim strankam in listam v zvezi z volilno kampanjo v okviru lokalnih volitev v letu 2014, in sicer za volitve v občinski svet (v višini 0,33 EUR/glas) ter za 1. krog volitev župana (0,12 EUR/glas).

Skladno s 24. in 26., v zvezi z 28. členom Zakona o volilni in referendumski kampanji – ZVRK (Uradni list RS, št. 41/2007,11/2011,98/2013, 8/2015) ter Sklepom o delni povrnitvi stroškov volilne kampanje za lokalne volitve v občini Tolmin v letu 2014 (Uradni list RS, št. 53/2014) pripadajo posameznim strankam oziroma listam naslednji zneski:

OBČINSKI SVET							
Stranka oz. lista	Število prejetih glasov					Znesek povračila (po sklepu)	
	VE1	VE2	VE3	VE4	Skupaj	EUR/glas	Skupaj (EUR)
SDS	185	236	145	94	660	0,33	217,80
N.SI	174	137	75	76	462	0,33	152,46
SD	141	97	79	211	528	0,33	174,24
SLS	82	167	116	118	483	0,33	159,39
ZZP	94	65	66	97	322	0,33	106,26
SMC	98	55	68	/	221	0,33	72,93
DeSUS	99	90	73	108	370	0,33	122,10
AKACIJE	78	23	19	8	128	0,33	42,24
Lista Uroša Brežana	417	299	309	415	1440	0,33	475,20
Lista DOR	204	64	/	/	268	0,33	88,44
SKUPAJ:					4882	0,33	1.611,06

ŽUPAN - 1. KROG			
Stranka, lista (županski kandidat)	Število prejetih glasov	Znesek povračila (po sklepu)	
		EUR/glas	Skupaj (EUR)
Lista Uroša Brežana (Uroš Brežan)	3495	0,12	419,40
Lista DOR (Martina Klanjšček)	1465	0,12	175,80
SKUPAJ:	4960	0,12	595,20

OBČINSKI SVET IN ŽUPAN SKUPAJ	
občinski svet	1.611,06 EUR
župan - 1. krog	595,20 EUR
SKUPAJ	2.206,26 EUR

Prikazani zneski so izračunani na podlagi prej omenjenega sklepa, ki v 3. oziroma 4. členu določa, da imajo organizatorji volilne kampanje za člane občinskega sveta pravico do povrnitve stroškov volilne kampanje v višini 0,33 EUR, za župana pa 0,12 EUR za dobljeni glas, pri čemer skupni znesek povrnjenih stroškov ne sme preseči zneska porabljenih sredstev, ki je razviden iz poročila občinskemu svetu in računskemu sodišču. Navedeni zneski torej predstavljajo zgornjo omejitev, do katere so posamezne stranke in liste upravičene, dejanske zneske pa bo mogoče določiti na podlagi poročila, ki ga morajo upravičenke predložiti v roku 6 mesecev od dneva objave uradnega izida volitev, torej do 8. aprila 2015. **Najvišji možni skupni znesek za povračilo stroškov volilne kampanje za volitve v občinski svet ter 1. krog županskih volitev v okviru lokalnih volitev 2014 pa znaša 2.206,26 EUR.**

3.2. FINANČNI NAČRT 0002: NADZORNI ODBOR

020201 Delovanje nadzornega odbora

Proračunska postavka vključuje izdatke, katerih vsebino in višino opredeljuje Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 42/2009, 25/2011). Gre za stroške, povezane z izplačilom **nagrad za opravljanje funkcije predsednici in članom nadzornega odbora** (sejnine za udeležbo na sejah nadzornega odbora, občinskega sveta in delovnih teles) ter **nagrad za izvedbo nadzorov** članom nadzornega odbora, ki bodo v letu 2015 s sklepi nadzornega odbora pooblašteni za izvedbo nadzornih nalog. V okviru te postavke se evidentirajo tudi sredstva za plačilo stroškov **udeležbe na strokovnih seminarjih**, ki se jih bodo v letu 2015 udeležili člani nadzornega odbora, in **povračila stroškov** članom nadzornega odbora (povračilo prevoznih stroškov za udeležbo na sejah skladno z Zakonom za uravnoteženje javnih financ).

Na podlagi 16. februarja 2015 sprejetega **Programa dela Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2015** (v prilogi), je plan sredstev za izplačilo nagrad pripravljen ob predpostavki, da bo v letu 2015 izvedenih osem sej nadzornega odbora, da se bo vsak član nadzornega odbora udeležil tudi dveh sej občinskega sveta in da bodo v letu 2015 izvedene tri nadzorne naloge (en zelo zahteven in dva manj zahtevna nadzora, vsak nadzor pa bodo opravili trije oziroma dva člana nadzornega odbora). Z naštetimi vsebinami povezane nagrade članom nadzornega odbora, vključno s povračili potnih stroškov in obveznimi datjavami, naj bi občinski proračun obremenile za skupaj **5.864,00 EUR**.

Sredstva za delovanje nadzornega odbora v letu 2015 so načrtovana z upoštevanjem predvidenih aktivnosti iz sprejetega programa dela in z njim povezanega finančnega načrta, ovrednotenega upošteva je trenutno aktualne (že znižane) osnove za izračun nagrad (kot posledica znižane županove osnovne plače skladno s sprejetim dogovorom o podaljšanju varčevalnih ukrepov na področju plač v javnem sektorju v leto 2015) ter trenutno veljavnih stopenj za prispevke za socialno varnost, ki se odvajajo od izplačanih nagrad in povračil stroškov.

Dodatno so v višini **600,00, EUR** zagotovljena tudi sredstva za plačilo stroškov udeležbe dveh članov nadzornega odbora na enem izmed strokovnih seminarjev/posvetov/izobraževanj, ki bodo v letu 2015 organizirani na temo delovanja nadzornih odborov občin.

Za zgoraj predstavljene namene naj bi v letu 2015 zadoščalo **skupaj 6.464,00 EUR**, dobrih 117,00 %, nad doseženo realizacijo teh stroškov v letu 2014, kar opravičuje dejstvo, da je finančni načrt nadzornega odbora v letu 2014 bremenilo izplačilo zgolj enega opravljenega nadzora, v letu 2015 pa je načrtovana izvedba treh.

3.3. FINANČNI NAČRT 0003: ŽUPAN

030101 Plače in nadomestila župana

Strošek plače župana je načrtovan skladno z veljavno zakonodajo (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon za uravnoteženje javnih financ). Župani občin s številom prebivalcev od 5.001 do 15.000 so uvrščeni v 51. plačilni razred (to predstavlja **I. bruto oz. osnovno plačo**, prikazano na kontu 4000). Izračun potrebnega obsega sredstev za pokrivanje osnovne plače župana v letu 2015 sloni na ažuriranem podatku o višini dejansko izplačanih plač županu v zadnjih mesecih leta 2014, ki upošteva znižane vrednosti plačnih razredov plačne lestvice, kot so se zaradi varčevalnih ukrepov s področja plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju uporabljali do 31. decembra 2014. Skladno z Dogovorom o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015 (Uradni list RS, št. 95/2014) se namreč uporaba znižane vrednosti plačnih razredov, ki je sicer ukrep začasne narave, podaljšuje do 31. decembra 2015.

Županu k plači pripada le **dodatek na delovno dobo**. Ker znižane vrednosti plačnih razredov na višino dodatkov k plači ne vplivajo, je pri načrtovanju sredstev za izplačilo dodatka na delovno dobo upoštevana rast, in sicer za zakonsko določenih 0,33 % za dopolnjeno leto delovne dobe.

Glede na to, da je zaposlitev župana sklenjena kot redno delovno razmerje, so v plan vključeni še ostali stroški dela, in sicer stroški **obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost** ob upoštevanju obstoječih prispevnih stopenj na I. bruto (konto 4010 - Prispevek ZPIZ; konto 4011 - Prispevek ZZSZ; konto 4012 - Prispevek za zaposlovanje; konto 4013 - Prispevek za porodniško varstvo), **premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja** (konto 4015, skladno s prej omenjenim dogovorom o ukrepih za zmanjševanje obsega stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 se premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja vplačujejo v prvi polovici leta 2015 v 90,00% znižani, v naslednjem štirimesečnem obdobju 2015 v 85,00% znižani in v zadnjih dveh mesecih 2015 v 70,00% znižani višini premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1. 1. 2013) ter **povračilo regresa za prehrano med delom** (konto 4002), upošteva ZUJF, za funkcionarje določeno v višini 3,52 EUR. Skladno s prej omenjenim dogovorom o podaljšanju oz. dodatnih varčevalnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2015, po katerem so do **regresa za letni dopust** upravičeni le funkcionarji, ki so uvrščeni v 50. ali nižji plačni razred, regres za letni dopust (konto 4001) županu v letu 2015 ne pripada.

Izdatki za službena potovanja župana, ki so namenjeni predvsem povračilu stroškov, ki jih ima župan pri delu in v zvezi z njim (stroški za službena potovanja doma in v tujini – dnevnice, kilometrina, parkirnina ipd.), kot določa področna zakonodaja in občinski Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov, so načrtovana v 10,00% skromnejšem obsegu kot predhodno leto.

Kumulativni znesek proračunskih sredstev, ki naj bi v letu 2015 zadoščal pokrivanju plače in povračil stroškov, povezanih z delom župana, je ocenjen na 47.454,00 EUR, kar je 2,58 % pod veljavno plansko vrednostjo iz leta 2014.

Pri tem velja opozoriti, da je v tem primeru celoletna realizacija stroškov preteklega leta neoprijemljivo izhodišče - zaradi uveljavljanja »očetovskega« dopusta župana v letu 2014 je bila namreč realizacija

osnovne plače in nanjo vezanih prispevkov za socialno varnost za skoraj 2.000,00 EUR nižja kot bi bila sicer.

030102 Plače in nadomestila podžupana

Postavka vključuje povračila stroškov podžupanje, ki jih ima pri delu in v zvezi z njim, kot določa področna zakonodaja (Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon za uravnoteženje javnih financ) in občinski Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov.

Med druge operativne odhodke je tako vključena **plača podžupanje** (oblika dela po podjemni pogodbi ter prispevki za socialno varnost na pogodbeno delo). Podžupanja Občine Tolmin je skladno z veljavno zakonodajo uvrščena v 43. plačilni razred. Ker svoje delo opravlja nepoklicno, ji skladno z Zakonom o lokalni samoupravi pripada največ 50,00 % plače, ki bi jo dobila ob poklicnem opravljanju funkcije, pri čemer višino plače določi župan ob upoštevanju obsega podžupanovih pooblastil. Pri nepoklicnih podžupanah je potrebno upoštevati tudi določilo 34. b člena Zakona o lokalni samoupravi, na podlagi katerega se pri izračunu plače dodatka za delovno dobo ne upošteva.

Začetek tekočega mandata je za opravljanje te funkcije župan imenoval podžupanjo s plačo v višini 40,00 % plače poklicnega podžupana. V času priprave tega dokumenta občinski proračun bremeni plača ene podžupanje, obstoji pa potencialna možnost, da bo župan imenoval še enega podžupana(-njo), zato smo pri načrtovanju potrebnih sredstev za delo podžupana predvideli plačo podžupanje za celoletno obdobje prejetanja, dodatno pa še plačo morebitnega podžupana(-nje) za desetmesečno obdobje. Izračun potrebnih sredstev temelji na nominalni ravni mesečne plače podžupana, izplačane v letu 2014, ki že upošteva učinke Zakona za uravnoteženje javnih financ.

Masa sredstev za dejavnost podžupanov v letu 2015, ki poleg sredstev za plače - v sicer zanemarljivem znesku - vključuje tudi sredstva za povračila potnih stroškov v zvezi z opravljanjem funkcije, je načrtovana v vrednosti 22.095,00 EUR, kar primerjalno na doseženo vrednost predhodnega leta, ko je plača podžupana občinski proračun bremenila le 11 mesecev, predstavlja dvakratni porast.

030103 Reprezentanca

Sredstva, zagotovljena na tej proračunski postavki, se namenjajo kritju stroškov reprezentance župana, občinske uprave, občinskega sveta in delovnih teles (odborov, komisij, občinskega štaba Civilne zaščite ...), stroškov protokolarnih dogodkov, obiskov delegacij in podobno.

Zaradi sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2015, se planski okvir sredstev za kritje reprezentančnih stroškov zniža za 5,00 % glede na nominalno vrednost veljavnega plana za leto 2014, predhodno znižanega za opravljene prenose proračunskih sredstev županove rezerve (sprejeti plan za leto 2014). Upošteva se podatek o doseženi porabi iz naslova nastalih reprezentančnih stroškov v letu 2014 (dosegla je 62,00 % načrtovane) so pričakovanja, da bodo v letu 2015 razpoložljiva sredstva kljub skrčenemu obsegu zadoščala kritju pričakovanih reprezentančnih potreb, povsem upravičena.

030104 Protokolarna darila Občine Tolmin

Stroškovno mesto župana, v okviru katerega se v letu 2015 zagotavljajo sredstva za kritje stroškov protokolarnih daril občine, drugih priložnostnih in novoletnih daril je - zaradi sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe za leto 2015 - ovrednoteno s 5,00% nižjo vrednostjo, primerjalno na nominalno vrednost veljavnega plana za leto 2014, predhodno znižanega za opravljene prenose proračunskih sredstev županove rezerve (sprejeti plan za leto 2014). Predvidena planska poraba je tako za leto 2015 nominalno enaka 2.256,00 EUR, kar je skoraj 15,00 % pod doseženo lanskoletno porabo.

030402 Občinski praznik

Za leto 2015 načrtovana sredstva za kritje stroškov, povezanih z organizacijo in izvedbo občinskega praznika v mesecu maju - med katere vključujemo stroške organiziranja in izvedbe prireditvev, srečanj, zaključne slavnostne prireditve in drugih, s tem povezanih protokolarnih dogodkov po programu

občinskega praznika, stroške pisarniškega materiala, obveščanja javnosti, izplačil honorarjev nastopajočim, pogostitev in drugih spremljajočih aktivnosti – so enakovredna 5,00% skrčenemu obsegu sredstev po veljavnem planu leta 2014, ki pa je bil realiziran le 60,00%. Lanskoletna poraba je bila, primerjalno na pretekla leta, izjemoma nižja, čemur gre zahvala občinskim nagrajencem, ki so program slavnostne seje sooblikovali in izvedli brezplačno.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se planska poraba sredstev za kritje stroškov organiziranja in izvedbe občinskega praznika v letu 2015 posledično ustali na nominalni vrednosti 6.408,00 EUR, pri čemer se z istočasno prilagoditvijo notranje strukture stroškov na ravni kontov poskuša čim bolj približati v tem trenutku pričakovanim ekonomskim (stroškovnim) namenom porabe.

030403 Pokroviteljstva občine

V proračunu so načrtovana sredstva za sofinanciranje pomembnejših prireditvenih programov, ki so zaradi svoje tradicionalnosti, odmevnosti, širše (tudi mednarodne) udeležbe ter pestrosti vsebin ocenjeni kot programi izrednega pomena za promocijo in prepoznavnost občine, zlasti na kulturnem, turističnem, športnem in gospodarskem področju. Občina Tolmin bo v letu 2015, podobno kot v preteklih letih, prevzela pokroviteljstvo naslednjih prireditev oz. programskih sklopov prireditev:

1. Noč na jezeru na Mostu na Soči, in sicer za naslednje akcije:
 - srečanje gospodarstvenikov Primorske (organizator: Turistično društvo Most na Soči),
 - mednarodna likovna kolonija (organizator: Turistično društvo Most na Soči),
 - tradicionalno srečanje članov Zveze borcev in upokojencev Tolminske (organizator: Krajevna organizacija ZB NOV Most na Soči).
2. Kmečki praznik (organizator: KZ Tolmin z.o.o. skupaj z društvi s področja kmetijstva in turizma).
3. Gorski maraton štirih občin (organizator: Turistično društvo Podbrdo).
4. Prireditve v Tolminu (iz tega dela bodo financirane odmevnejše prireditve, ki bodo izvedene na ožjem območju mesta Tolmin – Kreativni tabor Sajeta, Puntarski dnevi).
5. Dobrodelni koncert Gora Rocka (organizator: Športno društvo Šentviška Gora).
6. »Tminsko novoletno rajanje« - večdnevni program novoletnih dogodkov in prireditev v Tolminu, v pričakovanju leta 2016.

Poleg naštetih se bodo iz te proračunske postavke pokrivali tudi stroški prireditvenih (pokroviteljskih) dogodkov, katerih organizacijo in izvedbo bo v letu 2015 prevzela Občina Tolmin neposredno, in za katere pričakujemo, da bodo vezani predvsem na obeležitev spomina na 100. obletnico začetka Soške fronte, in drugih, že tradicionalnih skupnih prireditev, skladno z dogovorjenim razdelilnikom pokrivanja stroškov s strani posameznih občin v Zgornjem Posočju ali širše (praznovanje Dneva državnosti, ki bo 24. junija 2015 v Bovcu, 45. novoletno srečanje Slovencev Videmske pokrajine in Posočja, ki je bilo 17. januarja 2015 v Kobaridu, praznovanje priključitve Primorske matični domovini, katero bo septembra 2015 gostil Tolmin).

Sredstva za zgoraj naštete namene se v letu 2015 zagotavljajo v znesku 45.000,00 EUR, tj. v nominalni višini izhodiščno sprejetega plana za leto 2014 oziroma skoraj za 17,00 % pod doseženo porabo za naštete in sorodne namene v letu 2014. Slednje pomeni, da bo občinsko pokroviteljstvo enakemu oziroma primerljivemu prireditvenemu programu v letu 2015 znotraj razpoložljivega finančnega okvira v celoti izvedljivo le ob privzetem omejevanju proračunske podpore posameznim prireditvenim dogodkom, primerjalno na preteklo prakso.

030705 Pripravljenost Civilne zaščite in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč

V okviru te proračunske postavke so na posameznih kontih načrtovana sredstva za kritje stroškov, povezanih s pripravljenostjo Civilne zaščite (CZ) in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč (ZRP), in sicer:

Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve« – iz teh sredstev se krije:

- različen material in storitve za potrebe zaščite, reševanja in pomoči. Gre za potrošni material, potreben za opravljanje nalog ZRP oz. za opremljanje pripadnikov sil za ZRP ter za razne storitve,

kot so stroški prireditvev, srečanj ipd. Podroben plan aktivnosti za leto 2015 še ni pripravljen, zato je za te namene planirani znesek 475,00 EUR okviren, za 5,00 % nižji od izhodiščno sprejetega plana in za 40,00 % nižji od realizacije preteklega leta.

Konto 4023 »Prevozni stroški in storitve« – iz teh sredstev se bodo predvidoma krili:

- stroški do 300,00 EUR za odvoz enega kontejnerja na lokacijo, ki jo določi lastnik, to je Uprava RS za zaščito in reševanje – ta ga je občini posodila za potrebe zasilnega bivališča stanovalca na Kneži, katerega stanovanje je ogrozil zemeljski plaz.

Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje« – iz teh sredstev se krije:

- stroške urejanja in vzdrževanja objektov CZ (zaklonišče in skladišče). V letu 2015 je načrtovan redni tehnični pregled zaklonišča v objektu Gregorčičeva ulica 18/a v Tolminu. Opravljen servis zaklonišča z izpolnitvijo osnovnih predpisanih zahtev za funkcionalnost zaklonišča, obnova filtrov za filtroventilacijske naprave in tehnični pregled pooblaščen organizacije so temeljni pogoji za pridobitev potrdila o primernosti javnega zaklonišča. Na podlagi pridobljene ponudbe ustrezno usposobljenega izvajalca bodo stroški naštetih aktivnosti dosegli 6.600,00 EUR;
- vzdrževanje opreme CZ na terenu, predvsem kontrola in vzdrževanje gasilne opreme po oddaljenih vaseh in zaselkih, ki jo v primerih požarov ali v drugih nujnih primerih lahko uporabijo prebivalci pred prihodom gasilcev. Temu namenjena planska sredstva se zagotavljajo v višini 1.000,00 EUR, primerljivo preteklim letom. V letu 2015 se na tem mestu prvič dodatno pojavljajo tudi sredstva za kritje stroškov **pregleda gasilnih hidrantov**, kot to občini kot lastniku nalaga Pravilnik o preizkušanju hidrantnih omrežij (Uradni list RS, št. 22/1995) in po katerem naj bi se redni tehnični nadzor hidrantnih omrežij opravljal najmanj enkrat letno – izvajalec bo določen na podlagi postopka javne izbire (za zagotavljanje požarne varnosti v delu, ki se nanaša na vzdrževanje hidrantov, je še naprej zadolžena Komunala Tolmin d.o.o.). Za ta namen se v letu 2015 zagotavlja 5.400,00 EUR, kar naj bi zadoščalo za pregled vseh 442 gasilnih hidrantov na območju občine. Strošek vključuje kilometrino, pripravo potrebne dokumentacije, pregled in izdelavo poročila o pregledu hidrantov;
- pogodbeno periodična kontrola (dvakrat letno) in tekoče vzdrževanje sistema alarmiranja v občini Tolmin, ki obsega vse sirene in ostalo infrastrukturo tega sistema, čemur se namenja, primerljivo lanski porabi, 850,00 EUR.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki« – iz teh sredstev se krije:

- izdatke usposabljanj, vaj in drugih aktivnosti pripadnikov CZ ter članov društev in drugih organizacij, ki se vključujejo v sistem zaščite, reševanja in pomoči, za financiranje storitev s področja CZ, ki jih opravljajo društva, vključena v sistem ZRP, ter za financiranje vaj oz. prireditvev s področja zaščite, reševanja in pomoči (stroški obsegajo: potne stroške, stroške bivanja in prehrane, refundacijo delodajalcu zaradi izostanka iz dela ipd.). V letu 2015 je planirano usposabljanje ekipe za iskanje pogrešanih oseb v okviru sistema za tehnično reševanje (geofonistov) in ekipe prve pomoči Podbrdo. Poleg tega so na tem mestu načrtovani tudi izdatki za prehrano, povezani z izvedbo vaj in usposabljanj posameznih sestavov CZ. Za naštetu je v letu 2015 zagotovljenih 4.750,00 EUR;
- izdatke za pripravljenost Občinskega štaba Civilne zaščite (OŠCZ), za nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ ter stroške usposabljanj, vaj in drugih aktivnosti pripadnikov CZ. Na podlagi določil Uredbe o službi v Civilni zaščiti (Uradni list RS, št. 1/2008 in 99/2008) je občina s poveljnikom in člani OŠCZ sklenila pogodbo o službi v CZ, ki določa pravice in obveznosti občine in pogodbenega pripadnika CZ, med drugim tudi plačilo za pripravljenost, ki ga določa 16. člen Uredbe, ki med drugim pravi, da pogodbenemu pripadniku CZ pripada za vsak dan pripravljenosti za morebitni vpoklic k opravljanju nalog zaščite, reševanja in pomoči plačilo za pripravljenost do enega odstotka bruto minimalne plače. Na podlagi tega določila občina poveljniku CZ plačuje 0,4 odstotka, članom OŠCZ pa po 0,15 odstotka bruto minimalne plače dnevno. Temu se namenja 2.500,00 EUR. Nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ, v letu 2015 finančno načrtovano v višini 450,00 EUR, zajema morebitne poškodbe na usposabljanjih, vajah ali drugih aktivnostih.

Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« – sredstva iz tega naslova so namenjena:

- društvom, ki imajo z občino sklenjeno pogodbo o zagotavljanju pripravljenosti za reševanje in pomoč v primeru naravne ali druge nesreče (prejeta sredstva lahko porabijo za nabavo opreme

ali za usposabljanje svojih članov). Ta društva so: Gorska reševalna služba, Jamarska reševalna služba, potapljači, taborniki, skavti, kinologi in radioamaterji. Zaradi sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, so sredstva za ta namen v letu 2015 načrtovana v 5,00% nižjem obsegu, kot so bila zagotovljena v letu 2014, kar znaša 7.210,50 EUR..

Konto 4202 »Nakup gasilne in druge opreme« – sredstva iz tega naslova so namenjena:

- za nabavo gasilne opreme za potrebe občanov, ki se namesti v odročnih vaseh in zaselkih, kjer je intervencijski čas gasilcev zaradi oddaljenosti ali slabih povezav tako dolg, da začnejo prebivalci v primeru požara gasiti preden prispejo gasilci. Višina sredstev je v letu 2015 zagotovljena v 5,00% nižjem obsegu kot lansko leto, kar nominalno predstavlja 475,00 EUR – v tem trenutku namreč še nimamo vseh podatkov, kje bo to opremo potrebno zagotoviti oz. kje bi bilo potrebno dotrajano opremo nadomestiti z novo;
- za nabavo investicijske osebne in skupne opreme ekip in sestavov CZ, ki je predpisana z Odredbo o merilih za organiziranje in opremljanje enot CZ, ter druge opreme, potrebne za delovanje sistema zaščite, reševanja in pomoči. Med drugim gre tudi za nabavo uniform ter osebne zaščitne in reševalne opreme pripadnikov sil za CZ. Razen pripadnikov OŠCZ in ekip prve pomoči ostale sestave in ekipe CZ še niso opremljene. V letu 2015 nameravamo opremiti poverjenike za CZ in člane sektorskega štaba CZ, čemur se, primerjalno na sprejeti plan predhodnega leta, namenja 5,00% nižji planski okvir, nominalno določen v višini 4.750,00 EUR.

030706 Pripravljenost Gasilske zveze in PGD

V okviru te proračunske postavke so načrtovana sredstva za kritje stroškov, povezanih s pripravljenostjo Gasilske zveze Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev iz občine Tolmin, in sicer:

Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« – sredstva iz tega naslova so namenjena:

- **usposabljanju in opremljanju gasilcev, pripadnikov prostovoljnih gasilskih društev (PGD), delujočih v okviru Gasilske zveze (GZ) Tolmin, ki vključuje tudi delo z mladino ter delo s članicami in veterani.** O podrobni razdelitvi sredstev med posamezna PGD, v letu 2015 načrtovanih v višini **6.493,00 EUR**, odločajo gasilci sami v okviru GZ Tolmin, kjer uskladijo tudi program delovanja. Sredstva za usposabljanje in opremljanje predstavljajo le del sredstev za redno delovanje GZ in PGD. Preostali del sredstev za redno delovanje gasilske javne službe je opredeljen v okviru podprograma 07039002.

Konto 4310 »Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« – sredstva iz tega naslova so namenjena za:

- nabavo gasilske opreme posameznim PGD na način, kot ga določi Odbor za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin. Vir pokrivanja teh izdatkov predstavljajo namenska sredstva občinskega proračuna iz naslova požarne takse, ki se smejo porabljati za izboljšanje požarne varnosti in se lahko uporabijo le za nabavo ali sofinanciranje gasilskih vozil ter gasilske zaščitne in reševalne opreme. Občini jih po posebnem ključu – praviloma mesečno – nakazuje Odbor za dodeljevanje sredstev požarnega sklada RS (prihodkovno so izkazana na kontu 7400016 splošnega dela proračuna), takoj po prejemu pa se dodelijo GZ Tolmin, ki jih razporedi za namen, predviden po planu. Za **nabavo osebne zaščitne opreme ter druge gasilske opreme** (cevi...) se v letu 2015 nameni **35.546,00 EUR požarne takse**, preostali del porabe omenjenega namenskega vira pa je izkazan na proračunski postavki 030708.

030707 Delovanje CZ in drugih sil za ZRP

V okviru te proračunske postavke so na posameznih kontih načrtovana sredstva za kritje stroškov, povezanih z delovanjem Civilne zaščite in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč, in sicer:

Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije« – iz teh sredstev se krijejo:

- strošek komunalnih storitev za skladišče CZ v objektu Pod klancem 3/a v Tolminu;

- stroški uporabe GSM pretvornika, ki se uporablja kot dodatni oz. dopolnilni sistem alarmiranja gasilcev in drugih pripadnikov sil za zaščito, reševanje in pomoč tako, da pretvornik alarmni signal, usmerjen na pozivnike, preusmeri še na GSM oseb, na katere je naslovljen, ter stroški mobilnega telefona poveljnika CZ, ki mora biti za potrebe ZRP stalno dosegljiv. Ti ostajajo nominalno enaki planski porabi iz leta 2014.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki« – iz teh sredstev se krijejo:

- sejnine in potni stroški za prihod na seje pripadnikom Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin, vključno s pripadajočimi prispevki za socialno varnost.

030708 Delovanje Gasilske zveze in PGD

V okviru te proračunske postavke so na posameznih kontih načrtovana sredstva za kritje stroškov, povezanih z delovanjem Gasilske zveze Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev iz občine Tolmin, in sicer:

Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« – sredstva iz tega naslova so namenjena:

- v skupni višini **91.248,00 EUR za redno dejavnost Gasilske zveze (GZ) Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev (PGD) v občini**. Izdatki za redno dejavnost GZ obsegajo stroške dela in druge stroške, kot je ogrevanje, elektrika in drugi tekoči izdatki – za pokrivanje teh se zagotavlja 39.425,00 EUR. Redna dejavnost PGD obsega izdatke za zavarovanje članstva, tehnike in objektov, za zdravniške preglede operativnih gasilcev, za vzdrževanje objektov in vozil, za tehnične preglede vozil ter za razne akcije, srečanja in prireditve – za pokrivanje teh se zagotavlja 51.823,00 EUR. O podrobni razdelitvi sredstev med posamezna PGD odločajo gasilci sami v skladu z normativi. V proračunu so sredstva za redno delovanje GZ in PGD ločena od sredstev za usposabljanje in opremljanje, kar pomeni, da celoten znesek sredstev za redno dejavnost GZ predstavlja vsota, planirana na tem kontu in na istem kontu v okviru proračunske postavke 030706 »Pripravljenost GZ in PGD«, ki je vključena v podprogram 07039001.

Konto 4310 »Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« – vključuje:

- **redna proračunska sredstva v višini 25.674,00 EUR za sofinanciranje nabave gasilskega vozila GVGP-1 z nadgradnjo, za potrebe gašenja požarov v naravi pri PGD Dolenja Trebuša**. Občina Tolmin je z uspešno kandidaturo na Poziv za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje požarov v naravnem okolju v letu 2014 za to vozilo pridobila tudi **sredstva Ministrstva za obrambo, Uprave RS za zaščito in reševanje, v višini 24.200,00 EUR**. Pogodba o dodelitvi sredstev je bila s pristojnim ministrstvom podpisana septembra 2014, sredstva pa v odobreni višini v občinski proračun nakazana konec decembra 2014. Nabavna vrednost vozila, skupaj z nadgradnjo in pripadajočo opremo, je na podlagi že podpisane pogodbe o dobavi in financiranju gasilskega vozila ter pogodbe o izdelavi in dobavi nadgradnje vozila ovrednotena na okoli 62.344,00 EUR, viri finančnega pokritja pa so naslednji: 12.470,00 EUR oz. 20,00 % vrednosti vozila PGD Dolenja Trebuša, 24.200,00 EUR pridobljena razpisna sredstva in 25.674,00 EUR redna sredstva občinskega proračuna, vse v letu 2015. S proračunom za leto 2015 se v povezavi z nakupom omenjenega vozila na obravnavanem kontu 4310 torej izkazuje **skupaj 49.874,00 EUR** - poleg rednih sredstev proračuna Občine Tolmin za leto 2015 tudi 24.200,00 EUR iz naslova pridobljenih razpisnih sredstev, ki so bila v občinski proračun za ta namen s strani URSZR vplačana decembra 2014, januarja 2015 pa v tej višini tudi že namensko (pre)nakazana GZ Tolmin. V letu 2014 je bil izbran dobavitelj vozila in izvajalec nadgradnje, vozilo je že bilo tudi nabavljeno, v teku je izdelava nadgradnje. Vozilo bo skupaj z nadgradnjo dobavljeno do konca leta 2015;
- **namenska sredstva požarne takse v višini 8.000,00,00 EUR za sofinanciranje nabave gasilskega vozila GVGP-1 z nadgradnjo, za potrebe gašenja požarov v naravi pri PGD Podbrdo**. Skladno z odločitvijo Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin je bilo sofinanciranje tega vozila s sredstvi požarne takse v višini 10.000,00 EUR izvedeno že v letu 2014, delno pa bo še v letih 2015 in 2016, vsakokrat v višini 8.000,00 EUR v breme sredstev požarne takse. Gasilsko vozilo, katere investicijska vrednost znaša 59.707,00 EUR, je bilo dobavljeno v letu 2014, viri financiranja pa so poleg požarne takse še lastna sredstva PGD

Podbrdo (12.362,00 EUR) in sredstva, ki jih društvo pridobilo s prijavo na razpis Ministrstva za obrambo (21.345,00 EUR);

- **redna proračunska sredstva v višini 40.000,00 EUR za izgradnjo prizidka h gasilskemu domu** na Lavričevi ulici 1 v Tolminu za potrebe garažiranja gasilskih vozil. PGD Tolmin se srečuje s prostorsko stisko, za vozilo za prevoz gasilskega moštva in kontejner za skladiščenje gasilske opreme se trenutno koristi parkirišče pred gasilskim domom. Prizidek bo grajen k vzhodni fasadi objekta tako, da bo razširjen garažni prostor. Gradbeno dovoljenje je že pridobljeno, društvo je že pridobilo tudi ponudbe izvajalcev del, po najugodnejši naj bi gradbeni poseg zahteval nekaj nad 40.000,00 EUR.

032301 Tekoča proračunska rezerva

Sredstva splošne proračunske rezervacije, katera župan skladno z Zakonom o javnih finančah in odlokom o proračunu Občine Tolmin za tekoče leto lahko uporabi za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da sredstva niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati, so za leto 2015, primerjalno na veljavno plansko oz. realizirano vrednost v letu 2014, skrčena za 5,00 %. Temu botruje odločitev župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2015, kar se nominalno odrazi z rezervacijo sredstev v znesku 28.052,00 EUR.

3.4. FINANČNI NAČRT 0004: OBČINSKA UPRAVA

040201 Stroški plačilnega prometa (UJP, BS, banke)

Plan v skupnem znesku 3.450,00 EUR zagotavlja sredstva, namenjena plačilom bančnih storitev (provizija za pologe bankovcev na gotovinski račun pri poslovni banki, nadomestila za vodenje računa, stroški komisijskih poslov...) in plačilom storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet. Ob prenosu poslovanja na Banko Slovenije je bila podpisana pogodba o povračilu stroškov za finančne transakcije, poleg tega pa Upravi za javna plačila plačujemo tudi stroške praznjenja prehodnih računov na vplačilne račune občine.

Pričakovani stroški so v delu pokrivanja storitev bankam za leto 2015, spričo uvedbe elektronskega poslovanja z e-računi v javnem sektorju, vzpostavljenega 1. januarja 2015, predvideni kot štirikratnik iz tega naslova lanskoletne dosežene porabe, kar znaša 2.000,00 EUR. Gre za oceno, saj v tem trenutku še ne razpolagamo z oceno finančnega vpliva novega sistema elektronskih plačil. Proračunski uporabniki, med katere sodi tudi Občina Tolmin, se bodo namreč s stroški e-računov srečevali pri izdaji e-računov, in sicer gre za stroške oz. nadomestila, ki jih bodo za izdane e-račune poravnali bankam in drugim ponudnikom elektronske poti.

Nadomestila stroškov obdelave finančnih transakcij Upravi za javna plačila so glede na v letu 2014 realizirane stroške iz tega naslova ocenjena v dvakrat višjem planskem znesku, tj. 1.450,00 EUR. Ti stroški so namreč odvisni od obsega plačilnega prometa (števila plačilnih nalogov) in so zato težje napovedljivi.

040204 Mestna blagajna

V letu 2014 so se v okviru obravnavane proračunske postavke začeli ločeno spremljati stroški, povezani z junija 2014 vpeljano storitvijo t.i. mestne blagajne, katere cilj je delno razbremeniti proračune gospodinjev.

Izkušnje slovenskih občin, ki občanom ponujajo **storitve mestne blagajne**, so večinoma pozitivne, pri čemer nekatere občine to izvajajo same, znotraj obstoječih občinskih uprav, druge pa v sodelovanju z organizacijami, ki na trgu opravljajo plačilni promet. Za slednjo obliko, po ugotovitvi, da je njena vzpostavitev in delovanje stroškovno racionalnejše, se je odločila tudi Občina Tolmin. Kot cenovno

najugodnejša je bila na podlagi javnega povabila za opravljanje storitev občinske blagajne izbrana poslovna banka Nova KBM d.d.. S pogodbo o poslovnem sodelovanju se je Nova KBM d.d. v vseh treh poslovalnicah na območju občine Tolmin od 2. junija 2014 dalje zavezala nuditi storitve občinske blagajne, kar pomeni, da občanom, ki imajo v občini Tolmin prijavljeno stalno bivališče, nudi storitev gotovinskega plačevanja plačilnih nalogov brez provizije, in sicer za račune, katerih izdajateljji so občinska uprava, skupna medobčinska uprava (inšpekcija, redarstvo), občinski javni zavodi in občinsko javno komunalno podjetje (npr. za komunalne storitve, storitve v vrtcih, osnovnih šolah, glasbeni šoli, domu upokojencev, in podobno).

Občinski proračun bremenijo le stroški subvencij provizij. Plan potrebnih sredstev za subvencijo provizij pri gotovinski poravnavi zgoraj naštetih plačilnih nalogov je za leto 2015 ocenjen na podlagi podatkov o realizaciji istovrstnih mesečnih stroškov v letu 2014 – ti so se gibali od 163,00 EUR do 304,00 EUR mesečno. Upošteva se slednji, v letu 2014 zadnji zabeležen mesečni znesek, bi na celoletni ravni potrebovali (z zaokrožitvijo navzgor) okoli 4.000,00 EUR.

040301 Mednarodno sodelovanje

Proračunska postavka vključuje sredstva za kritje materialnih stroškov (predvsem izdatkov za reprezentanco, prevoznih stroškov ...) s področja mednarodnega sodelovanja občine, povezanih bodisi s stalno bodisi z občasno mednarodno dejavnostjo. Pretežno se iz teh sredstev pokrivajo stroški obiskov delegacij iz občine Tolmin na tujem, sprejem tujih delegacij v občini Tolmin in pokrivanje stroškov mednarodnih aktivnosti, predvsem na področju športa ter projektnih čezmejnih in mednarodnih izmenjav.

Nekdaj tesne vezi s pobrateno Občino Vicchio iz Italije so resda skorajda zamrle, je pa bila v zadnjih nekaj letih mednarodna aktivnost občine kljub temu precej intenzivna, in sicer v povezavi z vzpostavljanjem sodelovanja z Občino Beljak iz Avstrije, s katero se je Občina Tolmin v letu 2014 tudi formalno pobratila. V letu 2015 je predvideno nadgrajevanje sodelovanja s pobrateno občino tudi na druga programska in projektna področja (doslej osredotočeno predvsem na gasilstvo, civilno zaščito, turizem), kar bo pričakovano povezano tudi z določenimi stroški, a je kljub temu s proračunom za leto 2015 tudi v tem primeru spoštovana odločitev župana za pristop k varčevalno usmerjenemu načrtovanju tekoče proračunske porabe. Veljavni finančni okvir za leto 2015 je temu ustrezno oblikovan v nominalni vrednosti 95,00 % veljavnega plana iz preteklega leta, kar znaša 7.020,50 EUR. Pri tem se z istočasno prilagoditvijo notranje strukture stroškov na ravni kontov poskuša čim bolj približati v tem trenutku pričakovanim ekonomskim namenom porabe, pri čemer je kot primerljivo izhodišče služila struktura stroškov realizacije preteklih let.

040302 Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov

Na tej postavki se v višini 100.000,00 EUR, nominalno enaki izhodiščno sprejeti planski višini preteklih let, zagotavljajo sredstva za plačilo zunanjim strokovnim institucijam za pripravo strokovnih podlag, študij in analiz, izdelavo projektne in investicijske dokumentacije, pripravo in prevajanje razpisne dokumentacije in sorodnih stroškov v povezavi s projekti, ki bodo v letu 2015 kandidirali na javne razpise, ter sredstva za zagotavljanje lastne soudeležbe pri izvajanju manjših projektov, ki bodo med letom kot potrebni in javno koristni prepoznani na terenu.

V tem trenutku so nekateri projekti, ki sodijo v stroškovni okvir obravnavane proračunske postavke, že znani, zato jih v nadaljevanju na kratko predstavljamo.

Podobno kot v preteklih letih na tem stroškovnem mestu tako načrtujemo **sofinanciranje čezmejnih oz. mednarodnih projektov, pri katerih Občina Tolmin sicer ne nastopa kot aktivni projektni partner, zaradi pričakovanih (ne)posrednih pozitivnih rezultatov za lokalno okolje pa se je odločila projekte finančno (so)podpreti v višini s projektom zahtevane participacije javnega vira sredstev.**

Gre konkretno za naslednje projekte:

- **Projekti Soča: TRAP in See River** sta triletna projekta v podporo izvajanju evropskih projektov in vsebin na temo upravljanja porečja reke Soče. V letu 2014 je bila ustanovljena Fundacija za Sočo, ki naj bi povezovala deležnike ob reki, skrbela za usklajevanje interesov in zbiranje sredstev za trajnostno rabo reke. Občinski proračun je v letih 2013 in 2014 PRC-ju, kot partnerju na obeh

projektih, dodelil 5.000,00 EUR finančne podpore letno, v zaključnem letu 2015 naj bi ta znašala še **2.000,00 EUR**.

- **Projekt CABEE:** v okviru tega projekta so bile v letu 2014 izdelane energetske izkaznice za javne objekte v lasti (upravljanju) Občine Tolmin, in sicer za Šolski center Tolmin, Vrtec Tolmin, OŠ Podbrdo, Zdravstveni dom Tolmin, OŠ Most na Soči, Knjižnico Tolmin, Tolminski muzej, upravno stavbo Občine Tolmin in Glasbeno šolo Tolmin. V letu 2015 bodo pripravljena izhodišča za trajnostno gradnjo, kot sestavni del občinskega prostorskega načrta. PRC kot partner projekta zagotavlja 140.220,00 EUR, od tega bo 76,00 % stroškov kritih iz sredstev proračuna EU, razliko zagotavljajo občine, pri čemer je Občina Tolmin v letu 2014 prispevala 1.000,00 EUR, v letu 2015 pa predlagano sofinanciranje znaša **2.000,00 EUR**.
- **Projekt ALPBC:** v okviru tega projekta je bilo deloma že izvedeno povezovanje ponudnikov storitev trajnostne gradnje, izobraževanje v Bovcu, katalog ponudnikov materialov in storitev in Priročnik za trajnostno gradnjo. V pripravi je potencial obnovljivih virov energije, ki bo na voljo v okviru geografskega informacijskega sistema GIS in kot tak uporaben za potrebe občinskega prostorskega načrtovanja in dostop javnosti. PRC kot partner projekta zagotavlja 177.000,00 EUR, od tega bo 76,00 % stroškov kritih iz sredstev proračuna EU, razliko zagotavljajo občine, pri čemer je sofinanciranje Občine Tolmin v letu 2015 predlagano v višini **2.000,00 EUR**.
- **Priprava novih projektov Posoškega razvojnega centra:** v letu 2015 bodo postopoma objavljeni nekateri javni razpisi o okviru finančne perspektive 2014-2020. Na podlagi prepoznanih idej in dogovorov z občinami, bo PRC pripravil in se vključeval v snovanje projektnih idej in vsebin, s katerimi bo moč kandidirati za pridobivanje različnih evropskih virov sredstev. Občina Tolmin naj bi za ta namen PRC-ju v prehodnem pripravljalnem obdobju, do zagona novih projektov, namenila **5.000,00 EUR**.
- **Spodbujanje podjetništva med mladimi:** glede na to, da se v prihodnji finančni perspektivi namenja velika pozornost mladim, bo PRC usmeril svojo aktivnost tudi nanje, in sicer bo delo potekalo z različnimi ciljnimi skupinami (predvsem dijaki, študentje, brezposelni, potencialni podjetniki, delujoča podjetja) na temo spodbujanja podjetništva. Potrebe mladih in nabor idej, ki jih bo PRC na ta način zbral in pomagal razvijati ter medsebojno povezovati, bodo podlaga za prijave na različne javne razpise. Podpora občinskega proračuna k izpeljavi teh aktivnosti v letu 2015 je predlagana v znesku **3.000,00 EUR**.
- **EXPO Milano 2015, predstavitev Goriške regije:** skladno s sklepom Sveta Severne Primorske (Goriške razvojne) regije, z dne 9. decembra 2014, o enotnem sofinanciranju pripravljanih aktivnosti (1. 1. 2015 – 14. 5. 2015) in predstavitvi Goriške regije na svetovni razstavi EXPO Milano 2015 (15. 5. 2015 – 31. 5. 2015) vseh 13-ih severnoprimorskih občin, se s proračunom za leto 2015 na tem stroškovnem mestu zagotavlja **3.846,15 EUR** pogodbeno prevzete participacije Občine Tolmin. Skupno dogovorjene aktivnosti, za katere bodo občine krile stroške, obsegajo: pripravo koncepta predstavitve, ki bo prikazoval zaokroženo ponudbo celotne regije, Smaragdne poti, vključujoč šport in naravo, vino in kulinariko, kulturno-zgodovinsko in tehnično dediščino, zabavo ter presežke regije, in izvedbo predstavitve na sejmu, vključujoč materialne stroške, stroške storitev, promocijskega materiala in osebja (hostese, moderatorji, informatorji) ter druge stroške (prevoz, prenočitve). Izvajalec aktivnosti je Regijska razvojna agencija Severne Primorske d.o.o. Nova Gorica.
- **Projekt United - together (Young Artist for Peace):** Občina Tolmin je podpisala pismo o nameri, s katerim je izrazila pripravljenost aktivno sodelovati in v višini **15.000,00 EUR** finančno podpreti projekt »United – together, Poti miru mladim«, v kolikor bo konec septembra 2014 oddana prijava na program Ustvarjalna Evropa, uspešna - odločitev Evropske komisije pričakujemo marca 2015. Gre za enoletni projekt, katerega vodilni partner je PRC, Ustanova »Fundacija Poti miru v Posočju« pa projektni partner, in katerega cilj je vzpostaviti nove promocijske pristope in razvijati kulturni turizem skupnega kulturnega prostora, na katerem je pred sto leti »morila« Soška fronta. Projektne aktivnosti predvidevajo izvedbo delavnic na različnih kulturnih področjih z mednarodno priznanimi mentorji, katerim bodo sledili nastopi vrhunske (po)ustvarjalne umetnosti (koncerti, filmske, gledališke, plesne predstave...).
- **Projekt Trajnostna mobilnost:** Javni zavod Triglavski narodni park je s projektom »Celovito uvajanje okolju prijazne mobilnosti v TNP za ohranjanje in pravo doživljanje narave« spomladi 2014 uspešno kandidiral na javni razpis za sofinanciranje projektov Programa Norveškega finančnega mehanizma 2009-2014. Partnerja projekta sta med drugimi tudi PRC in Občina Kobarid. Ker je projektu (sicer z drugo najboljšo oceno) na razpolago preostala le približno polovica od

pričakovanih razpisnih sredstev, je v teku vsebinska in finančna korekcija projekta, kar pomeni, da bodo nekatere prvotno predvidene aktivnosti ustrezno skržene ali celo opuščene. Območje TNP je zaradi privlačnosti ohranjene narave obiskana turistična destinacija, kar je sicer pozitivno za lokalni gospodarski razvoj, a netrajnostna mobilnost obiskovalcev s prevlado individualnega prometa z avtomobili ogroža naravo. Cilj projekta je preko okrepitve razumevanja obiskovalcev o vplivu motornega prometa na naravo, povečanja privlačnosti mehke mobilnosti ter razširitve možnosti trajnostnega obiskovanja in doživljanja narave, trajnostno zmanjšati obremenjenost okolja z avtomobilskim obiskom. Pričakovani rezultati projekta za območje občine Tolmin so (v sodelovanju s PRC) zasnova pilotnega programa uvedbe javnega prevoza med Tolminom in dolino Tolminke (navezava na planino Kuhinja), priprava vsebinskega in označevalnega koncepta celotne doline in koncept trajnostne mobilnosti turistov med občinama Bohinj in Tolmin, k čemur naj bi občinski proračun v letu 2015 prispeval **1.500,00 EUR** finančne podpore.

Proračunska postavka 040302 je po programski klasifikaciji proračunskih izdatkov uvrščena v podprogram 03029002 Mednarodno sodelovanje občin, saj so sredstva na tej postavki v prvi vrsti rezervirana predvsem za kritje stroškov priprave in za zagotavljanje soudeležbe pri mednarodnih projektih. Ker programska klasifikacija ne omogoča oblikovanja proračunske postavke s podobno vsebino, torej za rezervacijo sredstev za podoben namen za projekte, ki nimajo mednarodnega značaja, smo tudi sredstva za ta namen planirali v okviru te proračunske postavke. Glede na strukturiranost programske klasifikacije, bi bilo mogoče sredstva za sofinanciranje priprave in izvedbe projektov, ki nimajo mednarodnega značaja in ki niso v naprej opredeljeni, planirati na samostojnih proračunskih postavkah le znotraj vsakega podprograma posebej. To bi v praksi pomenilo odpiranje številnih novih proračunskih postavk, ter posledično v vse večjo nepreglednost proračuna ter razdrobljenost planiranih sredstev. Ker želimo pri porabi proračunskega denarja zagotoviti transparentnost, smo se odločili, da celoten znesek sredstev za sofinanciranje priprave in izvedbe (mednarodnih in domačih) projektov, ki niso v naprej natančno opredeljeni, zagotovimo v okviru te proračunske postavke, s čimer zagotovimo preglednost. Po natančnem definiranju namena porabe (po tem, ko so objavljeni razpisi, ko je znano, kateri projekti so odobreni ...) pa se sredstva s sklepom župana (v okviru pristojnosti, ki so mu podeljene z odlokom o proračunu) prerazporedijo na ustrezno proračunsko postavko, s čimer se zadosti pravilom glede razvrščanja izdatkov v skladu s programi in podprogrami, kot so opredeljeni v programski klasifikaciji.

040401 Informacijska infrastruktura

Na kontu 4025 »**Tekoče vzdrževanje**« so v skupni višini 14.340,00 EUR planirana sredstva, ki se namenajo za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme, redne mesečne prispevke za vzdrževanje operativnega informacijskega okolja (vzdrževanje računalniškega sistema in pomoč uporabnikom) in za tekoče vzdrževanje strojne računalniške in programske opreme (vzdrževanje omrežja in delovnih postaj na podlagi mesečnih obračunov z upoštevanjem dejansko opravljenega dela, nakupi nove oziroma nadomestne računalniške opreme).

Na kontu 4202 »**Nakup opreme**« so zagotovljena sredstva za namen modernizacije obstoječe strojne računalniške in druge informacijske opreme, potrebne za delo občinske uprave. Plan je prilagojen v tem trenutku dejansko prepoznanim potrebam po nabavi novih računalnikov, strežniške opreme, programske opreme in s tem povezanih napeljav v letu 2015, in sicer so **nakupi strojne računalniške opreme** omejeni do vrednosti 5.500,00 EUR. Planski okvir za leto 2015 pa je izjemoma občutno povečan, in sicer v znesku **61.000,00 EUR**, zaradi načrtovane **prenove informacijskega sistema občine, ki vključuje nakup in namestitev novega strežniškega sistema in licenc za programsko opremo (podatkovna baza)**. Konec leta 2014 je Občina Tolmin namreč prešla na elektronsko poslovanje in arhiviranje dokumentarnega gradiva (program ODOS podjetja Pia d.o.o.). Podatkovna baza trenutno gostuje pri omenjenem podjetju. Istočasno pa je nujno potrebno posodobiti tudi obstoječo poslovno programsko opremo podjetja Grad d.o.o., ki jo koristi računovodska služba občine. Ker želimo, da bi bili vsi podatki v hrambi na občinskem strežniku, je obstoječ strežnik, ki je tehnološko zastarel in tako tehnično kot zmogljivostno ne podpira napredne tehnologije, ki jo zahteva poslovna programska oprema omenjenih podjetij, nujno posodobiti informacijsko strojno opremo, ki bo omogočila posodobitev obstoječih programov za e-ravnanje z občinskim dokumentarnim in arhivskim gradivom ter računovodsko poslovanje občine. Hkrati s tem bo posodobljena tudi uporaba ostalih storitev (elektronska pošta, občinska spletna stran). **Nakup strojne opreme, programske opreme ter aktivne opreme** je na podlagi predračunov ocenjen na okoli 51.000,00 EUR, samo **delo v zvezi z namestitvijo strežniške in z njo povezane opreme ter prenosom podatkov na občinski strežnik** pa nadaljnjih 10.000,00 EUR (sredstva za slednje so načrtovana v okviru konta 4025). Sredstva za v povezavi s tem potreben nakup novih verzij licenčnih poslovnih programov je predstavljena v nadaljevanju.

Sredstva, predvidena na kontu 4207 »**Nakup nematerialnega premoženja**«, so v pretežni meri zagotovljena za nabavo nove programske licenčne opreme za okolje Windows (SQL baza) za potrebe vodenja računovodstva (podjetje Grad d.o.o., Ljubljana). Programi, ki jih trenutno uporablja računovodska služba občine, so bili razviti za delo z bazo DBF, ki pa so tehnično že zastareli in neprilagojeni novemu načinu elektronskega poslovanja (e-računi), uvedenem 1. januarja 2015. Programi sistema Grad – SQL so nova generacija programskih rešitev, ki delujejo z SQL bazo podatkov, gre za tehnologijo, ki uporabnikom omogoča številne tehnične prednosti, višjo varnost in zanesljivost, predvsem pa so tehnično prilagojeni sodobnim tehnologijam in orodjem. Nadomestitev licenčne programske opreme je neizogibno potrebna, v kolikor želimo obstoječi računovodski sistem v celoti prenesti na elektronski način poslovanja, elektronske likvidacije in e-hrambe knjigovodskih listin namreč obstoječa tehnologija ne podpira. Ponudbena cena nadomestitve programske opreme, vključno z licencami, znaša skoraj 17.000,00 EUR. Poleg tega se, podobno kot v preteklih letih, na obravnavanem kontu zagotavlja še okoli 3.000,00 EUR za morebitno potrebne nadgradnje ostale licenčne programske opreme, potrebne za izvrševanje nalog občinske uprave, skladno z zakonskimi in drugimi zahtevami in standardi.

040402 Objave občinskih predpisov in razpisov

Sredstva za kritje stroškov objav sprejetih občinskih odlokov, pravilnikov, sklepov in podobnih aktov kot določa Statut Občine Tolmin (objave v Uradnem listu Republike Slovenije), objav javnih razpisov, natečajev in podobnih vsebin v javnih audio in video medijih (zlasti lokalnih), so za leto 2015 načrtovana v višini 8.000,00 EUR, kar je nominalno enako veljavni planski vrednosti leta 2014, oz. za tretjino presega dosežene stroške v letu 2014.

Plan za leto 2015 sloni na predpostavki, da bo (»povolilno«) leto 2015 zaznamovalo intenzivnejše delo občinskega sveta v zvezi s sprejemanjem pravnih aktov, zato bo obseg gradiva za javno medijsko objavo pomembno širši od izkazanih potreb preteklega leta.

040403 Občinska spletna stran

V okviru te proračunske postavke so, tako kot v preteklih letih, predvidena sredstva za kritje izdatkov, povezanih s tekočim vzdrževanjem spletne strani Občine Tolmin, in sicer:

- plačilo zavodu eStrela IT za vzdrževanje spletne strani in gostovanje občinske spletne strani na spletnem strežniku (letno cca. 460,00 EUR);
- plačilo Inštitutu za lokalno samoupravo in javna naročila za ažuriranje (objava novih aktov in vseh sprememb aktov občine) in vzdrževanje Kataloga informacij javnega značaja občine v pravno-informacijskem sistemu Lex localis v skladu z določili veljavnega Zakona o dostopu do informacij javnega značaja. Strošek vključuje zakup prostora na strežniku, ki je fiksni in določen na letni ravni, ter obdelavo in objavo vseh (novih in spremenjenih) dokumentov v katalogu. Cena obdelave in objave dokumentov je določena na posamezen dokument, zato je letna višina stroška odvisna od skupnega števila sprejetih in spremenjenih občinskih pravnih aktov (letno cca. 940,00 EUR).

Za zgoraj naštete namene zagotovljena sredstva v znesku 1.400,00 EUR so s proračunom za leto 2015 oplemenitena za dodatnih 3.500,00 EUR. Gre za »prenos sredstev«, ki so bila za nadgradnjo občinske spletne strani, konkretno za izdelavo modula za objavo gradiv za seje občinskega sveta in delovnih teles, sicer že zagotovljena s proračunom za leto 2014, ker pa zunanjemu izvajalcu naročena storitev še ni bila opravljena v celoti, bo plačilo izvedeno v letu 2015, ko bo modul predvidoma dokončno izdelan.

040404 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov

S planom proračuna za leto 2015 so na kontu 4022 v skupni višini 7.900,00 EUR predvidena sredstva za kritje stroškov električne energije in komunalnih storitev (odvoz smeti, voda), na kontu 4025 v višini 1.300,00 EUR pa sredstva, namenjena tekočemu vzdrževanju in zavarovanju:

- poslovnih prostorov na Trgu maršala Tita 8 v Tolminu, v skupni lasti Občin Bovec, Kobarid in Tolmin, za katere je dogovorjeno, da z njimi upravlja Občina Tolmin (oddajanje v najem, pobiranje najemnine in kritje prej naštetih obratovalnih stroškov),
- poslovnih prostorov v pritličju in v prvem nadstropju stavbe na Trgu maršala Tita 11 v Tolminu (prostori bivše SDK), za katere je sredi leta 2010 Občina Tolmin z Vlado RS sklenila pogodbo o brezplačni uporabi z namenom opravljanja dejavnosti s področja kulture, šolstva in mladinskega dela. Ker občina navedenih dejavnosti ne opravlja neposredno, je z Zvezo

- tolminskih mladinskih društev sklenila dogovor, da bo le-ta v imenu občine organizirala navedene dejavnosti, občina pa je prevzela plačilo tam nastajajočih obratovalnih stroškov,
- cerkvice Javorca,
 - poslovnega prostora nekdanjega matičnega urada v objektu Grahovo ob Bači 21, ki je bil sprva dan v upravljanje Tolminskemu muzeju za potrebe muzejskega depoja, a se je kasneje pokazal kot neustrezen in trenutno ni v uporabi.

Kot izhodišče za pripravo plana sredstev za kritje zgoraj predstavljenih obratovalnih stroškov v letu 2015 je služila realizacija teh stroškov za leto 2014, ki je v delu stroškov komunalnih storitev nekoliko oplemenitena zaradi možnega dviga cen komunalnih storitev v letu 2015.

Višina na kontu 4029 načrtovanih sredstev, namenjenih plačilu storitev upravljanja poslovnih prostorov družbi Grad d.o.o., ostaja s 1.250,00 EUR primerljiva realizaciji teh stroškov v letu 2014.

Lanskoletni planski višini izdatkov na kontu 4130 se v višini 1.450,00 EUR prilagodi tudi plan sredstev, ki jih Občina Tolmin kot del čiste pobrane najemnine od oddaje poslovnih prostorov na Trgu maršala Tita 8 v skupni lasti vseh treh posoških občin ob zaključku proračunskega leta odstopi občinama Bovec in Kobarid. Takrat se namreč pri Občini Tolmin opravi obračun pobrane najemnine in zmanjša v višini dejanskih stroškov obratovanja in vlaganj Občine Tolmin v vzdrževanje teh prostorov. Razliko se v enakih deležih odstopi občinama Bovec in Kobarid.

Zgoraj predstavljene okoliščine se na ravni obravnavane proračunske postavke kot celote, primerjalno na plansko realizacijo leta 2014, kumulativno odražajo s 6,62-odstotno skrčenim finančnim okvirom razpoložljivih sredstev. Primerjalno na realizacijo teh stroškov v letu 2014 to sicer predstavlja porast, ki pa izhaja iz dejstva, da v letu 2014 čista pobrana najemina za skupne poslovne prostore občinama Kobarid in Bovec bi bila odvedena, saj je bila ta zaradi Občini Tolmin nastalih stroškov v povezavi z rušitvijo skupnega objekta bivše UE Tolmin na Brajdi, negativna.

040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov

Med načrtovano porabo na proračunski postavki 040405 »Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov« se s proračunom za leto 2015 na kontu 4200 »Nakup zgradb in prostorov« vključujejo sredstva za plačilo kupnine za nakup garažnega objekta s šestimi garažnimi boksi v neposredni bližini obnovljene večstanovanjske stavbe Brunov drevored 17 v Tolminu, in sicer v vrednosti **38.600,00 EUR**, kot izhaja iz predlaganega [Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015](#) (v prilogi). Z nakupom garaž bi najemnikom neprofitnih stanovanj v omenjeni stanovanjski stavbi omogočili tudi najem garaž.

Na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«, se ponovno načrtujejo sredstva za že v letu 2014 načrtovano **predelavo skladišča in pisarn v objektu Brunov drevored 23** v Tolminu, v katerih deluje Območno združenje Rdečega križa Tolmin, z namenom v te prostore preseliti tudi Tolminsko območno Karitas. Tolminska območna Karitas trenutno deluje v prostorih Varstveno delovnega centra Tolmin (VDC) na Rutarjevi ulici 18 v Tolminu. Ker pa VDC za svoje nadaljnje delovanje te prostore (gre za manjše učilnice) nujno potrebuje, je potrebno poskrbeti za nadomestne prostore humanitarne organizacije Karitas. V razgovorih z vodstvom Tolminske območne Karitas in Območnega združenja Rdečega križa Tolmin smo ugotovili, da bi bilo nadomestne prostore za potrebe delovanja Tolminske območne Karitas moč urediti v stavbi Brunov drevored 23, kjer kot rečeno že deluje Območno združenje Rdečega križa Tolmin. Stavba je sicer dovolj velika in ima primerno veliko funkcionalno zemljišče (dvorišče), zato omogoča, da bi v njej delovali obe humanitarni organizaciji, s čimer bi nenazadnje zagotovo prispevali tudi k sinergičnim učinkom v smislu lažjega in boljšega sodelovanja pri doseganju skupnega poslanstva omenjenih dveh organizacij. V stavbi se nahaja pisarna, ki trenutno ni v uporabi, in večji skladiščni prostor, ki se oddaja v najem. Oba prostora sta primerna za delovanje Karitas-a, po predhodno izvedeni sanaciji in izvedbi potrebnih funkcionalnih prezidav. Ker omenjeni organizaciji ne razpolagata s sredstvi za izvedbo potrebnih investicijskih del, ki naj bi po predračunski oceni znašala okoli **25.000,00 EUR**, je bilo že s proračunom za leto 2014 predlagano, da stroške financira občinski proračun s ciljem, da humanitarnim organizacijam omogoči ustrezne pogoje za nadaljnje delo. Ker dogovor glede sanacije in uporabe objekta med potencialnima uporabnikoma v letu 2014 ni bil dokončno usklajen, bo izvedba načrtovane investicije – v kolikor bo dogovor dosežen – postala spet aktualna v letu 2015.

Preostala razpoložljiva kvota sredstev v višini **3.000,00 EUR** bo v višini okoli 1.700,00 EUR namenjena poravnavi obveznosti iz naslova opravljenih instalacijskih del, povezanih s funkcionalno preureditvijo pisarn v pritličju občinske uprave stavbe v letu 2014, razlika pa bo namenjena za **nepredvidena**

investicijsko-vzdrževalna dela v poslovnih prostorih v lasti Občine Tolmin, ki bodo kot nujno potrebna prepoznana med letom.

Vzporedno s tem so v višini **2.000,00 EUR** zagotovljena tudi sredstva 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, oceno stroškov in drugo tehnično dokumentacijo**.

040406 Evidenca osnovnih sredstev v komunalni rabi

S planom proračuna za leto 2015 se v nominalni planski (realizirani) vrednosti preteklih let, ki znaša 10.000,00 EUR, zagotavljajo sredstva za kritje stroškov storitve vodenja evidence osnovnih sredstev v komunalni rabi v letu 2015, ki jo za občino opravlja Komunalna Tolmin d.o.o..

Na podlagi Pogodbe o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb (GJS) in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb je Komunalna Tolmin d.o.o. s 1. 1. 2010 prenesla infrastrukturo za izvajanje GJS iz svojih poslovnih knjig v knjige občine – dejanske lastnice infrastrukture. Gre za infrastrukturo (osnovna sredstva), ki se uporablja za izvajanje GJS, in katero je občina 1. 1. 2010 zaradi izvajanja GJS oddala Komunalni Tolmin d.o.o. v najem. Ta infrastruktura se, kljub prenosu v poslovne knjige občine, pri občini izkazuje le v glavni knjigi, v analitičnih evidencah pa se na podlagi pogodbenega dogovora izvenbilančno vodi še naprej pri Komunalni Tolmin d.o.o., ki občini ob koncu leta posreduje podatke o spremembah vrednosti infrastrukture za knjiženje v glavni knjigi. Komunalna Tolmin d.o.o. je dolžna za potrebe občine voditi analitične evidence po predpisih za neposredne proračunske uporabnike in obračunavati popravke vrednosti infrastrukture po Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, najkasneje do 31. 3. tekočega leta pa izračunati in občini posredovati podatek o višini amortizacije za najeto infrastrukturo za tekoče leto, in sicer po stanju iz analitičnih evidenc infrastrukture na dan 31. 12. preteklega leta.

Višina obveznosti občinskega proračuna izhaja iz Pogodbe o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb, ki je bila 1. julija 2014 podpisana s Komunalno Tolmin d.o.o. in je nadomestila prej omenjeno pogodbo iz leta 2010.

040408 Večnamenski objekt »Vodna hiša« ob jezeru Most na Soči

Večnamenski objekt vodne hiše in čolnarne ob jezeru na Mostu na Soči je v lasti Občine Tolmin, ki je bil po popotresni sanaciji oddan v upravljanje Krajevni skupnosti Most na Soči, v času izvajanja sedaj že zaključene rekonstrukcije pa je bil objekt izvzet iz upravljanja. V prvi fazi je bil obnovljen v okviru popotresne obnove (»S« faza), v drugi pa je bil objekt rekonstruiran do te mere, da je objekt mogoče predati v uporabo, prioritetno za potrebe društvenih aktivnosti in družabnih dogodkov v kraju, za potrebe izvajanja informacijsko-promocijskih dejavnosti in druge javne namene.

Občina Tolmin je pred začetkom druge faze investicije aktivno iskala finančne vire in rešitve, s pomočjo katerih bi bilo objekt moč dokončati in ga predati v aktivno uporabo. V ta namen je januarja 2012 projekt rekonstrukcije večnamenskega objekta vodne hiše prijavila na javni razpis za dodelitev nepovratnih sredstev iz naslova ukrepa 322 »Obnova in razvoj vasi« v okviru Programa razvoja podeželja 2007–2013 za pridobitev nepovratnih sredstev iz proračuna Evropske unije. Vlogi žal ni bilo ugodeno. Z ugotovitvijo, da dovoljenja za gradnjo kajakaškega centra v Modreju ne bo moč pridobiti, je kasneje ponovno oživela ideja, da bi se objekt vodne hiše poleg javnim vsebinam namenil tudi izvajanju dejavnosti kajakaškega centra. V ta namen so KS Most na Soči, Kajak klub Soške elektrarne in Občina Tolmin leta 2013 pristopili k funkcionalni, prostorski in vsebinski zasnovi objekta, ki naj bi omogočala njegovo uporabo za širše, javno koristne namene, hkrati pa tudi za potrebe dejavnosti kajakaškega kluba. Občina Tolmin je že leta 2013 izkazala pripravljenost za finančno podporo pri funkcionalnem urejanju in opremitvi prostorov vodne hiše, zato je s proračunom za leto 2013 zagotovila sredstva v višini 80.000,00 EUR.

V letu 2013 je bilo od tega porabljenih le 8.228,90 EUR, konkretno za kritje stroškov izdelave projektne dokumentacije PZI za izvedbo investicijsko vzdrževalnih del na objektu ter za kritje stroškov izdelave idejnega načrta za ureditev brežine ob vodni hiši. Gradbeni posegi na objektu pa se v letu 2013 še niso začeli izvajati, saj je projektantska ocena stroškov pokazala, da bi investicijska vrednost pomembno prekoračila temu razpoložljiva proračunska sredstva. Funkcionalna preureditev vodne hiše (gradbeno-

obrtniška dela, elektro in strojne inštalacije) naj bi skupaj z davkom na dodano vrednost namreč zahtevala kar 189.405,00 EUR.

Da bi bilo moč pristopiti k načrtovani investiciji so se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 zagotovila sredstva v celotni potrebni višini 189.405,00 EUR.

Za ureditev objekta po projektu PZI za izvedbo investicijsko vzdrževalnih del je bila po izvedenem javnem razpisu konec maja 2014 sklenjena pogodba z izvajalcem Elgabo d.o.o. v višini 159.332,45 EUR, vključno z davkom na dodano vrednost. Investicijsko vzdrževanje je obsegalo ureditev prostorov za potrebe Kajak kluba Soške elektrarne. Uredili so se prostori v pritličju (sanitarije, shramba opreme in shramba čolnov), v nadstropju shramba, v kateri je nameščena toplotna črpalka in bojler za sanitarno vodo, ter terasa, v mansardi pa pisarna in fitnes. Izvedeno je ogrevanje objekta s toplotno črpalko, ki ogreva pritličje in mansardo, ter ogrevanje prostorov krajevne skupnosti v nadstropju s klima napravo. Na brežini ob objektu je urejena tudi nepretočna greznica za zbiranje odpadnih voda.

Gradbeno obrtniška dela je izvajalec januarja 2015 zaključil. V sklopu rekonstrukcije so bila torej izvedena zaključna notranja in zunanja gradbeno obrtniška dela, urejeno je bilo ogrevanje, električna napeljava, vse na način, da je objekt vodne hiše ter čolnarne s teraso primeren za uporabo. Potrebno je opremiti še sanitarije v nadstropju za potrebe delovanja sveta Krajevne skupnosti Most na Soči. Objekt bo priključen na elektro omrežje, pogodba za priklop je že sklenjena. Ker je predvideno, da bo objekt koristilo več uporabnikov, bo nameščen tudi odštevalni števec za elektro instalacijo. Po osnovnem projektu je predvidena tudi nadstrešnica nad teraso, ki pa ni izvedena.

Po gradbeni pogodbi, sklenjeni z izvajalcem del, naj bi bila rekonstrukcija objekta zaključena do konca septembra 2014, čemur je bila prilagojena tudi finančna dinamika izvajanja projekta. Ker je izvajalec z gradbeno obrtniški deli zaključil s 100-dnevno zamudo, so mu bili skladno z gradbeno pogodbo obračunani penali v vrednosti 10,00 % izvedenih del, s čimer je bil dosežen prihranek v dobro občinskega proračuna v višini 14.821,98 EUR bruto.

V breme proračuna za leto 2014 je bilo na podlagi štirih začasnih situacij izvajalcu poravnanih skupaj 106.249,42 EUR, poleg tega pa še strošek investicijskega nadzora v znesku 854,00 EUR in strošek izdelave varnostnega načrta v višini 366,00 EUR.

Zaradi nastale zamude pri izvajanju rekonstrukcijskih del, ki so se zamaknila v januar 2015, se je posledično tudi finančno pokrivanje investicije iz občinskega proračuna delno prestavilo v leto 2015. V plan proračuna za leto 2015 se zato vključi vrednost končne, januarske situacije v višini 26.615,00 EUR, stroški izgradnje greznice, skupaj z delom stroškov zunanje ureditve, v višini 9.185,00 EUR, pričakovani stroški opreme sanitarij v nadstropju v višini 5.000,00 EUR in strošek izvedbe investicijskega nadzora v znesku 2.440,00 EUR, skupaj v breme proračuna za leto 2015 torej **43.240,00 EUR**.

Objekt vodne hiše in čolnarne s teraso bo predan v **upravljanje Krajevni skupnosti Most na Soči** (prostori prvega nadstropja, pripadajoči sanitarni prostori, manjši pisarniški prostor in terasa nad čolnarno) **in Zavodu za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin** (pritličje in drugo nadstropje, z izjemo prostora na SZ delu stavbe in čolnarne), ki bosta objekt uporabljala v javne namene, sama ali prek oddaje v najem ali v brezplačno uporabo drugim osebam javnega prava. Pogodba o upravljanju nepremičnine je v podpisovanju.

040601 Članarine

Občina Tolmin je članica Združenja občin Slovenije (ZOS) in Skupnosti občin Slovenije (SOS), ki sta največji reprezentativni združenji lokalnih skupnosti Slovenije. ZOS in SOS sta uradna zastopnika interesov občin v odnosu do državnih institucij in opravljata za svoje člane vrsto nalog. Poleg zastopanja interesov pripravljata stališča in predloge občin pri sklepanju kolektivnih pogodb, organizirata razprave o dokumentih ipd. Na postavki so zagotovljena sredstva za plačilo letne članarine ZOS in SOS.

Sredstva na tej postavki so za leto 2015 načrtovana v nominalno enaki višini kot preteklo leto, čemur ustreza 4.530,0 EUR.

040602 Delovanje Mrežne regionalne razvojne agencije

Sofinanciranju delovanja Mrežne regionalne razvojne agencije (MRRA) Severne Primorske (Goriške razvojne regije), ki obsega izvajanje splošnih razvojnih nalog spodbujanja razvoja na regionalni ravni,

proračun za leto 2015 namenja 12.934,27, kar je nominalno enako planski oz. doseženi porabi iz tega naslova v letu 2014.

MRRA pokriva 13 občin Severne Primorske. Deluje kot mreža štirih lokalnih razvojnih agencij, v katero so vključene:

- Razvojna agencija ROD iz Ajdovščine,
- RRA severne Primorske d.o.o. Nova Gorica,
- PRC – Posoški razvojni center,
- ICRA d.o.o. Idrija – Idrijsko-Cerkljanska razvojna agencija d.o.o. Idrija.

Razvojne agencije se znotraj MRRA v funkciji nosilne razvojne agencije menjajo po načelu rotacije. S 1. januarjem 2014 je funkcijo nosilne razvojne agencije za dve leti prevzel Posoški razvojni center.

Tako kot v preteklih letih bo tudi v letu 2015 delovanje MRRA sofinanciralo vseh 13 občin iz regije, in sicer na podlagi nakazil nosilni razvojni agenciji. Višina sofinanciranja delovanja MRRA s strani posamezne občine je po sklepu Sveta regije določena tako, da se predvideni stroški delovanja MRRA med 13 občin razdelijo po ključu primerne porabe. Občina torej sofinancira tolikšen delež predvidenih stroškov delovanja MRRA, kolikor znaša delež njene primerne porabe v skupni primerni porabi regije. Skupna višina sofinanciranja občin za leto 2015, ki jo je Svet regije potrdil na 72. seji 9. decembra 2014, znaša skupaj 110.885,00 EUR, pri čemer delež sofinanciranja s strani Občine Tolmin predstavlja 11,66 % oziroma absolutno 12.934,27 EUR.

Poudarek dela MRRA bo v letu 2015 dan:

- pripravi končnega poročila o izvajanju Regionalnega razvojnega programa 2007–2013,
- zaključevanju dela na Regionalnem razvojnem programu za obdobje 2014–2020 (sprejem na 10. seji Razvojnega sveta Severne Primorske (Goriške razvojne) regije je predviden marca 2015),
- pripravi in usklajevanju dogovora za razvoj regije (skladno z navodili pristojnega ministrstva),
- pripravi regijskih shem za delovanje v obdobju 2014–2020 (garancijska shema, štipendijska shema),
- strokovni in administrativno tehnični podpora delovanju Razvojnega sveta regije in vodenju odborov Razvojnega sveta regije,
- strokovni in administrativno tehnični podpora delovanju Sveta regije,
- oblikovanju in vodenju regijske razvojne mreže.

Načrtovane aktivnosti MRRA za leto 2015 so natančneje razvidne iz [Programa dela Regionalne razvojne agencije Severne Primorske \(Goriške razvojne\) regije za leto 2015](#) (v prilogi), ki ga je Svet regije potrdil 9. decembra 2014.

040603 Delovanje Posoškega razvojnega centra

Sredstva za delovanje Posoškega razvojnega centra (v nadaljevanju: PRC) se v letu 2015 zagotavljajo v skupni višini 38.519,32 koristila pa se bodo za sofinanciranje dela plač zaposlenih ter materialnih stroškov.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, je s proračunom za leto 2015 **plan sredstev za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa PRC v delu, ki se nanaša na sredstva za materialne stroške** (izdatki za blago in storitve – del sredstev na kontu 4133), **5,00% skrčen** primerjalno na raven planske oz. realizirane porabe leta 2014, sredstva za sofinanciranje stroškov plač (sredstva za plače, prispevke delodajalca, premije kolektivnega zavarovanja) pa ostajajo na nominalni ravni planske oz. dosežene realizacije leta 2014. Na celoletni ravni 2015 bo zaradi varčevalnega ukrepa iz naslova sofinanciranja materialnih stroškov PRC-ju torej dosežen prihranek v skupni višini 952,42 EUR.

Skladno z varčevalnimi ukrepi po ZUJF-u in začasnimi ukrepi na področju plač, povračil in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014 (znižanje osnovnih plač javnih uslužbencev za 8,00 % ob istočasni odpravi zadnjih dveh četrtin nesorazmerij v osnovnih plačah, ukinitve varovanih plač, znižanje povračil stroškov prevoza na/iz dela ter regresa za prehrano ...) so bila s sredstva za sofinanciranje delovanja PRC v delu, ki se nanaša na stroške plač zaposlenih, že s proračunom za leto 2013 oz. 2014 znižana za 4,50 % primerjalno na proračunski plan za leto 2012, ki še ni upošteval posledic uveljavitve ZUJF-a. Na celoletni ravni 2013 oz.

2014 je zaradi spoštovanja ZUJF, glede na stanje pred uveljavitvijo omenjenega varčevalnega zakona, iz naslova sofinanciranja plač PRC-ju bil dosežen prihranek v skupni višini 962,35 EUR. Ker se dodatni ukrepi za uravnoteženje javnih financ na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju, veljavni v letu 2013 in 2014, podaljšujejo do konca leta 2015, se višina sredstev, ki se PRC-ju v letu 2015 namenja sofinanciranju plač in drugih stroškov dela zaposlenih, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2013 oz. 2014, ne spreminja.

Skupna višina sredstev, ki se s proračunom za leto 2015 nameni neposredno sofinanciranju delovanja PRC-ja, se predvidi v znesku 38.519,32 EUR.

Načrtovane aktivnosti in projekti PRC-ja za leto 2015 bodo podrobno predstavljeni z Letnim delovnim načrtom Posoškega razvojnega centra za leto 2015, ki v tem trenutku še ni v pripravi.

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 2015 predstavlja **Kadrovski načrt za leto 2015**, iz katerega izhaja, da se število zaposlenih v občinski upravi v letu 2015, primerjalno na stanje v obdobju 2012 – 2014, ne bo spremenilo (21 sistemiziranih in zasedenih delovnih mest).

Čeprav naj bi skladno z varčevalnim zakonom (ZUJF) začasni ukrepi na področju plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju veljali (le) za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014, pa je že izhodiščno sprejeti plan stroškov dela za leto 2014 predpostavil, da se bodo ti varčevalni ukrepi nadaljevali tudi še v leto 2014. Kasneje, z rebalansom proračuna marca 2014, so bili v letu 2014 plansko upoštevani še dodatni varčevalni ukrepi na področju plač zaposlenih v občinski upravi, kot jih je uveljavil Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014. Ker so z **Dogovorom o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015** in s 1. januarjem 2015 uveljavljenim **Zakonom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015** (Uradni list RS, št. 95/2014) varčevalni ukrepi **podaljšani** na način, kot so bili veljavni od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014, smo posledice sprejetih omejevalnih ukrepov po posameznih kategorijah stroškov dela za leto 2015 predvideli na način in v obsegu, kot jih je upošteval že finančni načrt za leto 2014, razen v delu dogovorjenih še nekaterih dodatnih varčevalnih ukrepov (napredovanja, nižje premije za vplačila kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja).

Izračun potrebnega obsega sredstev za pokrivanje osnovnih **plač in dodatkov** (konto 4000) v letu 2015 sloni na ažuriranem podatku o višini dejansko izplačanih plač zaposlenim v občinski upravi v zadnjih mesecih leta 2014, ki upošteva znižane vrednosti plačnih razredov plačne lestvice, kot so se zaradi varčevalnih ukrepov s področja plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju uporabljali do 31. decembra 2014. Skladno s prej omenjenim dogovorom o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015 se namreč uporaba znižane vrednosti plačnih razredov, ki je sicer ukrep začasne narave, podaljšuje do 31. decembra 2015.

Sredstva za **regres za letni dopust** na kontu 4001 so za leto 2015 načrtovana skladno z dogovorom o podaljšanju začasnih ukrepov na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2015, kar pomeni, da se - enako kot v letu 2014 - bruto regres za letni dopust izplača v višini 692,00 EUR le javnim uslužbencem, uvrščenim v do vključno 15. plačni razred, medtem ko javnim uslužbencem s 16. do vključno 30. plačnim razredom pripada 484,40 EUR, javnim uslužbencem z 31. do vključno 40. plačnim razredom 346,00 EUR, javnim uslužbencem od 41. do vključno 50. plačnega razreda pa 100,00 EUR. Potreben obseg sredstev za izplačilo regresa za letni dopust zaposlenim v občinski upravi v letu 2015 naj bi tako znašal skupaj 7.930,00 EUR.

Za leto 2015 zagotovljena višina sredstev za izplačila **povračil in nadomestil** zaposlenim (konto 4002), ki obsegajo povračila stroškov prehrane med delom in povračila stroškov prevoza na in iz dela, je načrtovana s spoštovanjem trenutno veljavnih začasnih ukrepov iz ZUJF-a. Predpostavili smo, da bo regres za prehrano javnim uslužbencem pripadal v trenutno veljavnem, znižanem znesku (3,57 EUR), prav tako je upoštevano tudi že znižano povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela, če javni prevoz ni možen

(kilometrina zgolj v višini 8,00 % cene neosvinčenega motornega bencina). Z upoštevanjem tako priznanih povračil stroškov naj bi, upošteva je stanje decembra 2014, v letu 2015 zadoščalo skupaj 31.200,00 EUR.

Izplačila **drugih izdatkov zaposlenim** na kontu 4009 so delno predvidena za izplačila treh **jubilejnih nagrad**, in sicer na osnovi dogovorjene višine jubilejnih nagrad iz ZUJF-a (jubilejna nagrada za doseženih 10 let in dve za doseženih 20 let delovne dobe v javnem sektorju). Poleg tega se na tem mestu zagotavljajo tudi sredstva za izplačilo **odpravnin** dvema zaposlenima v občinski upravi. Odpravnina ob upokojitvi je skladno z Zakonom o delovnih razmerjih načrtovana v višini treh zadnjih mesečnih plač zaposlenih.

Pri načrtovanju sredstev za **prispevke za socialno varnost** so upoštewane veljavne prispevne stopnje na načrtovano maso plač (I. bruto). Ob dejstvu, da se masa osnovnih plač s proračunom za leto 2015 znižuje 1,84% glede na načrtovano maso plač po veljavnem planu leta 2014, se ob sicer nespremenjenih prispevnih stopnjah za socialno varnost sorazmerno znižuje tudi obseg potrebnih sredstev za kritje prispevkov za socialno varnost, ki se odvajajo od mase plač (I. bruto), in sicer za kritje prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevka za zdravstveno zavarovanje, prispevka za zaposlovanje in prispevka za porodniško varstvo.

Sredstva za **premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja** (konto 4015), se skladno s prej omenjenim dogovorom o ukrepih za zmanjševanje obsega stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 vplačujejo v prvi polovici leta 2015 v 90,00% znižani, v naslednjem štirimesečnem obdobju 2015 v 85,00% znižani in v zadnjih dveh mesecih 2015 v 70,00% znižani višini premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1. 1. 2013. Upošteva je predstavljen javnofinančni dodatni varčevalni ukrep bo v letu 2015 za ta namen zadoščalo 1.300,00 EUR.

Upošteva je predstavljeno se planska višina sredstev, potrebnih za kritje stroškov dela zaposlenim v občinski upravi, s proračunom za leto 2015 povečuje za 5,33 % glede na lanskoletno porabo, kar je sicer 1,47 % pod plansko višino preteklega leta.

Skladno z dogovorom o zmanjšanju obsega sredstev za stroške dela v javnem sektorju za leto 2015 je predviden tudi dodatni ukrep, povezan s pravico do napredovanja v višji plačni razred in višji naziv. Javni uslužbenci in funkcionarji, ki v letu 2015 izpolnijo pogoje za napredovanje v višji plačni razred, naziv in višji naziv, pridobijo **pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom, pridobljenim nazivom ali višjim nazivom z zamikom, in sicer s 1. decembrom 2015**. Ker bo iz tega naslova višja obremenitev občinskega proračuna učinkovala šele z obračunom plač za mesec december 2015, ki bodo zaposlenim dejansko izplačane januarja 2016, ta učinek pri pripravi potrebnega obsega sredstev za izplačilo plač v letu 2015 še ni upoštevan.

040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

Plan za leto 2015 se v delu, ki vključuje sredstva za kritje stroškov materiala in storitev, potrebnih za delo občinske uprave, v večji meri prilagaja dejansko doseženi višini teh stroškov v letu 2014, hkrati pa upošteva v tem trenutku že prepoznane potrebe po spremembi obstoječih oziroma vključitvi novih vsebin stroškov. Posledično je, zaradi realnega vrednotenja pričakovanih stroškov, načrtovan obseg proračunske porabe na nivoju obravnavane proračunske postavke glede na veljavno plansko vrednost za leto 2014 za 5,00 % skromnejši, je pa istočasno skoraj 13,00 % nad doseženo porabo leta 2014, kar gre pripisati dejstvu, da gre pretežno za nakup blaga in dobavo storitev, katerih ceno določa trg in so izven vpliva občine. Obrazložitev vsebin, ki so zajete v okviru posameznih kontov, so podane v nadaljevanju.

- Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve« za izvajanje nalog iz pristojnosti občine, vključuje stroške pisarniškega materiala, založniških in tiskarskih storitev, strokovne literature, revij in časopisov, čistilnega materiala, čiščenja prostorov občinske uprave ter izdatke za drugi splošni material in storitve, potrebne za dejavnost občinske uprave.
- Konto 4021 »Posebni material in storitve« zagotavlja sredstva za plačilo obdobjnih zdravniških pregledov delavcev občinske uprave.
- Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije« vključuje sredstva za pokrivanje stroškov električne energije, stroškov ogrevanja, vode, komunalnih storitev ter odvoza smeti, stroškov telefona, faxes, interneta, RTV naročnine in poštnin.
- Sredstva na kontu 4023 »Prevozni stroški in storitve« se namenjajo pokrivanju stroškov goriva za tri službene avtomobile, njihovega vzdrževanja in popravil, pristojbin za registracijo in zavarovalnih premij za zavarovanje službenih vozil ter za nakup vinjet.
- Konto 4024 »Izdatki za službena potovanja« zagotavlja sredstva za povračila stroškov uslužbencem občinske uprave, ki jih imajo pri delu in v zvezi z njim (stroški za službena

- potovanja – dnevnice, kilometrina, stroški prevozov doma in v tujini, parkirnine, letališke takse ipd.), skladno z veljavno zakonodajo.
- Sredstva na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« so zagotovljena za pokrivanje stroškov tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov, v katerih deluje občinska uprava, ter za njihovo upravljanje (zavarovalne premije za te objekte kot tudi za vse ostale objekte v lasti oziroma v upravljanju občine), tekočega vzdrževanja opreme (fotokopirni stroji, tiskalniki, telefoni ipd.), zavarovanja strojne računalniške ter druge opreme, ki se uporablja pri delu občinske uprave, zavarovanja splošne odgovornosti ter tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme (programi računovodstva, javnega naročanja, konec leta 2014 vzpostavljenega elektronskega dokumentarnega poslovanja občine (sistem ODOS), vključno z modulom za zajemanje in prenos elektronske pošte v sistem ODOS).
 - V okviru konta 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine« se evidentirajo sredstva za plačilo stroškov uporabe in vzdrževanja digitalnega potrdila Sigenca, stroškov dostopa in prenosa podatkov preko davčnega, finančnega in pravnega portala TaxFinLex, stroškov za vzpostavitev in vzdrževanje povezave v omrežje državnih organov HKOM (pogodba z Ministrstvom za pravosodje in javno upravo), najemine za uporabo telefonskih aparatov, zakup spletne zbirke on-line poslovnih informacij z bonitetno bazo slovenskih pravnih subjektov (Bonitete.si), stroškov najema konec leta 2014 vzpostavljenega modula za elektronsko dokumentarno poslovanje občine (sistem ODOS), vključno z najemom modula za zajemanje in prenos elektronske pošte v sistem ODOS.
 - V okviru konta 4029 »Drugi operativni odhodki« so zbrana sredstva za kritje stroškov kotizacij zaposlenih v občinski upravi na seminarjih, stroškov podjemnih pogodb, sodnih stroškov, stroškov storitev odvetnikov in notarjev, stroškov strokovnega izobraževanja zaposlenih in drugih operativnih odhodkov.

040613 Nakup opreme

Pričakovani izdatki za nakup opreme vključujejo predvidene stroške nakupa opreme s ciljem modernizacije obstoječe in nadomestitve dotrajane pisarniške, telekomunikacijske in druge tehnične opreme, ki je potrebna za delo občinske uprave. Sredstva bodo porabljeni tudi za nakupe rezervnih delov, potrebnih pri morebitnih popravilih opreme (tukaj ni vključena strojna računalniška in programska oprema).

Plan nakupov opreme in drugih osnovnih sredstev v tem trenutku ni dorečen, sledil bo med letom dejansko prepoznanim in upravičenim potrebam, pri čemer kot najbolj verjetna in potrebna izstopa zamenjava večjega števila dotrajanih pisarniških stolov. Plan sredstev za leto 2015 je za zgoraj naštete namene zagotovljen v skupni višini **8.100,00 EUR**, kar predstavlja (le) 69,00 % dosežene porabe preteklega leta.

040616 Vzpostavitev in delovanje skupne občinske uprave

Sredstva, ki jih Občina Tolmin kot soustanoviteljica organa skupne občinske uprave »Medobčinska uprava občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči« (v nadaljevanju: medobčinska uprava) skladno z ustanovitvenim odlokom zagotavlja za sofinanciranje delovanja le-te, so določena v višini pripadajočega 25,09-odstotnega deleža skupnih tekočih in investicijskih stroškov, kot se opredelijo z vsakokratnim letnim finančnim načrtom medobčinske uprave.

Decembra 2014 je medobčinska uprava občinam ustanoviteljicam predložila **finančni načrt medobčinske uprave za leto 2015**, iz katerega izhaja, da so skupni stroški delovanja medobčinske uprave v letu 2015 ocenjeni na 191.090,00 EUR, od tega naj bi investicijski stroški znašali 1.000,00 EUR, tekoči pa 190.090,00 EUR.

Pričakovani skupni stroški delovanja medobčinske uprave v letu 2015 so primerjalno na finančni načrt leta 2014 ocenjeni 2,68% oziroma 5.000,00 EUR višje, in sicer iz naslova stroškov za dostop do prekrškovnega portala in s tem povezanih stroškov tekočega vzdrževanja licenčne programske opreme.

Proračunski plan za leto 2015 je enak izračunu 25,09-odstotnega finančnega prispevka Občine Tolmin v skupni projekciji stroškov medobčinske uprave za leto 2015, in sicer ta znaša 47.944,48 EUR. Vsebina namenov načrtovane porabe je natančneje razvidna iz dokumenta **Finančni načrt Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2015** (v prilogi).

040618 Delovanje skupne notranje revizijske službe

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, so namenjena plačilu storitev notranje revizije, in sicer notranje-revizijske službe, ki deluje v okviru Združenja občin Slovenije, katerega članica je tudi Občina Tolmin. Ta služba za občine članice izvaja vsakoletne notranje-revizijske preglede.

Pravno podlago za izvedbo notranje revizije predstavljajo Zakon o javnih financah in njemu podrejena Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ ter Usmeritve za državno notranje revidiranje. Notranji nadzor javnih financ pri neposrednih uporabnikih določa 100. člen ZJF, po določilih katerega je za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema finančnega poslovanja in kontrol ter notranjega revidiranja odgovoren predstojnik neposrednega proračunskega uporabnika. Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ določa, da so proračunski uporabniki, katerih letni proračun presega 2.084.000,00 EUR, dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto z lastno notranjo revizijsko službo.

Občina Tolmin se je v letu 2008 priključila pobudi nekaterih občin, da se v okviru Združenja občin Slovenije, ustanovi skupna notranja revizijska služba, ki bo za občine članice izvajala vsakoletne notranje-revizijske preglede.

Plan sredstev za **izvedbo notranje revizije poslovanja Občine Tolmin za leto 2014**, ki bo izvedena v letu 2015, ostaja s **3.188,00 EUR** nominalno enak veljavni planski vrednosti iz leta 2014, kar sicer za 4,53 % presega strošek v letu 2014 opravljenega revizijskega pregleda.

040801 Delovanje Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu

Sredstva za izvajanje osnovne **programske dejavnosti Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Tolmin** (aktivnosti vzgoje in preventive v cestnem prometu, aktivnosti za izboljšanje prometne varnosti, prometna vzgoja otrok in mladostnikov...) kot tudi za delovanje samega organa (sredstva za izplačilo sejin članom za udeležbo na sejah SPVCP ter povračila s tem povezanih prevoznih stroškov, pisarniški material ...) se za leto 2015 - zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe - zagotavljajo v 5,00 % skrčenem obsegu, primerjalno na sprejeto plansko vrednost v letu 2014. Istočasno se s prilagoditvijo notranje strukture stroškov na ravni kontov poskuša čim bolj približati v tem trenutku pričakovanim ekonomskim namenom porabe. Pričakovani skupni stroški aktivnosti SPVCP so v letu 2015 tako omejeni na **9.034,50 EUR**.

Razpoložljiva sredstva se bodo porabljala skladno s **programom dela in finančnim načrtom prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu v občini Tolmin za leto 2015** (v prilogi).

041001 Javna dela

Komunala Tolmin d.o.o. kot izvajalec in Občina Tolmin kot naročnik in sofinancer programa sta začetek decembra 2014 kandidirala na javno povabilo Zavoda RS za zaposlovanje (v nadaljevanju: ZRSZ) za izvajanje programov javnih del v letu 2015, in sicer je bila vsebina prijavljenega programa javnega dela identična kot v preteklih letih - **urejanje in vzdrževanje turistične in športne infrastrukture na območju občine Tolmin**.

Za razliko od preteklih let pa ZRSZ prijavitni vlogi, čeravno je bila ta popolna, pravočasno oddana in je v celoti izpolnjevala vse pogoje javnega povabila, **ni ugodil zaradi pomanjkanja sredstev**. Zaradi številnih napak in nedoslednosti ZRSZ v postopku javnega povabila (dvakratna razveljavitev javnega povabila osnovanega na podlagi elektronske prijave, nato objavljeno javno povabilo s klasično oddajo vlog po »nanavadnem« pravilu dospelja, ki je diskriminiral oz. ni zagotovil enake obravnave vsem potencialnim vlagateljem...), je Občina Tolmin na odločitev ZRSZ vložila tožbo v upravnem sporu in obvestila Komisijo za preprečevanje korupcije RS.

Sredi januarja 2015 je o problematiki postopka prijave in izbora izvajalcev javnih del v letu 2015 razpravljala tudi Komisija Državnega sveta RS za lokalno samoupravo in regionalni razvoj in Državnemu zboru RS predlagala, da Vladi RS in pristojnemu ministrstvu naslovi pobudo, da v okviru aktualnega rebalansa državnega proračuna za leto 2015 zagotovi dodatna sredstva za programe javnih del v letu 2015, saj so ti programi tako rekoč postali edini ukrep aktivne politike zaposlovanja, ki omogoča dolgotrajno brezposelnim prehod z obrobja družbe in vključitev v aktivno življenje. Istočasno je komisija pristojno ministrstvo in ZRSZ pozvala tudi k izpopolnitvi obstoječega sistema javnega povabila za izbor programov javnih del na način, da bo ta transparenten in bo potencialnim prijaviteljem zagotavljal

enakopravno obravnavo, ki bo temeljila – še zlasti v primeru kritičnega omejevanja razpisanih sredstev – (tudi) na vrednotenju kakovosti programov.

Zgolj hipotetično: v kolikor bi bil program javnega dela s strani ZRSZ odobren, bi bila Občina Tolmin kot naročnik zavezana kriti stroške izvajanja omenjenega programa javnega dela, in sicer v višini 35,00 % plač (II. bruto) udeležencev programa (prijavljenih je bilo 6 brezposelnih oseb v II. tarifnem razredu), v celoti krila regres za letni dopust, kot je določen po kolektivni pogodbi za gospodarstvo, stroške cepljenj in materialnih stroškov, povezanih z izvajanjem del na terenu (material, barve, gorivo, rezervni deli, popravila opreme in orodij in podobno). ZRSZ pa bi za udeležence zagotavljal 65,00 % plače (II. bruto), stroške predhodnega zdravniškega pregleda, stroške prevoza na delo in regresa za prehrano. V letu 2014, ko so bile v program vključene štiri brezposelne osebe, je občinski proračun za naštete namene prispeval skupaj skoraj 22.500,00 EUR.

Ker pa zaradi pomembnosti programa za lokalno okolje, ki predstavlja pomoč krajevnim skupnostim, turističnim društvom in občini pri skrbi za najbolj obiskane turistične točke in z njimi povezano turistično infrastrukturo, in obsega enostavna in pomožna dela pri rednem vzdrževanju, čiščenju in obsekovanju pohodniških, kolesarskih, zgodovinskih, učnih in podobnih poti (Kozlov rob, Javorca, Sotočje, Tolminska korita, brežine ob reki Soči in brežine ob jezeru na Mostu na Soči, kolesarka pot prek Šentviške Planote...), vzdrževanje opreme in igral v parkih in javnih otroških igriščih, vzdrževanje športnih parkov Brajda in Na Logu in podobno, izvajanja programa ne smemo pogojevati zgolj z morebitno naknadno odobrenim sofinanciranjem s strani ZRSZ, smo s planom proračuna za leto 2015 predvideli sredstva za izvedbo programa s primerljivo, a za občinski proračun finančno bolj obremenjujočo rešitvijo.

Za čas od sprejema proračuna za leto 2015 do konca leta 2015 (**devetmesečno obdobje**) smo za namen izvajanja naštetih nalog predpostavili **zaposlitev štirih oseb pri Komunalni Tolmin d.o.o.**, s plačo v višini minimalne plače (v okviru programa javnega dela bi ta bila nižja) in z delom povezanimi pripadajočimi stroški (regres za prehrano, prevoz na delo, regres za letni dopust). Mesečni strošek zaposlenega naj bi znašal okrog 1.210,00 EUR, kar pomeni, da je ocenjen **strošek plače štirih zaposlenih v devetmesečnem obdobju enak 43.560,00 EUR**. K temu je potrebno prišteti še stroške predhodnega zdravniškega pregleda, cepljenj in usposabljanja iz varstva pri delu ter neposredno z izvajanjem del povezane **materialne stroške** (delovne obleke, material, barve, gorivo, rezervni deli, redno vzdrževanje in popravila opreme in orodij in podobno), čemur namenjamo dodatnih **7.500,00 EUR**. Kvoti je potrebno prišteti tudi obveznost iz naslova sofinanciranja stroškov programa javnega dela za mesec december 2014 v višini **1.200,00 EUR**, ki je v plačilo zapadla januarja 2015. **Stroški dela in materialni stroški izvajanja programa, ki v celoti bremenijo občinski proračun, so za leto 2015 torej ocenjeni na skupaj 52.260,00 EUR** (del sredstev na kontu 4029). Sicer pa pri ZRSZ še vedno obstoji tudi alternativna možnost prijave »**občinskega**« **programa javnega dela**, za katerega občina zagotavlja financiranje stroškov v celoti. V tem primeru bi bili stroški programa za občinski proračun sicer nekoliko nižji kot v primeru zaposlitev za določen čas, bili pa bi omejeni z izbiro oseb za vključitev v program na zgolj ciljne skupine dolgotrajno brezposelnih oseb, ki jih napoti ZRSZ.

Občina tako kot v preteklih letih tudi v letu 2015 na kontu 4029 poleg za naštete namene zagotavlja tudi sredstva za pokrivanje stroškov vodenja in koordinacije aktivnosti programa na terenu (plačilo po podjemni pogodbi skupaj z davkom in prispevki). Plan sredstev za plačilo **honorarja koordinatorju, mentorju programa**, je nominalno usklajen z višino izplačil v preteklih letih in je na devetmesečni ravni ovrednoten na bruto **4.167,00 EUR**.

Dodatno pa se s proračunom za leto 2015 na tem stroškovnem mestu v okviru konta 4133 zagotavljajo tudi sredstva v višini **5.300,00 EUR** za namen pokrivanja stroškov programa javnega dela »**Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin**«, katerega izvajalec je **Center za socialno delo Tolmin, naročnik in sofinancer programa** (v delu, ki ga ne pokriva ZRSZ – 35,00 % plače, regres za letni dopust, materialni stroški) **pa Občina Tolmin**. Program je bil s strani ZRSZ odobren za čas trajanja 12 mesecev 2015, vanj pa je vključena ena brezposelna oseba s VI. stopnjo strokovne izobrazbe.

041101 Intervencije v kmetijstvu

Vrednost, planirana na tej postavki, predstavlja manjše izdatke v podporo delovanju kmetijskega sektorja, ki ne predstavljajo kršitve pravil EU s področja dodeljevanja državnih pomoči, in sicer se na tej proračunski postavki zagotavljajo sredstva za kritje **najemnin prostora za izvedbo treh posvetov s področja kmetijstva in podeželja**, ki jih strokovne službe s področja kmetijstva organizirajo za kmete z

območja občine Tolmin. Sredstva za ta namen so za leto 2015 predvidena v višini planske oz. realizirane porabe preteklega leta.

041106 Razvojni program podeželja – izvedbeni del

Plan tekočih transferov v javne zavode v znesku **9.400,00 EUR** predstavlja načrtovan transfer Posoškemu razvojnemu centru (PRC), namenjen **izvajanju splošnih aktivnosti na podeželju**.

V okviru te postavke se (delno) uveljavlja delo strokovnih delavcev PRC za razvoj podeželja.

V letu 2015 bo poudarek dan naslednjim aktivnostim:

a) **Strokovna podpora pri delovanju lokalne tržnice:** usklajevanje ponudnikov, administrativna podpora delovanju, koordinacija dela po urniku, vzpostavitev rednega petkove dne na tržnici, izvedba prireditev (Veseli december) in pokušin na tržnici.

Z januarjem 2014 se je lokalnim proizvajalcem ukinilo plačilo najemnin za prodajo ekoloških in lokalnih kmetijskih proizvodov na tržnici v Tolminu, ki ga je dotlej Občina Tolmin krila iz proračuna. Skladno z dogovorom z lokalnimi ponudniki so se ta sredstva prerazporedila za namen promocijskih aktivnosti tolminske tržnice, ki jo izvaja PRC. Dodatna sredstva za promocijo naj bi doprinesla k večji prepoznavnosti tržnice in ozaveščanju občanov o prednostih in pomenu lokalno pridelane hrane.

b) **Koordinacija aktivnosti Združenja ekoloških kmetov Severne Primorske:** koordiniranje društvenih aktivnosti, delo na promociji ekološkega kmetovanja, delo s člani društva, izvedba EKO praznika v Tolminu, priprava letnega programa dela.

c) **Strokovna podpora društvom z območja občine,** in sicer Društvu rejcev drobnice Zgornjega Posočja, Društvu Posoških sadjarjev, Društvu Samooskrba Kobarid (deluje tudi na območju občine Tolmin) in drugim društvom ter organizacijam, ki delujejo na območju in/ali v korist območja občine.

d) **Svetovanje in podpora občanom:** svetovanja in podpora pri registraciji dejavnosti s področja razvoja podeželja (kmetijstvo, kmetijske tehnike, razpisi), svetovanja s področja vzpostavitve predelave na kmetijah, promocija sadjarske linije (usklajevanje izposoje, mentorstvo in svetovanje) in koriščenje Kuhinje Zelena hiša po sistemu HACCP.

e) **Strokovna podpora pri organizaciji prireditev v občini:** sodelovanje pri izvedbi Kmečkega praznika in EKO praznika, usklajevanje ponudnikov ob drugih priložnostih (večji festivali in prireditve).

f) **Priprava in sodelovanje pri izvedbi letnih programov izobraževanj:** izvajanje izobraževanj, ki spodbujajo razvoj, povpraševanje in ekologijo na osnovi lokalne ponudbe, razvijajo novo ponudbo na območju občine.

i) **Strokovna podpora in pomoč pri pripravi vlog, zahtevkov, načrtov in poročil za skupine proizvajalcev za kandidiranje na javne razpise v okviru Programa razvoja podeželja 2014-2020:** kot uvodoma že omenjeno bosta PRC in LAS Dolina Soče, katerega upravljavec PRC je, v letu 2015 delo na področju razvoja podeželja fokusirala na pripravo novih projektov za novo finančno perspektivo. V ta namen je že bila opravljena evalvacija izvedenih projektov in doseženih rezultatov v obdobju 2007-2013, pripravljene smernice in izhodišča za nabor novih programov/projektov (ne le lokalnih, temveč tudi projektov sodelovanja na regionalni in nacionalni ravni) v sodelovanju z občinami, podpornimi institucijami ter lokalnimi ponudniki za naslednje programsko obdobje, upošteva pri tem prednostne naloge iz Programa razvoja podeželja za obdobje 2014-2020. Rezultati, doseženi v tej fazi, so v pomoč pri pripravi krovnega programskega dokumenta Strategija lokalnega razvoja za območje občin Bovec, Kanal, Kobarid in Tolmin, ki bo podlaga za nadaljnje delo razvoja podeželja občin Tolmin, Kobarid, Bovec in Kanal ob Soči, ki so v novi programski perspektivi vključene v **LAS Dolina Soče**.

041107 Urejanje pašnikov, kmetijskih zemljišč in dostopov

Na tem stroškovnem mestu so se v obdobju od leta 2007 do vključno leta 2014 zagotavljala sredstva, ki so se prek izvedbe javnega razpisa namenjala sofinanciranju naložb na kmetijskih gospodarstvih, katerih cilj je bil urejanje kmetijskih zemljišč (agromelioracije), urejanje dostopov (poljske poti, dovozne poti do

kmetijskih gospodarstev, poti v trajnih nasadih ...) in urejanje pašnikov za nadzorovano pašo živali ter obor za rejo gojene divjadi.

Podlago dodeljevanju pomoči, ki predstavlja državno pomoč po skupinskih izjemah, je do vključno leta 2014 predstavljal Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Tolmin, ki pa z iztekom programskega obdobja 2007-2013 v letu 2015 ni več veljaven.

Občina Tolmin bo v letu 2015, upošteva novo uredbo Komisije (EU) št. 702/2014 o razglasitvi nekaterih vrst pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju ter na podeželju za združljive z notranjim trgom, novo uredbo Komisije (EU) št. 1408/2013 pri pomoči *de minimis* v kmetijskem sektorju in Program razvoja podeželja 2014-2020, katerega je Evropska komisija potrdila 13. februarja 2015, **pripravila novo pravno podlago – pravilnik**, ki bo določil vrste pomoči in ukrepe, za katere, oz. pogoje, pod katerimi bo državno pomoč moč dodeliti, postopek dodeljevanja pomoči, upravičene stroške, finančno intenzivnost pomoči idr.. Na podlagi sprejetega pravilnika bodo pristojnima ministrstvom (kmetijstvo, finance) prijavljene sheme dodeljevanja pomoči, pozitivno mnenje ministrstev bo podlaga za objavo javnih razpisov občine na področju kmetijstva, gozdarstva in razvoja podeželja do vključno leta 2020.

Resda so ti postopki običajno dolgotrajni in čeprav v tem trenutku ne moremo zagotoviti, da se bo ukrep pomoči urejanja pašnikov, kmetijskih zemljišč in dostopov izvajal v vsebini in obliki, primerljivi pretekli praksi, predlagamo, da se na tem stroškovnem mestu v višini **2.500,00 EUR** (nominalno enako planski višini preteklih let) predvidijo sredstva za ta ali njemu soroden ukrep pomoči kmetijskim gospodarstvom s primarno kmetijsko proizvodnjo.

041108 Sofinanciranje zavetišč za živali

Sredstva za sofinanciranje zavetišča za zapuščene živali (z letom 2014 na Ljubinju, pred tem v Vipavi) ter pokrivanje stroškov prevoza in bivanja zapuščenih in izgubljenih živali z območja občine Tolmin v omenjenem azilu so ob pripravi proračunskega plana za leto 2015 - upošteva vztrajno naraščajoč trend gibanja teh stroškov - načrtovana v prek 14,00 % višjem znesku, kot je znašala veljavna planska oziroma dosežena poraba v preteklem letu. Ta je vrednostno dosegla že 13.113,00 EUR, zato - ob intenzivno naraščajočem trendu fiksnih stroškov vzdrževanja zavetišča, še zlasti pa variabilnih stroškov oskrbe živali - konstantno napeljuje na potrebo za dodaten dvig finančnega okvira temu razpoložljivih sredstev.

Upošteva, da je po določbah Zakona o zaščiti živali zagotovitev zavetišča lokalna zadeva javnega pomena, ki se izvršuje kot javna služba, pri čemer mora biti na vsakih 800 registriranih psov v občini zagotovljeno eno mesto v zavetišču, je torej pokrivanje fiksnih stroškov vzdrževanja azila (ti trenutno znašajo 305,00 EUR) ter stroškov prevoza in oskrbe v azilu za živali z območja občine zakonsko določena finančna obveza občine, ki je hkrati povsem izven njenega vpliva.

V letu 2015 pričakovanemu nadaljevanju naraščajočega trenda stroškov, povezanih s prevozi in oskrbo zapuščenih živali, se zato prilagajamo prek povišanja za ta namen razpoložljivih sredstev na znesek 15.000,00 EUR.

041109 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

Iz prehodnih računov Uprave za javna plačila se na vplačilni račun občine praznijo sredstva pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ki jih plačujejo lastniki gozdov. Plačevanje pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest je uvedeno z 49. členom Zakona o gozdovih Zakon o gozdovih (Uradni list RS, št. 30/93, 56/99 - ZON, 67/02, 110/02 - ZGO-1, 115/06 - ORZG40, 110/07, 106/10, 63/13, 101/13 - ZDavNepr in 17/14). Zavezanci za plačilo so po določilih tega zakona lastniki gozdov, njeno višino pa določi Vlada Republike Slovenije. Pobrana pristojbina je prihodek lokalnih skupnosti, ki ga te lahko porabijo izključno za namen vzdrževanja gozdnih cest. Metodologija za izračun pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest kot tudi njena višina in razdelitev zbranih sredstev po posameznih občinah so določeni z Uredbo o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest (Uradni list RS, št. 38/94, 20/95, 42/98, 12/99, 25/02, 35/03, 31/05, 9/06, 32/07, 36/09, 103/10, 35/12 in 101/13 - ZDavNepr). V veljavnost vsebine obeh navedenih predpisov je posegel Zakon o davku na nepremičnine (Uradni list RS, št. 101/13 in 22/14 - odl. US), ki pa je bil z odločbo Ustavnega sodišča Republike Slovenije z dne 31. marca 2014 (Uradni list RS, št. 22/2014) razveljavljen zaradi neskladnosti z Ustavo Republike Slovenije, zato dosedanji sistem obračunavanja ostaja v veljavi, prav tako pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest ostaja v celoti namenski proračunski vir občin, ki ga te namenijo za vzdrževanje gozdnih cest, in sicer na podlagi letnega programa, ki ga pripravi Zavod za gozdove Slovenije. Pričakovani prihodek iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest je v

višini 20.000,00 EUR evidentiran na kontu 7047 08 »Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest«. Sredstva, ki jih občina prejme iz tega naslova, so – kot v 5. členu določa prej navedena uredba – strogo namenska in se smejo potrošiti le za kritje stroškov vzdrževanja gozdnih cest, ki se izvaja na podlagi letnega programa vzdrževanja, ki ga pripravi Zavod za gozdove Slovenije.

Poraba sredstev, kot je predvidena na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« v okviru proračunske postavke PP 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«, presega višino pričakovanega prihodka iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest. Razlika do celotne planirane porabe, kot je predvidena na kontu 4025 v okviru te proračunske postavke, se zagotavlja dodatno tudi iz naslednjih namenskih virov:

- **Sredstva Ministrstva za kmetijstvo in okolje, ki jih za vzdrževanje oz. gradnjo gozdnih cest občina kot dodatno sofinanciranje pridobi na podlagi Pravilnika o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove** (Uradni list RS, št. 71/2004, 95/2004, 37/2005, 87/2005, 73/2008, 63/2010 in 54/2014). Odstotek sofinanciranja upravičenih stroškov z dodatnimi sredstvi Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, do katerega je upravičena posamezna občina, je ugotovljen na podlagi predpisane metodologije in je odvisen od deleža uporabe gozdnih cest za javne namene (prihodek je v višini 9.000,00 EUR planiran na kontu 7400 043 »Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest«).
- **Sredstva, ki jih občina prejme kot prihodek iz naslova letne realizacije Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti iz koncesijskih gozdov** (prihodek je v višini 14.000,00 EUR planiran na kontu 7103 062 »Koncesijska dajatev – posek in prodaja lesa«).
- **Lastna proračunska sredstva občine.**

Fond sredstev, ki se s proračunom za leto 2014 zagotovijo za namen vzdrževanja gozdnih cest, definirata višina pričakovanih namenskih prihodkov (skupaj 43.000,00 EUR oz. 82,12 %) in zagotovljena lastna sredstva (9.360,00 EUR oz. 17,88 %), pri čemer je bilo pri določitvi višine lastnih sredstev upoštevano izhodišče za načrtovanje tekočih proračunskih izdatkov, na podlagi katerega se lastna sredstva zagotavljajo v višini 95 % zneska, ki je bil za isti namen zagotovljen s proračunom za leto 2014.

S predlaganim proračunom za leto 2015 so sredstva planirana tudi:

- na kontu 4029 »**Drugi operativni odhodki**« v višini 400,00 EUR;
Ta sredstva so predvidena za plačilo pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, k plačilu katere je občina zavezana kot lastnica gozdov. Pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest z odločbo, izdano na podlagi Zakona o gozdovih, odmeri Davčna uprava Republike Slovenije, in sicer na osnovi katastrskega dohodka, po stanju na dan 30. junija. Planirani znesek predstavlja oceno oz. pričakovano višino pristojbine, ki bo v letu 2015 plačana v obliki akontacij, vključno s poračunom pristojbine za leto 2014 ter plačila akontacij pristojbine za leto 2014. Natančna višina bo znana po prejemu odločbe Davčne uprave Republike Slovenije.
- na kontu 4204 »**Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije**« v višini 5.475,00 EUR;
Ta sredstva se v predlaganem proračunu za leto 2015 planirajo za izvedbo del v gozdovih v lasti Občine Tolmin, z izvedbo katerih bo omogočeno spravilo lesa do kamionske ceste. Za potrebe spravila in prodaje lesa iz gozdov v lasti občine se načrtuje izvedba naslednjih investicij:
 - novogradnja traktorskih vlak do parcele št. 589/1, k.o. Rut,
 - novogradnja traktorskih vlak do parcele št. 368/102, k.o. Podmelec,
 - izgradnja stojišča za kamion, na katerem je montiran žični žerjav in ki bo služilo tudi kot manipulativno skladišče pri odvozu lesa, na parceli št. 1147/40 k.o. Kneža.

Višina sredstev, ki se v letu 2015 zagotovijo za ta namen, je definirana na podlagi ocen potrebnih vlaganj, ki jih je za posamezno investicijo v Planu del v gozdovih Občine Tolmin v letu 2015 – dopolnitev.2 št. 3406-1/2015 z dne 13. 2. 2015 podala tolminska območna enota Zavoda za gozdove Slovenije. Investicijska vlaganja, za katera se sredstva zagotavljajo na tem kontu, pa na proračun nimajo negativnega vpliva, saj bosta z njihovo izvedbo omogočena spravilo in posledično prodaja lesa. Iz tega naslova za to s predlaganim proračunom načrtujemo tudi prihodke, ki so zajeti na kontu 7130 00 »Prihodki od prodaje blaga in storitev«.

041110 Naložbe v posodobitev kmetijskih gospodarstev

Na tem stroškovnem mestu so se v obdobju od leta 2007 do vključno leta 2014 zagotavljala sredstva, ki so se prek izvedbe javnega razpisa namenjala sofinanciranju naložb na kmetijskih gospodarstvih, katerih cilj je bil posodabljanje kmetijskih gospodarstev prek investicijskih vlaganj v lastno primarno pridelavo kmetijskih proizvodov (posodobite hlevov, nakup kmetijske mehanizacije in opreme, novogradnja oziroma adaptacija pomožnih kmetijskih objektov...).

Podlago dodeljevanju pomoči, ki predstavlja državno pomoč po skupinskih izjemah, je do vključno leta 2014 predstavljal Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Tolmin, ki pa z iztekom programskega obdobja 2007-2013 v letu 2015 ni več veljaven.

Občina Tolmin bo v letu 2015, upošteva novo uredbo Komisije (EU) št. 702/2014 o razglasitvi nekaterih vrst pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju ter na podeželju za združljive z notranjim trgov, novo uredbo Komisije (EU) št. 1408/2013 pri pomoči *de minimis* v kmetijskem sektorju in Program razvoja podeželja 2014-2020, katerega je Evropska komisija potrdila 13. februarja 2015, **pripravila novo pravno podlago – pravilnik**, ki bo določil vrste pomoči in ukrepe, za katere, oz. pogoje, pod katerimi bo državno pomoč moč dodeliti, postopek dodeljevanja pomoči, upravičene stroške, finančno intenzivnost pomoči idr.. Na podlagi sprejetega pravilnika bodo pristojnima ministrstvoma (kmetijstvo, finance) prijavljene sheme dodeljevanja pomoči, pozitivno mnenje ministrstev bo podlaga za objavo javnih razpisov občine na področju kmetijstva, gozdarstva in razvoja podeželja do vključno leta 2020.

Resda so ti postopki običajno dolgotrajni in čeprav v tem trenutku ne moremo zagotoviti, da se bo ukrep pomoči za naložbe v posodabljanje kmetijskih gospodarstev izvajal v vsebini in obliki, primerljivi pretekli praksi, predlagamo, da se na tem stroškovnem mestu v višini **20.000,00 EUR** (nominalno enako planski višini preteklih let) predvidijo sredstva za ta ali njemu soroden ukrep pomoči kmetijskim gospodarstvom s primarno kmetijsko proizvodnjo.

041113 Naložbe za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah

Na tem stroškovnem mestu so se v obdobju od leta 2007 do vključno leta 2014 zagotavljala sredstva, ki so se prek izvedbe javnega razpisa namenjala sofinanciranju naložb na kmetijskih gospodarstvih, ki se ukvarjajo s predelavo in trženjem kmetijskih proizvodov. Cilj investicijskih vlaganj je moral zato biti usmerjen v razvoj dopolnilnih dejavnosti na kmetijah (novogradnje oziroma posodobitve objektov za predelavo in trženje, nakup opreme, izobraževalne in promocijske akcije ...).

Podlago dodeljevanju pomoči, ki predstavlja pomoč po pravilu *de minimis*, je do vključno leta 2014 predstavljal Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Tolmin, ki pa z iztekom programskega obdobja 2007-2013 v letu 2015 ni več veljaven.

Občina Tolmin bo v letu 2015, upošteva novo uredbo Komisije (EU) št. 702/2014 o razglasitvi nekaterih vrst pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju ter na podeželju za združljive z notranjim trgov, novo uredbo Komisije (EU) št. 1408/2013 pri pomoči *de minimis* v kmetijskem sektorju in Program razvoja podeželja 2014-2020, katerega je Evropska komisija potrdila 13. februarja 2015, **pripravila novo pravno podlago – pravilnik**, ki bo določil vrste pomoči in ukrepe, za katere, oz. pogoje, pod katerimi bo državno pomoč moč dodeliti, postopek dodeljevanja pomoči, upravičene stroške, finančno intenzivnost pomoči idr.. Na podlagi sprejetega pravilnika bo finančnemu ministrstvu prijavljena shema dodeljevanja pomoči *de minimis*, pozitivno mnenje ministrstva pa bo podlaga za objavo javnih razpisov občine na področju kmetijstva, gozdarstva in razvoja podeželja do vključno leta 2020.

Resda so ti postopki običajno dolgotrajni in čeprav v tem trenutku ne moremo zagotoviti, da se bo ukrep pomoči za naložbe v dopolnilne dejavnosti na kmetijah izvajal v vsebini in obliki, primerljivi pretekli praksi, predlagamo, da se na tem stroškovnem mestu v višini **10.000,00 EUR** (nominalno enako planski višini preteklih let) predvidijo sredstva za ta ali njemu soroden ukrep pomoči kmetijskim gospodarstvom z dopolnilno dejavnostjo.

041115 Podpora aktivnostim na podeželju

Postavka je namenjena (so-)financiranju projektov oz. aktivnosti, katerih cilj je izboljšanje razmer na območju, kjer se aktivnost izvaja. Postavka ni v celoti opredeljena do izvedbene ravni, ker je njen namen predvsem slediti dogajanju na podeželskih območjih in prilagajati vrstni red aktivnosti oz. projektov, ki se (so-)financirajo, dejanskim potrebam.

V letu 2015 se s predlaganim proračunom za ta namen predvidijo sredstva višini 95 % sredstev, kot so bila za ta namen planirana s sprejetim proračunom za leto 2014, tj. 41.000,00 EUR. Planirani znesek pa je dodatno povečan še za t.i. »prenose« v višini 13.879,36 EUR. S tem se zagotavljajo sredstva za že prevzete obveznosti, torej za plačilo storitev, ki so bile naročene/dogovorjene že v preteklem letu, niso pa še bile (v celoti) izvedene, zaradi česar občini račun še ni bil izstavljen in zato plačilo še ni bilo izvršeno. Sredstva za plačilo teh storitev so bila v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a so ostala neporabljena. V zaključnem računu proračuna za leto 2014 bodo zato na tej proračunski postavki izkazana neporabljena sredstva, ki predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014. Že prevzete obveznosti vključujejo:

- plačilo stroškov dobave in prevoza materiala za ureditev ceste na Logaršče [787,63 EUR] in
- plačilo preostanka pogodbene obveznosti občine za dodatno sofinanciranje izgradnje poslovilne dvorane na pokopališču v Gorenji Trebuši [13.091,73 EUR].

Na podlagi realizacije stroškov v okviru te proračunske postavke v preteklih letih, v letu 2015 del sredstev planiramo v okviru tekoče porabe na kontu **4120 »Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam«**, del pa v okviru investicijskih vlaganj, tj. na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**. V kolikor bodo med letom dogovorjeni nameni porabe, ki jih je potrebno evidentirati na drugih kontih, bodo sredstva temu ustrezno prerazporejena.

041116 Gospodarjenje z občinskimi gozdovi

S proračunom za leto 2014 je bila vpeljana nova proračunska postavka, v okviru katere se ločeno spremljajo stroški, povezani z izvajanjem začetek leta 2014 podpisane **pogodbe o strokovnem sodelovanju Zavoda za gozdove Slovenije (v nadaljevanju: ZGS) in Občine Tolmin v obdobju 2014-2017**. Z omenjeno pogodbo sta, predvsem s ciljem gospodarnejšega in ekonomsko učinkovitejšega gospodarjenja z gozdovi v zemljiškoknjižni lasti Občine Tolmin, ZGS in občina dogovorila (dodatna) dela gospodarjenja v občinskih gozdovih in krepitev socialnih funkcij v gozdovih s posebnim namenom, ki jih za občino opravlja ZGS, Območna enota Tolmin, ter način njihovega financiranja – gre za nabor dogovorjenih aktivnosti, ki presegajo obveznosti ZGS po predpisih s področja gozdov.

Na tem stroškovnem mestu se tako predvidijo sredstva v višini **6.130,50 EUR**, kolikor naj bi znašali pričakovani **stroški dela in materialni stroški ZGS**, povezani z izvajanjem v letu 2015 z omenjeno pogodbo dogovorjenih del, ki vključujejo: posodobitev posestnega načrta, izdelavo letnega programa del v gozdovih (sečni predlog, program gojitvenih in varstvenih del, program gradenj in rekonstrukcij gozdnih prometnic, program del za krepitev socialnih in ekoloških funkcij v gozdovih s posebnim namenom), pomoč pri ugotavljanju mej gozdne posesti, terensko pripravo gozdnih delovišč, izdelavo plana sečenj za gozdove, v katerih se bodo izvajala dela (vključno z izračunom stroškov gradenj, rekonstrukcij in vzpostavitve prevoznosti gozdnih prometnic - te stroške bo občina krila iz investicijskega dela sredstev proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«, v obsegu, predvidenim z letnim planom del v občinskih gozdovih, ki ga občini predlaga ZGS - v letu 2015 so načrtovana vlaganja povezana z odpiranjem občinskih gozdov na parcelah št. 589/1 k.o. Rut, 1147/40 k.o. Kneža in 368/102 k.o. Podmelec, in sicer so vlaganja v vzpostavitev prevoznosti do teh območij ocenjena na skupaj 5.475,00 EUR, izračunom stroškov sečnje in spravila lesa ter oceno vrednosti lesa na panju), pripravo strokovnih podlag za izbor izvajalcev gozdnih del, svetovanje in organizacijo pri odkupu lesa na panju, izvajanje nadzornih nalog, dela za krepitev socialnih funkcij gozda, in drugo.

Kot že omenjeno, s strani ZGS predlagan sečni predlog za leto 2015 v občinskih gozdovih obsega 1650 m² bruto lesne mase, kar naj bi po okvirnem izračunu v občinski proračun leta 2015 nateklo za okoli 24.000,00 EUR. Čisti (neto) prihodkovni učinek izvajanja pogodbe o strokovnem sodelovanju z ZGS v letu 2015 naj bi po odbitku na tem mestu predvidenih stroškov, vključno s stroški gradnje in rekonstrukcije gozdnih prometnic, neposredno povezanimi z izvajanjem omenjene pogodbe, bil 12.394,50 EUR.

041117 Sofinanciranje LAS Dolina Soče (pristop LEADER, CLLD)

Namen IV. osi Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2007–2013 oziroma t.i. pristopa LEADER je bil izboljšati razvojne možnosti na podeželju ob koriščenju lokalnih virov in aktivni vlogi lokalnega prebivalstva. Pogoj za pridobitev statusa območja LEADER je bil ustanovitev lokalne akcijske skupine (LAS) in priprava Lokalne razvojne strategije za razvoj podeželja. LAS za razvoj je konec julija 2008 na razpisu MKGP pridobila status delujoče LAS za obdobje 2007–2013 in s tem možnost

koriščenja sredstev za vodenje in delovanje LAS, za animiranje območja in za sofinanciranje izvajanja projektov iz lokalne razvojne strategije. Las za razvoj je obsegal občine Idrija, Cerklje, Bovec, Kobarid, Tolmin, Kanal in višinski del Mestne občine Nova Gorica. Ta LAS je bil eden od 33-ih v Sloveniji, ki so bili ustanovljeni za izvajanje pristopa LEADER v programskem obdobju 2007-2013 in so bili upravičeni do koriščenja sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja.

Na Skupščini LAS (lokalne akcijske skupine), 21. januarja 2015, je bila podpisana nova **Družbena pogodba o delovanju lokalne akcijske skupine za izvajanje pristopa LEADER in instrumenta CLLD na območju občin Bovec, Kanal, Kobarid in Tolmin**, s katero so se družbeniki dogovorili, da želijo ohraniti LAS za razvoj tudi za pripravo in izvedbo **Strategije lokalnega razvoja za območje občin Bovec, Kanal, Kobarid in Tolmin** v okviru Programa razvoja podeželja za Programsko obdobje 2014-2020, kot skupnega programskega dokumenta Slovenije in Evropske komisije, ki se bo izvajala v okviru ukrepa LEADER in instrumenta CLLD. Na omenjeni Skupščini LAS so LAS za razvoj **preimenovali v LAS Dolina Soče**, ki v programskem obdobju 2014-2020 pokriva ožje območje, in sicer območje občin Bovec, Kanal, Kobarid in Tolmin.

Za pospeševanje lokalnega razvoja podeželskih območij bo LAS Dolina Soče izvajal svoje aktivnosti znotraj štirih tematskih področij ukrepanja, ki jih je pristojno ministrstvo identificiralo na podlagi analize SWOT:

- ustanavljanje novih delovnih mest,
- osnovne storitve na podeželju,
- varstvo okolja in ohranjanje narave,
- večja vključenost mladih, žensk in drugih ranljivih skupin na podeželju.

LAS Dolina Soče bo poleg sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (ukrep LEADER) pridobil tudi sredstva Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo in Evropskega sklada za regionalni razvoj (instrument CLLD).

V preteklem programskem obdobju so občine z območja LAS za razvoj prispevale sredstva za pokrivanje stroškov **delovanja LAS-a**, vsaka v višini 14.000,00 EUR letno, ki so bila običajno z enoletnim zamikom v višini 50,00 %, od leta 2011 dalje pa v višini 85,00 %, občinam povrnjena iz naslova sredstev programa LEADER.

Z novo družbeno pogodbo so se člani LAS Dolina Soče dogovorili, da v aktualni finančni perspektivi **vir sredstev za delno pokrivanje stroškov delovanja LAS Dolina Soče predstavlja članarina**, in sicer vsak član LAS Dolina Soče prispeva letno članarino, ki za občine znaša 3.000,00 EUR, za pravne osebe 15,00 EUR in za fizične osebe 10,00 EUR. Sredstva v višini **3.000,00 EUR**, načrtovana na tem stroškovnem mestu, bodo torej namenjena plačilu **letne članarine Občine Tolmin in se bodo porabila za pokrivanje dela stroškov delovanja LAS Dolina Soče v letu 2015**.

041201 Delovanje energetske-svetovalne pisarne

V okviru te proračunske postavke se v letu 2015 zagotovijo sredstva za sofinanciranje stroškov energetske svetovalne pisarne, ki v okviru projekta ENSVET deluje v Tolminu.

Svetovanje s področja učinkovite rabe energije in obnovljivih virov energije izvaja Gradbeni inštitut ZRMK v sodelovanju z usposobljenimi energetskimi svetovalci v okviru več kot 30 svetovalnih pisarn po Sloveniji. Dejavnost se izvaja v partnerskem odnosu s posamezno občino. Občina za svetovalno pisarno, ki deluje na njenem območju, namreč zagotavlja materialne pogoje za delovanje pisarne. Ker tolminska svetovalna pisarna deluje tudi za območji občin Kobarid in Bovec, je bil med občinami sklenjen dogovor, da materialne stroške delovanja pisarne sofinancirajo vse tri, in sicer v naslednjem razmerju: Občina Tolmin 60 %, Občina Kobarid 23 % in Občina Bovec 17 %.

S proračunom za leto 2015 Občina Tolmin za plačilo njej pripadajočega deleža stroškov delovanja energetske svetovalne pisarne zagotavlja sredstva v nominalno enakem znesku, kot v preteklem letu (tj. 1.508,00 EUR – znesek vključuje materialne stroške delovanja pisarne in stroške najema prostora). Poleg tega pa predlagani plan vključuje tudi sredstva za plačilo 60 % stroškov najemnine za obdobje julij–december 2014, ki bodo prav tako bremenili proračun za leto 2015.

Glede na dogovor, da Krajevna skupnost Tolmin, katere prostori so najeti za delovanje energetske svetovalne pisarne, vsaki od treh občin obračuna ustrezni delež najemnine, so ta sredstva v proračunu planirana ločeno, in sicer na kontu 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«, preostala sredstva pa se skladno s prakso preteklih let planirajo na kontu 4029 »Drugi operativni odhodki«.

041203 Učinkovito upravljanje z energijo

Proračun za leto 2015 vpeljuje novo proračunsko postavko, namenjeno ločenemu spremljanju stroškov, povezanih z izvajanjem nalog, ki jih lokalni skupnosti nalaga Energetski zakon (Uradni list RS, št. 17/2014) za doseganje energetske učinkovitosti na področjih v širšem, javnem interesu. Ti stroški so v povezavi z izvajanjem ukrepov iz veljavnega Lokalnega energetskega koncepta Občine Tolmin, vzpostavljanjem in izvajanjem sistema učinkovitega upravljanja z energijo v javnih stavbah Občine Tolmin in promocijskih aktivnosti v zvezi s spodbujanjem rabe obnovljivih virov energije, slednje predvsem v povezavi z izvajanjem projektov energetske sanacije javnih stavb v lasti Občine Tolmin, v preteklih letih sicer že nastajali, niso pa bili zbirno spremljani na enem stroškovnem mestu. Ker ti stroški, upoštevaje strožje zakonske zahteve po energetske učinkovitosti in rabi obnovljivih virov v javnem sektorju, beležijo naraščajoč trend, jih zaradi ciljnega in bolj transparentnega sledenja, ne glede na izvor nastanka, z letom 2015 zbirno spremljamo v okviru novo oblikovanega stroškovnega mesta.

S planom proračuna za leto 2015 Občina Tolmin **pripravi strokovnih energetskega podlag in izvajanju ukrepov za učinkovitejše upravljanje z energijo namenja skupaj 22.585,00 EUR**, konkretno za:

1. Izdelava novega Lokalnega energetskega koncepta Občine Tolmin

Veljavna energetska zasnova je bila izdelana leta 2004 in dopolnjena leta 2011. Na področju energetskega planiranja so bile sprejete številne evropske direktive, nacionalni zakoni, uredbe in pravilniki. Pravilnik o metodologiji in obveznih vsebinah lokalnih energetskega konceptov (Uradni list RS, št. 74/2009, 03/2011) določa obvezne vsebine lokalnega energetskega koncepta, način njegove priprave in način spremljanja in vrednotenja dejavnosti, ki izhajajo iz lokalnega energetskega koncepta. Skladno s 16. členom omenjenega pravilnika je potrebno ta strateški dokument najkasneje po petih letih prirediti, dopolniti oziroma izdelati nov koncept, nujno pa je - najkasneje do konca leta 2015 - v njem prilagoditi tudi cilje Akcijskemu načrtu za obnovljive vire energije za obdobje 2010-2020. V letu 2014 je zato Občina Tolmin pristopila k izdelavi nove lokalne energetske zasnove - **Lokalni energetski koncept Občine Tolmin (LEK)** za naslednje desetletno obdobje pripravlja Goriška lokalna energetska agencija Nova Gorica (GOLEA). Konec leta 2014 je bilo iz občinskega proračuna izdelovalcu že kritih 25,00 % stroškov, 75,00 % stroškov, kar nominalno znaša **10.500,00 EUR**, pa bo breme proračuna za leto 2015, ko bo LEK tudi izdelan in posredovan v javno obravnavo.

2. Aktivnosti, povezane z izvajanjem LEK Občine Tolmin

Upoštevaje predlagan izvedbeni načrt za leto 2015, ki bo sestavni del pogodbe o izvajanju LEK Občine Tolmin, se v letu 2015 načrtujejo naslednji **akcijski ukrepi**, stroškovno ocenjeni na skupaj **12.085,00 EUR**:

Aktivnost
Izdelava poročila o izvedenih aktivnostih iz LEK v letu 2014 in izdelava plana aktivnosti za leto 2015 za občinski svet (zahteva 21. člena Pravilnika o metodologiji in obveznih vsebinah lokalnih energetskega konceptov).
Izdelava končnega poročila za operacijo, sofinancirano s sredstvi Evropske kohezijske politike, Operativni program razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2007-2013, 6. razvojna prioriteta "Trajnostna raba energije", 1. Prednostna usmeritev "Energetska sanacija javnih stavb", za objekte ŠC Tolmin, OŠ Podbrdo in Zdravstveni dom Tolmin.
Animiranje potencialnih deležnikov pri vzpostavitvi lesne verige s centrom za oskrbo z lesom na lokalnem nivoju, vključno s pripravo gradiv, izvedbo pripravljalnih sestankov ter tematske delavnice v Tolminu.
Uvedba sistema energetskega knjigovodstva v javnih stavbah (OŠ Most na Soči - POŠ Podmelec, POŠ Dolenja Trebuša, POŠ Šentvriška Gora, OŠ Tolmin - POŠ Volče in Vrtec Volče, Vrtec Tolmin - enota Volarje, Zavod KŠM - Kinogledališče Tolmin, VDC Tolmin). Na podlagi 324. člena Energetskega zakona osebe javnega sektorja vzpostavijo sistem upravljanja z energijo, skladno s 325. členom pa naloge, povezane z vzpostavitvijo in izvajanjem sistema upravljanja z energijo, lahko izvaja lokalna energetska organizacija po pooblastilu občine. Sistem upravljanja z energijo se izvaja na podlagi spletne aplikacije energetskega knjigovodstva s ciljnimi spremljanjem rabe energije.
Izdelava merjenih energetskega izkaznic za javne objekte (podružnične OŠ, Kinogledališče Tolmin).
Izvajanje upravljanja z energijo (svetovna podpora uporabnikom). Aktivnost se izvaja, kjer je sistem energetskega knjigovodstva že uveden (OŠ Most na Soči, OŠ Podbrdo, ŠC Tolmin, Vrtec Tolmin, ZD Tolmin, Knjižnica Tolmin, Tolminski muzej, Glasbena šola Tolmin, upravna stavba Občine Tolmin).
Dvodnevno izobraževanje hišnikov in vzdrževalcev javnih stavb.
Izvedba delavnic za izobraževanje javnih uslužbencev na temo energetske učinkovitosti.

041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za izdatke, neposredno in posredno povezane s tekočim letnim vzdrževanjem lokalnih cest.

Vzdrževanje občinskih cest je v občini Tolmin urejeno z Odlokom o občinskih cestah (Uradno glasilo št. 8/1999, 59/2007 in 27/2007). Odlok v 13. členu določa, da naloge v zvezi z rednim vzdrževanjem občinskih cest opravlja javno podjetje Komunala Tolmin. Ne glede na to določilo je bil doslej v praksi uporabljan sistem, po katerem se je vzdrževanje občinskih cest izvajalo in posledično tudi financiralo ločeno. Sredstva za tekoče vzdrževanje javnih poti so prejemale krajevne skupnosti, vzdrževanje lokalnih cest pa je izvajala Komunala Tolmin, ki pa je poleg tega za celotno cestno omrežje v občini izvajala tudi organizacijo zimske službe, vzdrževanje signalizacije, ukrepanje ob intervencijah in zavarovanje odgovornosti.

S spremljanjem aktivnosti vzdrževanja javnih poti je občinska strokovna služba ugotovila, da imajo krajevne skupnosti glede vzdrževanja zelo različne standarde, ki so posledica različne organizacije dela, različne zainteresiranosti svetov posameznih krajevnih skupnosti in pritiskov občanov. Nekatere krajevne skupnosti so poleg sredstev, ki so jih v obliki namenske dotacije za vzdrževanje javnih poti prejele iz občinskega proračuna, za vzdrževanja in obnove cest na njihovem območju zagotavljale tudi sredstva, pridobljena iz drugih virov, prostovoljne prispevke občanov in prostovoljno delo krajanov. Obstaja pa več primerov krajevnih skupnosti, ki so v obdobju treh let za ta namen namenile manj kot 1.000,00 EUR, v posameznih letih tudi 0,00 EUR.

Na podlagi izkušenj iz preteklih let je zato s proračunom za leto 2015, kot je občinskemu svetu predložen v obravnavo in sprejem, fond sredstev, ki se nameni za izvajanje vzdrževanja cestnega omrežja, oblikovan ob predpostavki, da se z letom 2015 uvede sprememba sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, in sicer tako, da nalogo vzdrževanja celotnega cestnega omrežja, tj. lokalnih cest in javnih poti, prevzame javno podjetje Komunala Tolmin.

Sredstva, planirana za plačilo stroškov vzdrževanja cest, so bila zaradi doslej uveljavljenega sistema organizacije prikazana delno v finančnem načrtu občinske uprave, delno pa v finančnih načrtih vsake posamezne krajevne skupnosti, kar je zmanjševalo preglednost načrtovanih in posledično porabljenih sredstev. Prevzem nalog vzdrževanja celotnega cestnega omrežja s strani Komunale Tolmin se bo odrazil tudi v tem – vsi stroški, ki bodo v povezavi z letnim vzdrževanjem nastali, bodo namreč evidentirani v okviru te proračunske postavke, če se bodo nanašali na lokalne ceste, oz. postavke 041302 »Tekoče letno vzdrževanje javnih poti«, če se bodo nanašali na javne poti. Poleg tega pa v okviru teh dveh proračunskih postavk s proračunom za leto 2015 ne planiramo več ločenega fonda sredstev za financiranje izvedbe manj zahtevnih vzdrževalnih del, ki jih je – izven letnega programa dela, dogovorjenega s Komunalo Tolmin – med letom kot potrebne identificiral Oddelek za okolje in prostor in jih izvedel v lastni organizaciji. Zaradi zagotavljanja transparentnosti porabe sredstev, planiranih za tekoče vzdrževanje cestnega omrežja, s proračunom za leto 2015 zaenkrat še ohranjamo ločene postavke za lokalne ceste, javne poti in ulice ter hkrati za vse tri skupine z ločenimi proračunskimi postavkami ločeno planiramo tudi sredstva za njihovo letno oz. zimsko vzdrževanje. V kolikor bo praksa v letu 2015 pokazala, da je mogoče enako mero transparentnosti zagotavljati tudi s planiranjem sredstev in posledično evidentiranjem nastalih stroškov v okviru manjšega števila, bo ta prilagoditev izvedena lahko že s proračunom za leto 2016.

Občinska uprava Občine Tolmin in Komunala Tolmin sta po vzoru drugih občin že pripravili popis del, ki jih bo z uveljavitvijo spremembe sistema javno podjetje v sklopu vzdrževanja cestnega omrežja dolžno izvajati. Na tak način oblikovan popis del bo hkrati omogočal spremljanje, transparenten obračun in nadzor izvedenih del. Glede na dogovorjeni popis bodo vzdrževalna dela obsegala:

- ročno čiščenje muld in koritnic (*enkrat letno*),
- ročno čiščenje vcevljenega dela cestnih propustov brez odvoza (*enkrat letno*),
- ročno odkopavanje nad robniki in odvoz (*enkrat letno*),
- ročno čiščenje vozišča v širini 0,60 m' (*enkrat letno*),
- trebljenje obcestnega sveta,
- spomladansko strojno pometanje cestišča,
- dobava tamponskega materiala za obsip bankin in cestišča,

- redna letna košnja obcestnega sveta (traktor z mulčenjem in delavec z nahrbtno koso), skupaj s postavitvijo cestne signalizacije (*enkrat letno*),
- obsekavanje drevja (*po programu*),
- redni pregledi cest (*enkrat tedensko lokalne ceste, enkrat mesečno javne poti*),
- krpanje udarnih jam s hladno maso in
- razna nepredvidena manjša popravila podpornih zidov, prepustov, ograj ...

Skupna masa sredstev, ki se s proračunom za leto 2015 namenja za vzdrževanje cestnega omrežja, se v primerjavi s preteklim letom kljub spremembi sistema ne povečuje. Povečanje, ki je izkazano v okviru finančnega načrta občinske uprave, se namreč, kot je že bilo omenjeno, odraža z znižanjem v drugih postavkah proračuna. Masa sredstev, ki je bila doslej za izvajanje tekočega vzdrževanja javnih poti na njihovem območju dodeljena krajevnim skupnostim, se zmanjšuje za 50 %, še dodatno pa je pri tem upoštevano znižanje tekočih proračunskih izdatkov na raven 95 %. Sredstva, ki se krajevnim skupnostim kot namenska dotacija zagotovijo tudi v proračunskem letu 2015, lahko krajevne skupnosti namenijo za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti).

S prenosom obveznosti izvajanja tekočega vzdrževanja javnih poti s krajevnih skupnosti na javno podjetje pa zasledujemo tudi cilj, da se sredstva za kritje stroškov tekočega vzdrževanja cest porabljajo strogo namensko in se ne namenjajo za investicijska vlaganja – te so se v preteklosti namreč na račun kakovosti tekočega vzdrževanja pogosto financirale z nenamensko porabo sredstev za tekoče vzdrževanje.

041302 Tekoče letno vzdrževanje javnih poti

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za izdatke, neposredno in posredno povezane s tekočim letnim vzdrževanjem javnih poti.

S proračunom za leto 2015 se predlaga uvedba spremembe sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, in sicer tako, da nalogo vzdrževanja celotnega cestnega omrežja, torej tudi javnih poti, katerih tekoče vzdrževanje je bilo doslej naloga krajevnih skupnosti, prevzame javno podjetje Komunala Tolmin. Razlogi za predlagano spremembo in naloge, ki jih bo v primeru njene uveljavitve izvajala Komunala Tolmin, so podrobneje predstavljeni v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 »Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest« zato jih na tem mestu ne navajamo ponovno.

Indeks primerjave plana, kot je predlagan s proračunom za leto 2015, z veljavnim planom oz. realizacijo proračuna za leto 2014 je izrazito visok, kar odraža že predpostavljeno spremembo sistema izvajanja vzdrževanja cestnega omrežja Občine Tolmin. Z njeno uveljavitvijo se tudi sredstva za vzdrževanje javnih poti planirajo v okviru finančnega načrta občinske uprave in ne več v okviru posameznih finančnih načrtov krajevnih skupnosti, kar v primerjavi s preteklim letom plan izrazito povišuje, zaradi česar izkazani indeks ne kaže prave slike, saj ne upošteva hkrati tudi znižanj v finančnih načrtih krajevnih skupnosti.

041303 Nujne intervencije na cestni infrastrukturi

Sredstva, ki se s proračunom občine zagotavljajo v okviru te proračunske postavke se namenjajo za:

- financiranje intervencijskih posegov na občinski cestni infrastrukturi v primeru poškodb zaradi neurij, podorov ali plazov,
- za financiranje intervencijskih posegov na občinski cestni infrastrukturi v primeru poškodb objektov ter
- za financiranje intervencijskih ukrepov, k izvedbi katerih je občina pozvana s strani nadzornih oz. inšpekcijskih služb za zagotovitev varnosti prometa, nujnih zavarovanj ipd. na lokalnih cestah in javnih poteh.

Plan sredstev za leto 2015 je oblikovan v okviru štirih kontov, in sicer za namene, kot so predstavljeni v nadaljevanju:

(1) Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«

Sredstva, planirana na tem kontu, so zagotovljena za **plačilo stroškov odvoza kosovnih odpadkov po neurju z nalivi iz oktobra 2014**. Gre za obveznost, prevzeto že v preteklem letu, ki je v plačilo zapadla v

letu 2015 in bo zato bremenila proračun za leto 2015. Sredstva za plačilo tega stroška so bila zagotovljena že v proračunu občine za leto 2014, a so glede na rok za plačilo računa ostala neporabljena. Ta neporabljena sredstva predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014, kot bo ugotovljen z zaključnim računom proračuna za leto 2014.

(2) Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«

S proračunom za leto 2014 so se v okviru te proračunske postavke na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« zagotovila sredstva za izvedbo najnujnejših intervencij na cestnem omrežju po neurju z nalivi, ki je Občino Tolmin prizadelo v oktobru 2014. Ker bodo plačila nekaterih računov glede na datum njihovega prejema bremenila proračun za leto 2015 in ker dela na nekaterih odsekih še niso v celoti zaključena in zato še niso obračunana, je del sredstev, zagotovljenih za ta namen v preteklem proračunskem letu, ostal neporabljen in predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014, kot bo ugotovljen z zaključnim računom proračuna za leto 2014. Sredstva za plačilo teh stroškov pa je zaradi navedenega potrebno (ponovno) zagotoviti, in sicer v okviru plana proračuna za leto 2015. Fond sredstev, ki je planiran na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«, je oblikovan v višini prevzetih obveznosti in se nanaša na **stroške iz naslova obveznosti, prevzetih v letu 2014, ki so povezane z izvedbo najnujnejših intervencij po oktobrskem neurju z nalivi.**

(3) Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«

Na tem kontu se s proračunom za leto 2015 zagotovijo sredstva za izvedbo nujnih intervencij na cestni infrastrukturi, katerih izvedba bi se izkazala za nujno zaradi razlogov, ki so predstavljeni v uvodu obrazložitve te proračunske postavke. Na tem kontu se, tako kot v preteklih letih, zagotavljajo sredstva za izvedbo intervencijskega investicijskega vzdrževanja cest (s sprejetim proračunom za leto 2014 je bilo za ta namen zagotovljenih 27.816,00 EUR). Poleg tega pa – glede na predlagano spremembo načina organizacije vzdrževanja cestnega omrežja občine – s proračunom za leto 2015 na to proračunsko postavko izločamo tudi fond sredstev, ki se je namenil za financiranje izvedbe tistih manj zahtevnih vzdrževalnih del, ki jih je – izven letnega programa dela, dogovorjenega s Komunalo Tolmin – med letom kot potrebne identificiral Oddelek za okolje in prostor in jih izvedel v lastni organizaciji. S sprejetim proračunom za leto 2014 je bilo za ta namen planiranih 16.378,00 EUR, in sicer v okviru proračunske postavke 041301 »Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest«.

Glede na veliko škodo, ki jo je na cestnem omrežju v oktobru 2014 povzročilo močno neurje z nalivi je s predlaganim proračunom za leto 2015 ta fond izjemoma povečan za dodatnih 197.000,00 EUR. Od tega bo predvidoma 171.000,00 EUR porabljenih za vzdrževanje po oktobrskem neurju, preostala sredstva pa se bodo namenila za nujna vzdrževalna dela na cestah. Dela, katerih izvedba bo financirana s temi dodatnimi sredstvi, in ocene stroškov njihove izvedbe so prikazane v naslednji preglednici:

	Aktivnost	Pričakovani stroški
1	Izvedba nove ograje mostu prek reke Koritnice v naselju Koritnica	2.500,00 EUR
2	Sanacija poškodovane ograje mostu prek reke Bača v zaselku Zarakovec	1.000,00 EUR
3	Asfaltacija poškodovanega odseka javne poti Koritnica–Zarakovec	1.500,00 EUR
4	Sanacija poškodovane brvi prek reke Bače na Grahovem	30.000,00 EUR
5	Izvedba podpornega zidu na cesti Stržišče–Lonik	5.000,00 EUR
6	Asfaltacija poškodovanih odsekov ceste Grahovo–Bukovo	12.000,00 EUR
7	Sanacija poškodovanega betonskega vozišča ceste Podmelec–Borovnica	2.000,00 EUR
8	Asfaltacija poškodovanega odseka ceste v Loje	4.000,00 EUR
9	Sanacija poškodovanega mostu v Gorenji Trebuši (Poldanovška grapa)	25.000,00 EUR
10	Asfaltacija poškodovane javne vaške poti na Kneži	9.000,00 EUR
11	Redno vzdrževanje ceste Ljubinj–Kneža prek plazu Ščenk	10.000,00 EUR
12	Sanacija udara ob gasilskem domu Kneža in popravilo uničene pešpoti na Kneži	17.000,00 EUR
13	Zavarovanje vasi Grahovo – gradnja protipodnih mrež	32.000,00 EUR
14	Sanacija poškodovane ograje mostu in plazu na cesti Žabče–Tolminske Ravne	10.000,00 EUR
15	Zavarovanje brežin na cestah Kneža–Loje in Kneža–Kneške Ravne	20.000,00 EUR
16	Postavitev cestnih ograj na javni poti Kneža–Kneške Ravne (Lute)	11.000,00 EUR
17	Sanacija spolzkih odsekov lokalne ceste Pečine–Ponikve	5.000,00 EUR
	SKUPAJ:	197.000,00 EUR

(4) Konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«

S proračunom za leto 2014 so se v okviru te proračunske postavke na kontu 4028 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring« zagotovila sredstva za plačilo stroškov izvedbe geoloških-geomehanskih pregledov, izdelavo poročil in pripravo načrtov sanacij nekaterih kritičnih območij, ki so bila prizadeta v neurju z nalivi, ki je Občino Tolmin prizadelo v oktobru 2014. Ker bodo plačila računov glede na datum njihovega prejema bremenila proračun za leto 2015 in ker priprava nekaterih še ni v celoti zaključena in zato tudi ne obračunana, je del sredstev, zagotovljenih za ta namen v preteklem proračunskem letu, ostal neporabljen in predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014, kot bo ugotovljen z zaključnim računom proračuna za leto 2014. Sredstva za plačilo teh storitev pa je zaradi navedenega potrebno (ponovno) zagotoviti, in sicer v okviru plana proračuna za leto 2015. Fond sredstev, ki je planiran na tem kontu, je oblikovan v višini prevzetih obveznosti in se nameni za plačilo naslednjih storitev:

- izdelava geološko-geomehanskih poročil za dva plazovita odseka na cesti Grahovo–Bukovo na območju Spodnjega Bukovega,
- izdelava geološko-geomehanskega poročila in načrta sanacije vdorne jame na Ponikvah,
- izvedba pregleda plazov na cesti v Kneške Ravne in izdelava poročila s pregledom urgentne sanacije.

041304 Tekoče letno vzdrževanje ulic in trgov

Sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«, se bodo namenila za kritje stroškov letnega vzdrževanja ulic in trgov v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo oz. tekočih vzdrževalnih del, ki jih – kot izvajalec gospodarske javne službe – opravlja Komunala Tolmin, in ki obsegajo:

- zamenjavo in vzdrževanje prometnih znakov na območju Tolmina in Mosta na Soči,
- barvanje horizontalne prometne signalizacije,
- krpanje udarnih jam v cestah in pločnikih,
- zamenjavo poškodovanih robnikov,
- obsekovanje dreves,
- izvedbo novoletne okrasitve,
- manj obsežne preplastitev odsekov ulic.

Sredstva za izvajanje tekočega letnega vzdrževanja ulic in trgov se za leto 2015 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je bil za ta namen zagotovljen s sprejetim proračunom za leto 2014, tj. 56.914,50 EUR, plan pa vključuje tudi 3.355,00 EUR t.i. »prenosa«. Ta del plana se nanaša na namestitve uličnih oznak v mestu Tolmin. Storitve je bila naročena že v letu 2014, ko so bila v proračunu tudi zagotovljena sredstva za ta namen. Ker storitev ni bila izvedena v letu 2014, so sredstva ostala neporabljena in predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014. Strošek storitve bo bremenil proračun za leto 2015.

041305 Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice

V sklopu te proračunske postavke se s proračunom za leto 2015 zagotovijo sredstva za izdelavo projektne dokumentacije in morebitnih z njo povezanih drugih dokumentov za projekte gradnje oz. obnove cest, ulic in/ali mostov.

Od skupne vsote sredstev, ki se s proračunom za leto 2015 za namen izdelave projektne dokumentacije zagotavljajo na postavki, sredstva v skupni višini 48.547,72 EUR predstavljajo t.i. »prenos« (sredstva za plačilo obveznosti, prevzetih v preteklem oz. preteklih proračunskih letih, ki pa bodo predvidoma v plačilo zapadle v letu 2015). V ta prenos so vključena sredstva za plačilo:

- izdelave projektne dokumentacije (PGD in PZI) parkirišča ob glavni cesti na Mostu na Soči [8.169,12 EUR],
- preostanka obveznosti za izdelavo projektne dokumentacije za gradnjo mostu na lokalni cesti Bukovo–Grahovo na stacionaži 7.635 m [13.298,00 EUR],

- dodatnih del pri izdelavi projektne dokumentacije (PZI) za krožišče Žabče (*Dodatno se ureja rekonstrukcija ceste v dolžini 100 m. Ob cesti bo urejena tudi javna razsvetljava, pločnik in ograjni zidovi. Na krožišču se bo dodatno izvedel tudi osvetljen prehod za pešce.*) [2.854,80 EUR],
- preostanka obveznosti izdelave projektne dokumentacije (PGD) za rušenje montažnih stavb nekdanje upravne enote in izdelave PZI ureditve parkirišča na območju rušitve [10.187,00 EUR],
- izdelave projektne dokumentacije (PZI) električnih inštalacij za izvedbo napajanja dveh merilcev hitrosti v Podbrdu in dodatne osvetlitve cestišča na cesti Bača-Podbrdo v Hudajužni [1.464,00 EUR],
- izdelave načrta varnih poti za mesto Tolmin [4.575,00 EUR],
- izdelave projektne dokumentacije (PZI) za cestno razsvetljava in ureditev nizkonapetostnega priključka na cesti Kneža-Podbrdo v naselju Grahovo ob Bači [2.379,00 EUR],
- izdelave projektne dokumentacije (PZI) za izvedbo avtobusnega postajališča Idrija pri Bači [3.220,80 EUR],
- izvedbe recenzije projektne dokumentacije PZI za ureditev krožišča Žabče [2.400,00 EUR].

Dodatno se v letu 2015 predlaga tudi zagotovitev sredstev za izdelavo projektne dokumentacije za:

- most čez Sočo pri Godiči [30.000,00 EUR],
- ureditev transparentnih mest v Tolminu [5.000,00 EUR].

041312 Sofinanciranje avtobusnih linij

Subvencija prevoznikemu podjetju Avrigo d.d. je skladno z vsebino pogodbe, sklenjene med Občino Tolmin in Avrigom d.d., namenjena sofinanciranju prevozov na lokalni liniji Podbrdo-Tolmin. S tem občina pokriva razliko med ekonomsko ceno in prodanimi vozovnicami za progo, ki se izvaja vsak delavnik zjutraj in je namenjena prevozu delavcev in dijakov. V financiranje je vključena tudi proga Podbrdo-Tolmin-Podbrdo, ki poteka celo leto trikrat tedensko in je namenjena povezavi Baške grape s Tolminom.

Subvencioniranje avtobusnih linij se izvaja na podlagi mesečnih računov za dejansko opravljene prevoze.

Načrtovana sredstva za subvencioniranje nerentabilnih avtobusnih linij so bila v letu 2014 porabljena v skupni višini 25.552,00 EUR, kar primerjalno na realizacijo leta 2013 predstavlja 6,00%, leta 2012 pa kar 32,00% porast. Višina sofinanciranja v zadnjih letih beleži strm trend naraščanja, kar kaže na vse večjo nerentabilnost avtobusnih linij na omenjeni progi (število prodanih kart se zmanjšuje).

Sredstva so za ta namen v letu 2015 rezervirana v 2,00% širšem obsegu kot preteklo leto, v višini 26.000,00 EUR.

041313 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave

Na kontu **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«** so predvidena sredstva za plačilo porabljene oz. dobavljene električne energije za javno razsvetljava na območju Občine Tolmin. Zaradi uvedbe varčnejše javne razsvetljave je fond sredstev oblikovan v nižjem znesku, kot je bil za ta namen zagotovljen z veljavnim planom za leto 2014.

Iz sredstev, ki so v okviru te proračunske postavke planirana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, se krijejo stroški tekočega vzdrževanja javne razsvetljave, ki obsega letne preglede vodov javne razsvetljave, odpravo okvar na prižigališčih, vodih in svetlobnih telesih, menjavo pregorelih varovalk in luksomatov, zamenjavo pregorelih žarnic, čiščenje svetlobnih teles ipd. Tekoče vzdrževanje javne razsvetljave v sklopu gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin, nastali stroški pa vključujejo stroške rednega vzdrževanja javne razsvetljave, stroške nujnih vzdrževalnih del ter manipulativne stroške in stroške vodenja vzdrževanja javne razsvetljave. S proračunom za leto 2015 se za ta namen v primerjavi s sprejetim proračunom preteklega leta zagotovijo sredstva v manjšem obsegu, saj se stroški vzdrževanja javne razsvetljave zmanjšujejo. V preteklih letih je bil pretežni del javne razsvetljave obnovljen.

041314 Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave

V okviru te proračunske postavke se na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«** zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov ureditve nove in prenove obstoječe javne razsvetljave po naseljih oz. krajevnih skupnostih ter za preurejanje vodov in prižigališč javne razsvetljave. S predlaganim proračunom za leto 2015 se za ta namen zagotovi 74.508,33 EUR. Tako kot s sprejetim proračunom za leto 2014 se tudi v letu 2015 za ta namen zagotovi 35.000,00 EUR, v plan pa so vključena tudi sredstva za plačilo obveznosti, ki so bile prevzete v breme proračuna za leto 2014, a bodo – glede na predviden zaključek del – bremenile proračun za leto 2015. Ta t.i. prenos vključuje sredstva za plačilo naslednjih aktivnosti:

- ureditev javne razsvetljave v naseljih Ponikve, Sleme, Trate, Polje, Daber, Laze, Bukovski Vrh in Rute [5.254,08 EUR],
- ureditev javne razsvetljave na Šentviški Gori [4.474,74 EUR],
- ureditev javne razsvetljave v naseljih Kneža in Logaršče [469,85 EUR],
- ureditev javne razsvetljave v Hudajužni (proti železniški postaji) [10.456,02 EUR],
- ureditev javne razsvetljave v Industrijski coni Poljubinj [5.547,83 EUR],
- prilagoditev kandelabrov in zamenjava luči ob jezeru na Mostu na Soči [13.305,81 EUR].

Prevzete, a ne še plačane obveznosti se v okviru proračuna za leto 2014 na isti proračunski postavki izkazujejo kot ostanek oz. neporabljena sredstva in s tem predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot bo ugotovljen z zaključnim računom proračuna.

V okviru te proračunske postavke se zagotovijo tudi sredstva za kritje stroškov izdelave dokumentacije za izvedbo električnih inštalacij za izvedbo javne razsvetljave na dveh odsekih ceste Bača–Podbrdo v Hudajužni. Sredstva za ta namen se planirajo na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Storitve je bila naročena in obveznost prevzeta že v breme proračuna 2014, ker pa še ni v celoti zaključena, bo obveznost, za plačilo katere so bila v okviru iste proračunske postavke sredstva zagotovljena že s proračunom za leto 2014, bremenila proračun za leto 2015, z zaključnim računom proračuna za leto 2014 pa bodo ta sredstva na postavki izkazana kot neporabljena oz. bodo predstavljala del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014.

041318 Sofinanciranje avtovlaka

Občina Tolmin na podlagi vsakoletne pogodbe o sodelovanju in financiranju turistične promocije občine Tolmin prek izvajanja turističnih prevozov z avtovlaki, podpisane s Holding Slovenske železnice d.o.o., pokriva delno izgubo in zmanjšuje nerentabilnost prevozov avtovlaka na odseku železniške proge med postajama Most na Soči–Podbrdo–Bohinjska Bistrica in obratno.

Temu namenjen plan sredstev za leto 2015, ki je spričo privzetih varčevalnih ukrepov na strani tekoče proračunske porabe primerjalno na planska sredstva preteklega leta (porabljena niso bila, ker pogodba ni bila podpisana) skrčen za 5,00 %, znaša 5.988,00 EUR.

041323 Prometna signalizacija na javnih cestah

Sredstva, ki jih s proračunom za leto 2015 planiramo v okviru te postavke, se bodo namenila za:

(1) Konto 4202 »Nakup opreme«

Planirana sredstva se namenijo za nabavo prometne signalizacije, in sicer se za ta namen v letu 2015 predvidi 8.000,00 EUR. Višina plana je oblikovana na ravni lanskoletne dejanske porabe. Sredstva v navedeni višini bodo po oceni strokovne službe in upoštevaje višino povprečnih letnih stroškov, ki so z nabavo prometne signalizacije nastajali v preteklih letih, zadoščala za kritje stroškov nabave in namestitve prometne signalizacije, katere potreba bo identificirana in potrjena med letom.

(2) Konto 4323 »Investicijski transferi javnim zavodom«

Sredstva v višini 30.000,00 EUR se predvidijo za pripravo, nabavo in postavitve turistično obvestilnih tabel na območju občine Tolmin, kot je predvidena s sklepom Občinskega sveta Občine Tolmin. Gre za

obveznost, prevzeto že v proračunskem letu 2012. Nalogo ureditve turistično obvestilnih tabel je na podlagi pogodbe, sklenjene z Občino Tolmin, prevzel LTO Sotočje, občina pa se je zavezala zagotavljati sredstva za plačilo stroškov izvedbe. Ker bodo sredstva izplačana LTO Sotočje na podlagi zahtevka za izplačilo, katerega podlaga oz. obvezna priloga bodo dokazila o nastalih stroških, se sredstva planirajo kot transfer javnemu zavodu. Izdelan je že bil elaborat Turistična in druga obvestilna signalizacija za postavitve znakov VII-1.1 na glavnih in regionalnih cestah na območju občine Tolmin. Elaborat predvideva postavitve 18 znakov z desetimi različnimi turističnimi vsebinami, in sicer Tolminska korita, Javorca, Tolminski muzej, Jakovkna hiša, Bohinjska železnica, Slap Sopota, Plečnikova cerkev na Ponikvah, Lipa v Rutu, Mengore, Pot po stari meji. Skupaj z vlogo in vsemi potrebnimi soglasji je bil elaborat v juliju 2014 oddan Direkciji za ceste. S strani direkcije je že bila potrjena postavitve treh znakov kombinirane vsebine Tolminska korita in Javorca. Ostalih sedem turističnih vsebin, ki so predlagane v izdelanem elaboratu, se bo z DRSC usklajevalo v letu 2015. Ker aktivnosti še niso bile v celoti zaključene, tudi LTO Sotočje sredstev, ki jih zagotavlja občina, v letu 2014 ni črpala. Sredstva se zato (ponovno) zagotovijo v okviru proračuna za leto 2015, v okviru proračuna za leto 2014 pa bodo na isti postavki izkazana kot neporabljena in s tem predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.

041332 Tekoče zimsko vzdrževanje lokalnih cest

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za kritje stroškov tekočega zimskega vzdrževanja lokalnih cest. Zimsko vzdrževanje, ki ga v občini Tolmin v okviru gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin, obsega naslednje aktivnosti:

- priprava na zimsko službo,
- zimski pregledi cest,
- pluženje in posipanje lokalnih cest,
- dela ob koncu zimske službe.

Sredstva za izvajanje tekočega zimskega vzdrževanja lokalnih cest se za leto 2015 planirajo glede na oceno stroškov izvajanja dejavnosti zimske službe v povprečni zimi.

041333 Tekoče zimsko vzdrževanje javnih poti

Na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za plačilo zimskega pluženja vseh poti, ki so po seznamu kategorizirane kot krajevne javne poti (dostopne ceste ter ceste skozi vasi in naselja).

Za izvajanje teh del ima upravljavec občinskih cest (tj. Komunala Tolmin) z izvajalci, ki dela izvajajo s kmetijskimi ali gozdnimi stroji, sklenjene pogodbe. Strošek pluženja je določen z vrednostjo bruto ure, ki se obračunava glede na moč stroja. Komunala Tolmin v okviru gospodarske javne službe prav tako zagotavlja nadzor nad izvajanjem zimskega vzdrževanja krajevnih javnih poti. Poraba sredstev je odvisna od dejanskih zimskih razmer in posledično potrebe po izvajanju zimske službe.

Sredstva za izvajanje tekočega zimskega vzdrževanja javnih poti se za leto 2015 planirajo glede na oceno stroškov izvajanja dejavnosti zimske službe v povprečni zimi.

041334 Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za kritje stroškov zimske službe v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo. Zimsko vzdrževanje, ki ga v občini Tolmin v okviru gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin, obsega naslednje aktivnosti:

- priprava na zimsko službo,
- zimski pregledi ulic in trgov,
- pluženje in posipanje ulic in trgov v predmetnih treh naseljih (vključno z osrednjimi pločniki),
- dela ob koncu zimske službe.

Sredstva za izvajanje tekočega zimskega vzdrževanja ulic in trgov se za leto 2015 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je bil za ta namen zagotovljen z izhodiščno sprejetim proračunom za leto 2014.

041336 Tekoče vzdrževanje avtobusnih postajališč

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva, ki se namenijo za izvedbo del tekočega vzdrževanja avtobusnih postajališč.

Sredstva za izvajanje tekočega vzdrževanja avtobusnih postajališč se za leto 2015 planirajo v višini 95 % sredstev, ki so bila za ta namen zagotovljena z izhodiščno sprejetim proračunom za leto 2014.

041342 Javna razsvetljava prihodnosti (FUTURELIGHTS)

V okviru te proračunske postavke so bila s proračuni preteklih let planirana sredstva za izvedbo projekta »**Javna razsvetljava prihodnosti**« z akronimom **FUTURELIGHTS** oz. z njim povezani nastali stroški. Projekt je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Nosilka projekta je Občina Šempeter - Vrtojba (vodilni partner), Občina Tolmin pa v projektu sodeluje kot ena od partneric. Projekt se je formalno začel 2. novembra 2011, zaključil pa se je 30. oktobra 2014.

Občina Tolmin je v sklopu projekta izvedla eno od štirih pilotnih preureditve javne razsvetljave, tj. obnovo oz. prilagoditev javne razsvetljave v skladu s predpisi in z v-okviru-projekta-izdelano strategijo za trajnostno javno razsvetlavo. S proračunom za leto 2015 se v povezavi s tem projektom zagotovijo le še sredstva za izdelavo spominske table, ki jo je Občina Tolmin na podlagi zahteve sofinancerja ter skladno s pogodbo o sofinanciranju in navodili za izvajanje ukrepov informiranja in obveščanja, dolžna postaviti po zaključku projekta.

Načrtovana investicija prenove javne razsvetljave v mestu Tolmin je bila v celoti izvedena v proračunskem letu 2014, v katerem je projekt občinski proračun tudi najbolj obremenil. Vseh sredstev, do katerih je upravičena iz naslova sofinanciranja projekta v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013, pa občina še ni prejela in jih pričakuje v letu 2015. Razlog za to so precejšnji zamiki pri potrjevanju nastalih izdatkov in izplačilih sredstev nacionalnega sofinanciranja in sredstev ESRR ter uveljavljena praksa, da upravičenci zadnjih 10 % sredstev sofinanciranja ne prejmejo vse do zaključka projekta, kljub temu, da že pred tem dosežejo in uveljavljajo celotno višino upravičenih stroškov.

Upošteva se načrtovane stroške in pričakovane prihodke iz naslova sofinanciranja tega projekta (zajeti so v okviru plana na kontih 7400 049 »MGR - Projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje« in 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje centralnih in drugih programov EU«) je njegov učinek na proračun za leto 2015, kot je razvidno iz načrta razvojnih programov, pozitiven, saj pričakovani prihodki presega načrtovane odhodke.

041343 Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za izvedbo projekta »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin« oz. evidentirajo stroški, povezani z njegovo izvedbo.

S projektom je Občina Tolmin uspešno kandidirala na 6. Javnem pozivu Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo za pridobitev sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (prednostna usmeritev »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij«, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014). Vloga je bila na javni poziv predložena decembra 2012, sklep ministrstva o odobritvi sofinanciranja projekta je občina prejela 22. marca 2013, pogodba o sofinanciranju pa je bila sklenjena 31. maja 2013.

Projekt vključuje tri vsebinske sklope, in sicer celovito obnovo Prešernove in Kosovelove ulice, vključno z izgradnjo pločnikov in obnovo komunalnih vodov, ki se nahajajo pod voziščem, izvedbo zunanje prenove občinskega objekta Prešernova ulica 4 (nekdanji Dom JNA), ter ureditev urbane opreme na območju Prešernove ulice. Prva dva sklopa sta bila v celoti zaključena v letu 2014. Že v letu 2014 je bil izpeljan tudi javni razpis za izbiro izvajalca del tretjega vsebinskega sklopa projekta, ki pa se – skladno z revidiranim terminskim načrtom projekta in na podlagi odobrenega podaljšanja roka za zaključek projektnih aktivnosti – začel s koncem februarja oz. začetkom marca 2015.

Sklop ureditve urbane opreme na območju Prešernove ulice, ki se kot tretji oz. zadnji vsebinski sklop projekta izvaja v letu 2015, bo obsegal namestitve urbane opreme (klopi, smetnjaki, korita za zelenje, stojala za kolesa, pitniki, koši za pasje iztrebke, javne svetilke) na osmih mikro lokacijah na Prešernovi ulici in izvedbo zastrtja dveh ekoloških otokov – enega na Kosovelovi in enega na Prešernovi ulici. Za

potrebe ureditve urbane opreme na eni od mikro enot urejanja – gre za območje med glasbeno šolo in zdravstvenim domom – pa bodo izvedena tudi gradbena dela. Na tem območju bo skladno z Načrtom zunanje ureditve (PZI) površina pred objektom Glasbene šole Tolmin, vključno s prireditvenim prostorom, vzpostavljena cona umirjenega prometa, s katero na tem območju pešec in kolesar dobivata prednost. Promet bo speljan dvosmerno proti Prešernovi ulici z manjšim odstavnim pasom, ki je namenjen hitremu dostopu do objektov (t.i. »kiss & drive« sistem). Zaradi možnosti umestitve novih ozelenitev se bo spremenil tudi značaj območja. Z načrtom ureditve je na tem območju predvidena tudi umestitev spomenika Maksu Pirniku z ustrezno osvetlitvijo. Spomenik je bil postavljen pred vhodom v zgradbo Tolminskega muzeja, a je bil zaradi nasprotovanja lastnika sosednjega objekta oz. parcele premaknjen.

Glede na terminski načrt, kot je predviden z noveliranim investicijskim programom, se bodo dela, povezana z izvedbo tretjega vsebinskega sklopa projekta, zaključila do 30. junija 2015, projekt pa se formalno zaključi 30. septembra 2015.

Skupna vrednost projekta, vključno z davkom na dodano vrednost, je – upošteva je pričakovane stroške izvedbe zadnjega vsebinskega sklopa projekta – ocenjena na 813.519,83 EUR, pri čemer niso vsi stroški, ki so oz. še bodo v projektu nastali, upravičeni do sofinanciranja. V proračunu za leto 2015 se za namen financiranja stroškov projekta zagotovijo sredstva v višini, kot je predvidena z revidiranim stroškovnikom projekta iz novelacije investicijskega programa.

Dinamika financiranja projekta po letih je naslednja:

Vir financiranja	do 2013	2013	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun	20.750,40	13.462,64	313.881,20	45.065,68	393.159,92	48,328
Sredstva ESRR	0,00	14.084,50	302.746,14	103.529,27	420.359,91	51,672
Skupaj:	20.750,40	27.547,14	616.627,34	148.594,95	813.519,83	100,000

Kot je razvidno iz preglednice, Občina Tolmin s proračunom za leto 2015 za financiranje stroškov projekta zagotavlja sredstva v skupni višini 148.594,95 EUR (skupni znesek, zagotovljen v okviru proračunske postavke 041343 »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«). Projekt pa proračuna za leto 2015 ne bo bremenil v celotnem prej navedenem znesku, saj bo v letu 2015 iz naslova sofinanciranja s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj izvedeno črpanje zadnjega dela odobrenih sredstev, in sicer v višini 103.529,27 EUR. Znesek načrtovanega črpanja je planiran na prihodkovni strani proračuna, in sicer na kontu 7412 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov«.

041346 Projekt BIMOBIS

V okviru te proračunske postavke so bila že s proračunoma preteklih let planirana sredstva za financiranje stroškov projekta »**Kolesarska mobilnost med Slovenijo in Italijo**« z akronimom **BIMOBIS**. Projekt je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Občina Tolmin ima v tem projektu status vodilnega partnerja. Osnovni namen projekta pa je sinergijsko povezati trajnostno mobilnost z razvojem turistične privlačnosti čezmejnega prostora. Projekt se je formalno začel 15. avgusta 2012, in naj bi po prvotnem terminskem načrtu trajal 30 mesecev, tj. do 14. februarja 2015. Na pobudo Direkcije RS za ceste, ki v okviru projekta izvaja večjo investicijo gradnje kolesarske poti prav na območju občine Tolmin (na relaciji med Tolminom in Mostom na Soči, in sicer na odseku pred galerijo Pod Ključem) ter italijanskih občin, katerih aktivnosti so se, tako kot investicija direkcije, začele kasneje, kot je bilo prvotno predvideno, je Občina Tolmin kot vodilna partnerica predložila vlogo za podaljšanje projekta. Vlogi je nadzorni odbor programa ugodil, zato je projekt podaljšán do 30. aprila 2015, kar bo tudi direkciji in italijanskim partnerjem omogočilo zaključek načrtovanih aktivnosti in koriščenje celotnega obsega odobrenih sredstev sofinanciranja.

Osnovni namen projekta je sinergijsko povezati trajnostno mobilnost z razvojem turistične privlačnosti čezmejnega prostora. Glavni cilji projekta so izdelati akcijski načrt ukrepov za trajnostno mobilnost, predvideti in označiti čezmejni kolesarski krog in potencialne navezave nanj, izvesti dve veliki pilotni investiciji (Tolmin in Čedad), kolesarski krog integrirati v turistično ponudbo in povezati ponudnike ob začrtani trasi. Ena od pilotnih investicij se izvaja na območju občine Tolmin. Ker predvidena trasa poteka ob državni cesti, jo izvaja Direkcija RS za ceste – gre za odsek kolesarske poti ob glavni cesti Tolmin–Most na Soči pred galerijo Pod Ključem. Kot eno od aktivnosti projekta je Občina Tolmin financirala stroške

izdelave projektne dokumentacije za izvedbo prej navedene investicije, poleg tega pa so njene naloge v projektu BIMOBIS povezane predvsem z vodenjem in koordinacijo projekta, manjši del pa predstavljajo vzdrževalna dela na trasi kolesarskega kroga, ki jih bo izvedla občina sama.

Zadnja veljavna revidirana skupna predračunska vrednost projekta znaša 1.477.570,06 EUR, v okviru tega soudeležba proračuna Občine Tolmin, vključno z davkom na dodano vrednost, znaša 150.000,00 EUR.

Pretežni del stroškov, ki bodo v povezavi s projektom BIMOBIS bremenili proračun za leto 2015, se nanaša na izvedbo naslednjih aktivnosti, ki jih je Občina Tolmin glede na prijavo projekta dolžna izvesti: enostavnejša vzdrževalna dela na krajšem odseku kolesarskih poti (predvideva se ureditev strmega dela poti od brvi čez Tolminko pri Sotočju v smeri proti Mostu na Soči, ki pa je odvisna od uspešnega dogovora z lastniki zemljišč), plačilo preostanka pogodbene obveznosti do Posoškega razvojnega centra, ki zagotavlja strokovno podporo pri vodenju in koordinaciji projekta, in plačilo stroškov zaključne konference projekta.

Izsek iz finančne konstrukcije projekta, ki se nanaša na Občino Tolmin, je naslednji:

Vir financiranja	2013	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun – lastna sredstva	46.311,51	- 17.554,75	- 21.256,76	7.500,00	5,000
Sredstva ESRR	0,00	64.649,02	62.850,98	127.500,00	85,000
MGRT – nacionalno sofinanciranje	2.508,28	5.097,48	7.394,24	15.000,00	10,000
Skupaj:	48.819,79	52.191,75	48.988,46	150.000,00	100,000

Upošteva se načrtovane stroške in pričakovane prihodke iz naslova sofinanciranja tega projekta (zajeti so v okviru plana na kontih 7400 049 »MGRT – Projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje« in 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje centralnih in drugih programov EU«) je njegov učinek na proračun za leto 2015, kot je razvidno iz načrta razvojnih programov, pozitiven, saj pričakovani prihodki presegajo načrtovane odhodke. Zaradi precejšnjih zamikov pri potrjevanju nastalih izdatkov in izplačilih sredstev nacionalnega sofinanciranja in evropskih sredstev občina še ni prejela vseh sredstev sofinanciranja na račun upravičenih stroškov, ki so nastali in bili plačani že v preteklem letu.

041347 Projekt: "Regionalno omrežje kolesarskih povezav"

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo sredstva za istoimenski intraregijski projekt »Regionalno omrežje kolesarskih povezav Severne Primorske – Goriške razvojne regije«, ki se izvaja v letih 2013, 2014 in 2015. Nosilka projekta je RRA Idrijsko-Cerkljanska razvojna agencija d.o.o. Idrija (ICRA d.o.o.), Občina Tolmin v njem sodeluje kot ena od trinajstih občin, aktivno vlogo v projektu pa imajo tudi vse severnoprimorske razvojne agencije. Projekt bi se moral glede na prvotni terminski načrt zaključiti že v letu 2014, a je bil na vlogo nosilke projekta s strani Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo podaljšan. (Podaljšani) rok za zaključek projektne aktivnosti se izteče 30. julija 2015.

Sklep o pripravi intraregijskega projekta, vezanega na pregled stanja kolesarskega omrežja, je 7. oktobra 2011 sprejel Svet Goriške razvojne regije. Projekt je bil uvrščen v Izvedbeni načrt Regionalnega razvojnega programa Severne Primorske (Goriške razvojne) regije za obdobje 2012–2014, kar je omogočilo uspešno kandidacijo projekta na Javnem pozivu za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve "Regionalni razvojni programi" Razvojne prioritete "Razvoj regij" Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013. Sklep o dodelitvi nepovratnih sredstev je Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo izdalo 21. januarja 2014, pogodba o sofinanciranju projekta pa je bila med ministrstvom in nosilko projekta sklenjena 11. aprila 2014.

Osrednji cilj projekta je priprava zasnove kolesarskega omrežja Severne Primorske z navezavami na sosednja in čezmejno območje, s poudarkom na vzpostavitvi povezav med turističnimi območji in posameznimi pomembnimi turističnimi točkami. V okviru projekta bo pripravljen tudi program razvoja turističnega produkta ter izvedena operacionalizacija kolesarskega omrežja, in sicer z izdelavo projektne dokumentacije za prioritete trase, ki jih bodo definirale občine. Poleg navedenega pa projekt vključuje tudi (manjši) investicijski del – kot pilotni primeri bodo namreč izvedene ureditve štirih počivališč oz. izhodiščnih točk na obstoječih trasah, in sicer v vsaki subregiji po ena. Pred začetkom bodo v povezavi s tem izdelani načrti enotne urbane opreme za te točke. V Zgornjem Posočju bo pilotna investicija izvedena prav na območju občine Tolmin – načrtuje se ureditev dveh počivališč na območju Gorenjega Loga.

Skupna vrednost projekta je vključno z davkom na dodano vrednost ocenjena na 229.015,59 EUR. Iz naslova odobrenega sofinanciranja projekta s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj se na ravni celotnega projekta pričakuje 154.204,51 EUR, kar predstavlja 67,33-odstotno sofinanciranje (brez upoštevanja DDV, ki – glede na pogoje javnega poziva – ni upravičen strošek projekta, je sofinanciranje 82,14-odstotno). Posamezna občina partnerica v projektu krije sorazmerni del skupnih stroškov ter vse stroške, ki se nanašajo neposredno nanjo. Prav višina stroškov, ki odpadejo na posamezno partnerico pa je tista, ki definira tudi delež kvote odobrenega sofinanciranja, do katerega je upravičena posamezna partnerica projekta.

Izsek iz finančne konstrukcije projekta, ki se nanaša na Občino Tolmin, je naslednji:

Vir financiranja	2015	%	%
Občinski proračun – lastna sredstva	14.507,02 EUR	38,895 %	37,694 %
Sredstva ESRR	22.790,53 EUR	61,104 %	59,217 %
Skupaj:	37.297,55 EUR	100,000 %	/
Povračilo lastnega deleža ICRA d.o.o	1.189,13 EUR	/	3,089 %
Skupaj:	38.486,68 EUR	/	100,000 %

Poleg lastnega deleža, ki se nanaša na sorazmerni del skupnih stroškov in stroške, ki se nanašajo neposredno nanje, pa občine partnerice na podlagi odločitve Sveta regije zagotavljajo tudi sorazmerni del tistih sredstev, ki bi jih kot lastni delež morala prispevati ICRA d.o.o. – v primeru Občine Tolmin ta dodatni strošek znaša 1.189,13 EUR (skupni prispevek vseh občin je 11.589,99 EUR). Ker ta znesek po prijavi finančni konstrukciji projekta predstavlja lastni delež nosilke projekta in ne Občine Tolmin, pri vključitvi projekta v načrt razvojnih programov ni upoštevan, je pa ta pričakovani strošek predviden na odhodkovni strani proračuna (zajet je v znesku 3.955,19 EUR, ki je planiran na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«).

041348 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin

V okviru te postavke se s proračuni Občine Tolmin planirajo sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Tolminu. S predlaganim proračunom za leto 2015 se za ta namen predvidi skupaj 317.935,39 EUR, od tega pa:

- na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«** skupaj **241.921,98 EUR**;

Od skupne vsote sredstev, planiranih na tem kontu, 101.921,98 EUR predstavlja t.i. »prenose«. Gre za sredstva za plačilo obveznosti, prevzetih že v preteklem proračunskem letu, za katere so bila sredstva planirana že v okviru proračuna za leto 2014, a so ostala neuporabljena, obveznosti pa bodo v plačilo zapadle v letu 2015 in s tem bremenile proračun za leto 2015. Ta sredstva oz. obveznosti se nanašajo na:

- odstranitev poslovnega objekta nekdanje upravne enote oz. Posoškega razvojnega centra v Ulici padlih borcev v Tolminu, vključno z rušitvijo oz. odstranitvijo temeljev objekta [91.893,67 EUR] ter
- izvedbo dodatne razširitve pločnika ob zbirni mestni cesti v Brunovem drevoredu v Tolminu ob stanovanjskem objektu s hišno številko 5 [10.028,31 EUR].

Dodatno se s proračunom za leto 2015 predlaga zagotovitev 140.000,00 EUR, in sicer za:

- ureditev parkirišča na območju odstranjenega objekta nekdanje upravne enote oz. Posoškega razvojnega centra, vključno z izvedbo robnikov, asfaltacijo in ureditvijo javne razsvetljave [110.000,00 EUR],
- ureditev križišča pod objektom Občine Tolmin (križišče Ulice padlih borcev in Tumovega drevoreda). Predvidene ureditve obsegajo izgradnjo pločnika v Ulici padlih borcev in popravilo opornih zidov ob stopnišču stavbe Občine Tolmin [30.000,00 EUR].

- na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** skupaj **50.305,81 EUR**;

Od skupne vsote sredstev, planiranih na tem kontu, 21.805,81 EUR predstavlja t.i. »prenose«. Gre za sredstva za plačilo obveznosti, prevzetih že v preteklem proračunskem letu, za katere so bila sredstva planirana že v okviru proračuna za leto 2014, a so ostala neporabljena, obveznosti pa bodo v plačilo zapadle v letu 2015 in s tem bremenile proračun za leto 2015. Ta sredstva oz. obveznosti se nanašajo na:

- ureditev klančine pri pošti v Tolminu [6.132,39 EUR] – *Projekt vodi Krajevna skupnost Tolmin*,
- 1. fazo izgradnje varne poti v šolo prek Športnega parka Brajda [15.673,42 EUR] – *Projekt vodi Krajevna skupnost Tolmin*.

Dodatno se s predlaganim proračunom skladno s prakso preteklih let tudi v letu 2015 zagotovijo nerazporejena sredstva za izvedbo investicij na ulicah v Tolminu. Fond sredstev, ki se za ta namen predvidijo v letu 2015 je – skladno z izhodiščem za načrtovanje tekočih proračunskih izdatkov – določen v višini 95 % plana, kot je bil za isti namen zagotovljen s proračunom za leto 2014, torej v višini 28.500,00 EUR.

- na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** pa skupaj 25.707,60 EUR;

Od skupne vsote sredstev, planiranih na tem kontu, 707,60 EUR predstavlja t.i. »prenose«. Gre za sredstva za plačilo izdelave varnostnega načrta in koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu, katerih izdelava oz. izvajanje sta bila naročena že v preteklem letu. Sredstva za ta namen so bila zagotovljena že v okviru proračuna za leto 2014, a so ostala neporabljena, obveznost pa bo v plačilo zapadla v letu 2015 in s tem bremenila proračun za leto 2015.

Dodatno se na tem kontu predlaga še zagotovitev 25.000,00 EUR za izvedbo delavnic v sklopu priprave zasnove urejanja mesta Tolmin.

041349 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Most na Soči

V okviru te proračunske postavke se s proračunom za leto 2015 zagotovijo sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov na Mostu na Soči. Iz fonda sredstev, ki se zagotovi v okviru te proračunske postavke, bodo financirana zahtevnejša dela, ki jih glede na njihov obseg ne bi bilo pravilno izvajati oz. financirati skozi tekoče vzdrževanje.

V letu 2015 se sredstva za ta namen – skladno z izhodiščem za načrtovanje tekočih proračunskih izdatkov – planirajo v višini 95 % plana, kot je bil sprejet s proračunom za leto 2014, torej v višini 6.650,00 EUR.

Aktivnosti oz. podrobni nameni porabe sredstev bodo dogovorjeni oz. usklajeni s krajevno skupnostjo.

041350 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Podbrdo

V okviru te proračunske postavke se s proračunom za leto 2015 skladno s preteklo prakso zagotovijo sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Podbrdu. Iz fonda sredstev, ki se zagotovi v okviru te proračunske postavke, bodo financirana zahtevnejša dela, ki jih glede na njihov obseg ne bi bilo pravilno izvajati oz. financirati skozi tekoče vzdrževanje.

V letu 2015 se sredstva za ta namen – skladno z izhodiščem za načrtovanje tekočih proračunskih izdatkov – planirajo v višini 95 % plana, kot je bil sprejet s proračunom za leto 2014, torej v višini 4.750,00 EUR.

Aktivnosti oz. podrobni nameni porabe sredstev bodo dogovorjeni oz. usklajeni s krajevno skupnostjo.

041352 Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za načrtovanje in izvedbo kolesarskih poti. S proračunom za leto 2015 se za ta namen zagotovi 130.000,00 EUR, in sicer za namen urejanja poti med Tolminom in Mostom na Soči, in sicer na odseku od visečega mostu čez Tolminko do Vodivčka, tj. do lokacije, na kateri v sklopu projekta BIMOBIS kolesarsko pot že ureja Direkcija RS za ceste.

041355 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Volče

V okviru te proračunske postavke se s proračunom za leto 2015 zagotovijo sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Volčah. Iz fonda sredstev, ki se zagotovi v okviru te proračunske postavke, bodo financirana zahtevnejša dela, ki jih glede na njihov obseg ne bi bilo pravilno izvajati oz. financirati skozi tekoče vzdrževanje.

V letu 2015 se sredstva za ta namen – skladno z izhodiščem za načrtovanje tekočih proračunskih izdatkov – planirajo v višini 95 % plana, kot je bil sprejet s proračunom za leto 2014, torej v višini 6.650,00 EUR.

Aktivnosti oz. podrobni nameni porabe sredstev bodo dogovorjeni oz. usklajeni s krajevno skupnostjo.

041356 Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest

V okviru te proračunske postavke se s proračunom za leto 2015 zagotovijo sredstva za izvedbo investicijskih vlaganj v občinsko cestno omrežje (tako lokalne ceste kot tudi javne poti).

Sredstva za ta namen so bila v okviru proračunov preteklih let planirana ločeno za investicijska vlaganja v lokalne ceste in ločeno za investicijska vlaganja v javne poti, in sicer na proračunskih postavkah 041309 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest« oz. 041310 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti«. Ločevanje planiranih sredstev na tista, namenjena vlaganjem v lokalne ceste, in tista, namenjena vlaganjem v javne poti, kot je bilo zasnovano z uvedbo obvezne priprave proračunov skladno s Programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov, se je izkazalo za nepotrebno, saj občinska strokovna služba spremlja vlaganja v občinske ceste na ravni vsake posamezne investicije, deloma pa tudi za nepraktično, in sicer predvsem zaradi razlik med predračunskimi ocenami in dejanskimi ponudbenimi predračuni izbranih izvajalcev. S proračunom občine za leto 2015 zato celoten fond sredstev, ki se nameni za investicijska vlaganja v občinsko cestno omrežje, planiramo v okviru skupne proračunske postavke.

Prvi del sredstev, ki se s predlaganim planom v okviru proračuna za leto 2015 zagotovi v okviru (nove) proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«, **se nanaša na že prevzete obveznosti**, in se bo tako namenil za:

- plačilo stroškov storitev, ki so že bile opravljene in je občina zanje tudi že prejela račune, rok za plačilo teh stroškov pa se izteče v letu 2015 in bodo zato bremenili proračun za leto 2015, oz. za
- plačilo stroškov tistih storitev, ki so bile naročene že pred letom 2015, a še niso bile (delno ali v celoti) opravljene, občina pa zato za njihovo izvedbo še ni prejela računa.

Sredstva za plačilo teh investicij (navedene so v spodnji preglednici in so v nadaljevanju obrazložitev te proračunske postavke tudi podrobneje predstavljene) so bila zagotovljena že v proračunu občine za leto 2014, a so zaradi zgoraj predstavljenih razlogov ostala neporabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.

Drugi del sredstev pa se nanaša na ostale investicije, za katere občina še nima prevzetih obveznosti, pri čemer v to skupino uvrščamo tako nove investicije, kot tudi tri investicije (v spodnji preglednici so te posebej označene), za katere so bila sredstva planirana že v proračunu za leto 2014, a zaradi različnih razlogov izvajalci še niso izbrani.

Skladno s prakso preteklih let se tudi s proračunom za leto 2015 v okviru te proračunske postavke na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« oblikuje tudi fond nerazporejenih sredstev, ki se nameni za izvedbo nepredvidenih investicijskih posegov na cestah. Glede na spremenjen način organizacije in financiranja tekočega vzdrževanja krajevnih cest in javnih poti, ki bo uveden v letu 2015, se ta fond sredstev znižuje. V preteklih letih je bilo namreč v vsakem proračunskem letu za ta namen praviloma zagotovljenih 100.000,00 EUR, in sicer 50.000,00 EUR za izvedbo del na lokalnih cestah in 50.000,00 EUR za izvedbo del na javnih poteh. Tudi ta sredstva so vključena v spodnjo preglednico.

Z. št.	Oznaka	Lokacija/Objekt	Investicija	Planiran obseg sredstev (v EUR)
1	prevzeta obveznost, proračun 2014	naselje Idrija pri Bači	ureditev središča vasi (spremljajoča dela v sklopu rekonstrukcije ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša; preostanek do pogodbene vrednosti)	19.920,47 EUR
2	prevzeta obveznost, proračun 2014	naselje Slap ob Idrijci	izvedba ekološkega otoka, pločnika in odvodnjavanja (spremljajoča dela v sklopu rekonstrukcije ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša; preostanek do pogodbene vrednosti)	18.474,86 EUR
3	prevzeta obveznost, proračun 2014	LC Zatoľmin–Korita–Čadrg	sanacija kamnitega zidu na Lazu	9.653,13 EUR
4	prevzeta obveznost, proračun 2014	LC Dolenja Trebuša–Gorenja Trebuša	sanacija razširitev in ureditev odvodnjavanja	13.350,48 EUR
5	prevzeta obveznost, proračun 2014	LC Cerčno–Bukovo–Grahovo	sanacija ceste na odseku Bukovo–Grahovo	40.198,16 EUR
6	prevzeta obveznost, proračun 2014	LC Most na Soči–Kanalski Lom–Cvetrež	ureditev odvodnjavanja na odseku ceste Most na Soči–Tolminski Lom (nad naseljem Drobočnik)	8.804,83 EUR
7	prevzeta obveznost, proračun 2014	LC Tolmin–Zatoľmin–Polog	preplastitev ceste v Zatoľminu	11.130,61 EUR
8	prevzeta obveznost, proračun 2014	LC Ljubinj–Sela nad Podmelcem	sanacija dela ceste od Borovnice do Sel nad Podmelcem	151.139,55 EUR
9	prevzeta obveznost, proračun 2014	LC Most na Soči–Kanalski Lom–Cvetrež	preplastitev vozišča na Mostu na Soči	10.735,93 EUR
10	prevzeta obveznost, proračun 2014	naselje Šentviška Gora	ureditev meteorne kanalizacije nekategorizirane javne poti pri cerkvi	3.800,30 EUR
11	prevzeta obveznost, proračun 2014	JP Podbrdo–Bača	izdelava podpornega zidu	6.372,98 EUR
»Prevzete obveznosti, proračun 2014« skupaj: 293.581,30 EUR				
12	proračun 2014	LC Tolmin–Zatoľmin–Polog	izvedba pločnika med Tolminom in Zatoľminom (II. del)	83.261,49 EUR
13	proračun 2014	cesta Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša	spremljajoča dela ob rekonstrukciji odseka glavne ceste G2-102/1038 Bača–Dolenja Trebuša, ki jo vodi Direkcija RS za ceste	36.000,00 EUR
14	proračun 2014	LC Ušnik–Sela pri Volčah–Most na Soči	sanacija mostu ob glavni državni cesti G2-103/1008 Ušnik–Plave	37.000,00 EUR
»Proračun 2014« skupaj: 156.261,49 EUR				
15	novi, proračun 2015	naselje Kamno	ureditev vaških poti (spremljajoča dela v sklopu urejanja komunalne infrastrukture naselja)	30.000,00 EUR
16	novi, proračun 2015	LC Bukovo–Zakojca–Hudajužna	obnova ceste in sanacija plazu na odseku Hudajužna–Zakojca	30.000,00 EUR
17	novi, proračun 2015	LC Zatoľmin–Korita–Čadrg	ureditev ograj na cesti v Tolminskih koritih	20.000,00 EUR
18	novi, proračun 2015	LC Markaduc–Šentviška Gora–Bukovo	asfaltacija ceste na odseku Markaduc–Šentviška Gora	58.000,00 EUR
19	novi, proračun 2015	naselje Podmelec	asfaltacije in ureditev parkiranja ob LC Ljubinj–Kneža	98.000,00 EUR
20	novi, proračun 2015	naselje Kozmerice	ureditev odvodnjavanja na Kozmericah	9.000,00 EUR
21	novi, proračun 2015	JP Grahovo–Spodnje Bukovo in javna vaška pot na Koritnici	asfaltacija makadamskih odsekov	77.000,00 EUR
»Novo« skupaj: 322.000,00 EUR				
22	nerazporejeno		Obnova obstoječih in namestitvev dodatnih cestnih ograj	30.000,00 EUR
23	nerazporejeno		Investicijsko vzdrževanje	20.000,00 EUR
»Nerazporejeno« skupaj: 50.000,00 EUR				
SKUPAJ:				821.842,79 EUR

– **Naselje Idrija pri Bači** – ureditev središča vasi;

V sklopu del, ki jih občina izvaja ob rekonstrukciji državne ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša se bo v središču naselja Idrija pri Bači uredilo asfaltno parkirišče.

- **Naselje Slap ob Idrijci** – izvedba ekološkega otoka, pločnika in odvodnjavanja;
V sklopu del, ki jih občina izvaja ob rekonstrukciji državne ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša se bo na Slapu ob Idrijci ob državni cesti izvedlo nov pločnik do avtobusnega postajališča in uredilo nov ekološki otok.
- **LC Zatulmin–Korita–Čadrg** – sanacija kamnitega zidu na Lazu;
Saniral se bo del podirajočega in na suho zazidanega opornega zidu na cesti v naselju Zadlaz–Čadrg, in sicer v dolžini približno 20 metrov. Najprej se bo porušil dotrajan kamniti zid, nato se bo izvedel nov armirano betonski temelj zidu, na katerega se bo zazidal nov kamniti zid v podaljšani cementni malti.
- **LC Dolenja Trebuša–Gorenja Trebuša** – sanacija razširitev in ureditev odvodnjavanja;
Dela bodo obsegala izvedbo manjše razširitve zelo ozkega odseka ceste, ki vodi tik mimo stanovanjske hiše Dolenja Trebuša 43, izvedbo dodatnih cevni prepustov prek ceste ter sanacijo valovitega odseka ceste. Razširitev ceste se bo izvedla tako, da se bo prek obstoječega armirano betonskega podpornega zidu ceste naredila nova armirano betonska konzolna plošča, s katero se bo cesto razširilo za približno 0,7 metra. Z izvedbo dodatnih cevni prepustov prek ceste pa se bo uredilo tudi odvodnjavanje posameznih odsekov ceste, na katerih ob dežju zastaja voda.
- **LC Cerčno–Bukovo–Grahovo** – sanacija ceste na odseku Bukovo–Grahovo;
V Spodnjem Bukovem se bo izvedla sanacija dveh zelo poškodovanih ovinkov ceste. Zaradi nestabilne oziroma plazovite podlage vozišča se bosta izvedla dva nova podporna zidova ceste. Zamenjalo se bo tudi nenosilno podlago vozišča in oba poškodovana odseka ceste ponovno asfaltiralo.
- **LC Most na Soči–Kanalski Lom–Cvetrež** – ureditev odvodnjavanja na odseku ceste Most na Soči–Tolminski Lom (nad naseljem Drobočnik);
Preusmerilo se bo del meteornih voda, ki s ceste Most na Soči–Tolminski Lom, na odseku nad naseljem Drobočnik, tečejo v grapo proti Drobočniku. Omenjena grapa ob večjih nalivih preliva vodo, ki nato teče prek travnikov na nižje ležečo javno pot Drobočnik–Gorenji Log. S preusmeritvijo bo del meteornih voda s ceste Most na Soči–Tolminski Lom speljan v veliko sosednjo grapo, ki vodi mimo naselja Drobočnik.
- **LC Tolmin–Zatulmin–Polog** – preplastitev ceste v Zatulminu;
Izvedla se bo preplastitev 250 metrov dolgega odseka ceste med Zatulminom in Ralnami. Hkrati s preplastitvijo ceste pa se bo uredilo tudi odvodnjavanje tega odseka ceste.
- **LC Ljubinj–Sela nad Podmelcem** – sanacija dela ceste od Borovnice do Sel nad Podmelcem;
Izvedla se bo sanacija najbolj poškodovanih odsekov ceste med zaselkom Borovnica in naseljem Sela nad Podmelcem, v skupni dolžini približno 1 kilometra. Sanacija se bo izvedla s hladno reciklažo ceste. Sanirane odseke ceste se bo ponovno asfaltiralo, hkrati pa se bo uredilo tudi odvodnjavanje teh odsekov. V sklopu investicije bo izvedena tudi asfaltacija makadamskega odcepa ceste do zaselka Borovnica.
- **LC Most na Soči–Kanalski Lom–Cvetrež** – preplastitev vozišča na Mostu na Soči;
Zaradi spolzkega strmega odseka ceste, ki se začne z Mosta na Soči vzpenjati proti Tolminskemu Lomu, se bo okrog 100 metrov dolg odsek ceste preplastil z bolj hrapavim asfaltom.
- **Naselje Šentviška Gora** – ureditev meteorne kanalizacije nekategorizirane javne poti pri cerkvi;
Naredila se bo nova veja meteorne kanalizacije, ki bo potekala v nekategorizirani javni poti oziroma pešpoti, ki povezuje center Šentviške Gore s cerkvijo. Z ureditvijo nove veje meteorne kanalizacije se bo iz dela vasi ob cerkvi meteorne vode kontrolirano speljalo iz samega naselja.
- **JP Podbrdo–Bača** – izdelava podpornega zidu;
Z izvedbo novega armirano betonskega podpornega zidu ceste se bo saniral krajši spodkopan odsek ceste pred naseljem Bača pri Podbrdu.

- **LC Tolmin-Zatolmin-Polog** – izvedba pločnika med Tolminom in Zatolminom (II. del)
V sklopu investicije je predvideno dokončanje pločnika, ki bi mesto Tolmin povezal z naseljem Zatolmin, v skupni dolžini okrog 170 metrov.
- **cesta Bača pri Modreju-Dolenja Trebuša** – spremljajoča dela ob rekonstrukciji odseka glavne ceste G2-102/1038 Bača-Dolenja Trebuša;
Ob začetku rekonstrukcije odseka glavne ceste G2-102/1038 Bača-Dolenja Trebuša, ki jo vodi Direkcija RS za ceste, je Občina Tolmin v proračunu zagotovila fond sredstev v višini 100.000,00 EUR za izvedbo spremljajočih del na občinski infrastrukturi in urejanju vasi, ki se sočasno z urejanjem državne ceste pokažejo kot nujna. V letu 2015 je ta fond razpoložljiv še do višine 36.000,00 EUR.
- **LC Ušnik-Sela pri Volčah-Most na Soči** – sanacija mostu ob glavni državni cesti G2-103/1008 Ušnik-Plave;
Zaradi spodjedenih temeljev mostu bo izvedeno podbetoniranje temeljev mostu oziroma ureditev vodotoka pod mostom.
- **naselje Kamno** – ureditev vaških poti;
Vzporedno z urejanjem komunalne infrastrukture naselja Kamno, ki se izvaja v okviru projekta »Rekonstrukcija vodovoda in kanalizacije ter gradnja čistilne naprave na Kamnem«, se bo v naselju na novo uredilo tudi javne vaške poti.
- **LC Bukovo-Zakojca-Hudajužna** – obnova ceste in sanacija plazov na odseku Hudajužna-Zakojca;
V sodelovanju z občino Cerklje ob Savi bo saniran večji podor ceste, s čimer bo vzpostavljena prevoznost ceste.
- **LC Zatolmin-Korita-Čadrg** – ureditev ograj na cesti v Tolminskih koritih;
Nadaljevala se bo postavitve varovalnih cestnih ograj med Okrepčevalnico Tolminska korita in Dantejevo jamo, skupaj z izvedbo nove armirano betonske krone.
- **LC Markaduc-Šentviška Gora-Bukovo** – asfaltacija ceste na odseku Markaduc-Šentviška Gora;
Saniral se bo dobrih 250 metrov dolg, poškodovan odsek ceste pred stanovanjsko hišo Prapetno Brdo 4. Izvedla se bo nova armirano betonska krona preko obstoječih kamnitih podpornih zidov in preplastitev obstoječega asfaltnega vozišča.
- **naselje Podmelec** – asfaltacije in ureditev parkiranja ob LC Ljubinj-Kneža;
Izvedla se bo preplastitev lokalne ceste in vseh že precej dotrajanih asfaltnih in betonskih javnih poti v naselju Podmelec. Hkrati se bo porušil tudi star stanovanjski objekt, ki stoji v samem središču naselja Podmelec, neposredno ob vozišču lokalne ceste. Potrebna bo tudi sanacija skupne stene porušenega in sosednjega stanovanjskega objekta. Na mestu porušenega objekta pa se bo uredilo novo asfaltirano parkirišče.
- **naselje Kozmerice** – ureditev odvodnjavanja na Kozmericah;
V samem naselju Kozmerice se bo s ceste v bližnji potok speljalo meteorno vodo, ki ob večjem dežju rije makadamsko javno pot in dere mimo stanovanjskih hiš. V ta namen se bo naredilo novo linijo meteorne kanalizacije, v katero se bo speljalo manjši hudourniški potok, ki ob večjih padavinah priteče na cesto.
- **JP Grahovo-Spodnje Bukovo in javna vaška pot na Koritnici** – asfaltacija makadamskih odsekov;
Asfaltiral se bo makadamski odsek ceste Grahovo-Spodnje Bukovo v dolžini 265 metrov, ter makadamski odsek javne vaške poti v dolžini 665 metrov, ki vodi s Koritnice do igrišča.
- **Obnova obstoječih in namestitvev dodatnih cestnih ograj;**
Za namen obnov oz. namestitvev dodatnih cestnih varnostnih ograj v letu 2015 skladno s prakso preteklih let zagotavljamo 30.000,00 EUR.
- **Investicijsko vzdrževanje občinskih cest;**

Skladno s prakso preteklih let se v okviru proračunske postavke, s katero se zagotavljajo sredstva za izvedbo investicij na cestah, predvidi tudi fond t.i. nerazporejenih sredstev, katerih dokončen namen porabe s sprejemom proračuna še ni definiran in se namenijo za financiranje del, katerih izvedba se izkaže za potrebno po tem, ko je proračun za tekoče leto že sprejet in v izvajanju. V preteklih letih je bilo za ta namen zagotovljenih skupaj 100.000,00 EUR, od tega 50.000,00 EUR za investicije na lokalnih cestah, 50.000,00 EUR pa za investicije na javnih poteh. Glede na spremenjen način izvajanja vzdrževanja lokalnih cest in javnih poti (podrobneje je predstavljen v sklopu obrazložitve proračunske postavke 041301 »Tekoče vzdrževanje lokalnih cest«) se s proračunom za leto 2015 fond nerazporejenih sredstev, namenjenih investicijskemu vzdrževanju cest, znižuje v korist fonda sredstev za tekoče vzdrževanje. Za ta namen se s proračunom za leto 2015 tako zagotovi (le) 20.000,00 EUR.

041357 Sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti

V okviru novo vpeljane proračunske postavke so v višini 240.000,00 EUR zagotovljena sredstva za **(so)financiranje projektov krajevnih skupnosti (KS) za leto 2015**. Glede na to, da postopek predložitve projektnih predlogov s strani KS še ni stekel, smo za prvo obravnavo predloga proračuna za leto 2015 celotno kvoto sredstev za (so)financiranje projektov KS začasno uvrstili v finančni načrt občinske uprave. Po pridobitvi in pregledu projektnih predlogov KS pa bodo projekti terminsko (za leto 2015 oz. 2016) ter vsebinsko (v okviru ustrezne proračunske postavke) **uvrščeni v finančne načrte posameznih krajevnih skupnosti**, vključno s prerazporeditvijo sredstev, ki jih bo posamezna KS iz razpoložljive kvote za posamezen projekt črpala.

Skladno s prakso preteklih let smo namreč v **proračunu za leto 2015 in v načrtu razvojnih programov (za leto 2016)** predvideli fond sredstev, ki se namenijo za (so)financiranje projektov KS. Upošteva dejstvo, da so KS od leta 2010 vključene v proračun kot neposredni proračunski uporabniki, se je z letom 2011 sistem (so)financiranja projektov KS spremenil. Razpoložljivi fond sredstev se med KS ne razdeljuje več na podlagi razpisa oz. natečaja, ampak se sredstva v vnaprej opredeljeni višini in za vnaprej dogovorjene namene planirajo že s sprejetim proračunom občine, in sicer na ustrezni proračunski postavki v okviru finančnega načrta posamezne KS. Znesek, do katerega je glede na predlagani model upravičena posamezna KS, bo črpan praviloma v enem od proračunskih let (2015 ali 2016).

Sistem financiranja projektov KS v letih 2015 in 2016 se glede na model, izvajan v letih 2011 in 2012 oziroma 2013 in 2014, ne spreminja.

I. RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA

Za namen sofinanciranja projektov KS je predvidenih **240.000,00 EUR v letu 2015**, 240.000,00 EUR pa bo zagotovljenih v letu 2016. Višina sredstev, ki so iz tega fonda rezervirana za posamezno KS, je izračunana po modelu, ki je predstavljen v točki II.

II. IZRAČUN RAZPOLOŽLJIVIH SREDSTEV ZA POSAMEZNO KS

Sistem (so)financiranja projektov KS omogoča, da so vsem KS zagotovljena sredstva v vnaprej znani višini. Fond sredstev, ki se v proračunu predvidi za (so)financiranje projektov KS, se med posamezne KS razdeli po dogovorjenem modelu oz. izračunu, v katerem so upoštevane tudi značilnosti KS (kriterij: 'število prebivalcev KS' in 'število naselij v KS').

Iz **preglednice** (v prilogi) je razvidno, da je pri izračunu upoštevan **specifični položaj KS Tolmin**. Projekti, ki bi glede na namen porabe bili upravičeni do sofinanciranja iz sredstev za (so)financiranje projektov KS in se izvajajo v mestu Tolmin (vzdrževanje ulic, športnih objektov, kulturnih in naravnih spomenikov ter komunalne infrastrukture), se namreč financirajo neposredno iz proračuna občine. V izračunu sredstev, ki so za (so)financiranje projektov na voljo KS Tolmin, sta kriterija, ki predstavljata osnovo izračuna variabilnih delov, ustrezno korigirana. Število prebivalcev je zmanjšano za število prebivalcev mesta Tolmin, prav tako pa samo mesto Tolmin ni upoštevano v številu naselij KS Tolmin (skupno število naselij KS Tolmin je zmanjšano za 1).

Izhodišni podatki in izračunana višina razpoložljivih sredstev za vse KS so predstavljeni v priloženi preglednici. Znesek razpoložljivih sredstev posamezne KS je po predstavljenem modelu tako sestavljen iz treh delov:

a. FIKSNI DEL

Od skupne dvoletne kvote razpoložljivih sredstev (2 x 240.000,00 EUR = 480.000,00 EUR) se kot fiksni del opredeli **345.000,00 EUR, ki se med KS razdelijo v enakih deležih**. Ta del sredstev za vsako posamezno KS za leti 2015 in 2016 skupaj tako znaša **15.000,00 EUR** (345.000,00 EUR / 23). (priložena preglednica; stolpec I.)

b. 1. VARIABILNI DEL

Prvih 50 % preostalih sredstev, tj **67.500,00 EUR**, se med KS razdeli kot 1. variabilni del, in sicer **na podlagi deleža št. prebivalcev KS v skupnem številu prebivalcev**. (priložena preglednica; stolpec II.)

c. 2. VARIABILNI DEL

Drugih 50 % preostalih sredstev, tj **67.500,00 EUR**, se med KS razdeli kot 2. variabilni del, in sicer **na podlagi deleža št. naselij KS v skupnem številu naselij**. (priložena preglednica; stolpec III.)

Znesek sredstev, ki je za (so)financiranje projektov na razpolago posamezni KS za leti 2015 in 2016 skupaj, predstavlja vsota vseh treh delov. (priložena preglednica; stolpec 'Odobrena sredstva skupaj')

KS lahko razpoložljiva sredstva uporabi za (so)financiranje enega ali večjega števila projektov.

III. UPRAVIČENI NAMENI PORABE

KS lahko razpoložljiva sredstva uporabi za (so)financiranje projekta oz. projektov:

- **vzdrževanja in gradnje komunalne infrastrukture** (vodovodni sistemi, javna razsvetljava, kanalizacijski sistemi za odvajanje odpadne in meteorne vode, pokopališča ...) in/ali
- **vzdrževanja in gradnje krajevnih in vaških poti** in/ali
- **vzdrževanja in gradnje nepremičnin, ki so v lasti KS ali občine**, in/ali
- **vzdrževanja in gradnje športne infrastrukture, ki je v lasti KS ali občine**, in/ali
- **vzdrževanja in obnove kulturnih in zgodovinskih spomenikov**, ki so zaščiteni z Odlokom o razglasitvi kulturnih in zgodovinskih spomenikov ter naravnih znamenitosti na območju občine Tolmin.

IV. PREDLOŽITEV PROJEKTNEGA PREDLOGA IN UVRSTITEV V PRORAČUN

KS projekt, za financiranje katerega želi izkoristiti razpoložljiva sredstva proračunov občine za leti 2015 in/ali 2016, županu predlaga tako, da predloži v celoti izpolnjen obrazec »Projektni predlog KS – 2015, 2016«.

Na podlagi prejetih projektnih predlogov, sredstev, ki so za ta namen na voljo v posameznem proračunskem letu, in preferenc posamezne KS glede termina črpanja razpoložljivih sredstev, bo župan v dogovoru z občinskimi službami projekte uvrstil v proračun občine za leto 2015 ali/in 2016.

041401 Subvencioniranje obrestnih mer malemu gospodarstvu

Na tem stroškovnem mestu so se v obdobju do vključno leta 2014 zagotavljala sredstva, ki so se prek izvedbe javnega razpisa namenjala za subvencioniranje obrestne mere pri dolgoročnih posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin, ki so jih najemala mikro, mala in srednje velika podjetja, in sicer za naslednje namene: nakup zemljišča, nakup, graditev, rekonstrukcijo ali adaptacijo poslovnih prostorov, nakup opreme in osnovnih sredstev ter financiranje obratnih sredstev (nakup materiala).

Podlago dodeljevanju pomoči, ki predstavlja pomoč po pravilu *de minimis*, je do vključno leta 2014 predstavljal Pravilnik o subvencioniranju obrestne mere pri posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin, ki pa v letu 2015 ni več uporaben zaradi novih, nadrejenih pravnih podlag Evropske komisije.

Občina Tolmin bo v letu 2015, upošteva novo uredbo Komisije (EU) št. 1407/2013 o uporabi členov 107 in 108 Pogodbe o delovanju Evropske unije pri pomoči *de minimis*, ki velja od 1. januarja 2014 dalje, **pripravila novo pravno podlago – pravilnik**, ki bo določil vrste pomoči gospodarstvu in ukrepe, za katere, oz. pogoje, pod katerimi bo pomoč *de minimis* moč dodeliti, postopek dodeljevanja pomoči,

upravičene stroške, finančno intenzivnost pomoči idr.. Na podlagi sprejetega pravilnika bo finančnemu ministrstvu prijavljena shema dodeljevanja pomoči *de minimis*, pozitivno mnenje ministrstva pa bo podlaga za objavo javnih razpisov občine na področju malega gospodarstva do vključno leta 2020.

Resda so ti postopki običajno dolgotrajni in čeprav v tem trenutku ne moremo zagotoviti, da se bo ukrep subvencioniranja obrestne mere pri posojilih malemu gospodarstvu izvajal v vsebini in obliki, primerljivi pretekli praksi, predlagamo, da se na tem stroškovnem mestu v višini **30.000,00 EUR** (znesek je zaradi občutno znižanih bančnih obrestnih mer nižji kot pretekla leta) predvidijo sredstva za ta ali njemu sorodne ukrepe pomoči gospodarskim subjektom.

041404 Delovanje Lokalne turistične organizacije

Sredstva za delovanje Lokalne turistične organizacije Sotočje Kobarid - Tolmin (v nadaljevanju: LTO Sotočje) v letu 2015 se zagotavljajo v skupni višini 121.471,78 EUR, koristila pa se bodo za sofinanciranje dela plač zaposlenih (pol plače direktorja in poslovne sekretarke, plači dveh zaposlenih v info centru v Tolminu) in materialnih stroškov (stroški informacijske pisarne v Tolminu in info točke v Podbrdu v celoti, polovica skupnih materialnih stroškov zavoda, polovica stroškov vzdrževanja informacijskega in rezervacijskega sistema, polovica stroškov skupnih promocijskih aktivnosti destinacije Tolmin – Kobarid kot so sejmi in delavnice, prospekti in zloženke, omejeno oglaševanje in promocija ter polovica stroškov regionalnega programa Julijske Alpe).

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, je s proračunom za leto 2015 **plan sredstev za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa LTO Sotočje v delu, ki se nanaša na sredstva za materialne stroške** (izdatki za blago in storitve – del sredstev na kontu 4133), **5,00% skrčen** primerjalno na raven planske oz. realizirane porabe leta 2014, sredstva za sofinanciranje stroškov plač (sredstva za plače, prispevke delodajalca, premije kolektivnega zavarovanja) pa ostajajo na nominalni ravni planske oz. dosežene realizacije leta 2014. Na celoletni ravni 2015 bo zaradi varčevalnega ukrepa iz naslova sofinanciranja materialnih stroškov LTO Sotočje torej dosežen prihranek v skupni višini 2.462,72 EUR.

Skladno z varčevalnimi ukrepi po ZUJF-u in začasnimi ukrepi na področju plač, povračil in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014 (znižanje osnovnih plač javnih uslužbencev za 8,00 % ob istočasni odpravi zadnjih dveh četrtin nesorazmerij v osnovnih plačah, ukinitve varovanih plač, znižanje povračil stroškov prevoza na/iz dela ter regresa za prehrano ...) so bila s sredstva za sofinanciranje delovanja LTO v delu, ki se nanaša na stroške plač zaposlenih, že s proračunom za leto 2013 oz. 2014 znižana za 4,50 % primerjalno na proračunski plan za leto 2012, ki še ni upošteval posledic uveljavitve ZUJF-a. Na celoletni ravni 2013 oz. 2014 je zaradi spoštovanja ZUJF-a, glede na stanje pred uveljavitvijo omenjenega varčevalnega zakona, iz naslova sofinanciranja plač LTO-ju bil dosežen prihranek v skupni višini 3.518,97 EUR. Ker se dodatni ukrepi za uravnoteženje javnih financ na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju, veljavni v letu 2013 in 2014, podaljšujejo do konca leta 2015, se višina sredstev, ki se LTO-ju v letu 2015 namenja sofinanciranju plač in drugih stroškov dela zaposlenih, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2013 oz. 2014, ne spreminja.

Sredstva, ki se s proračunom za leto 2015 namenijo neposredno sofinanciranju **tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa LTO Sotočje**, se v okviru konta 4133 predvidijo v znesku **121.471,78 EUR**.

Izjemoma se v letu 2015 v okviru konta 4323 dodatno zagotovijo tudi investicijska sredstva v skupni višini **1.652,00 EUR za nujna investicijsko vzdrževalna dela v prostorih informacijske točke Podbrdo**. Informacijska točka Podbrdo deluje v pritličju in kleti Jakovkne hiše, Podbrdo št. 18, kjer je poleg informacijske pisarne tudi muzejska zbirka, za katero skrbi Tolminski muzej. Občina Tolmin je te prostore pridobila v brezplačni najem, njihov upravljavec pa je LTO Sotočje. Skladno s pogodbo o soinvestiranju, najemu in skupnem upravljanju omenjene stavbe iz leta 2006, stroške tekočega in investicijskega vzdrževanja (razen večjih posegov), kamor v letu 2015 načrtovana dela sodijo, pokriva upravljavec LTO Sotočje. Predvidena dela se nanašajo na popravilo poškodovanega plinskega kotla za ogrevanje (peč ogreva le pritličje, ne gre za skupen ogrevalni sistem), ki naj bi po ponudbenem predračunu znašala 736,00 EUR. Poleg tega je nujna tudi sanacija stropov in sten notranjih prostorov, ki so v zelo slabem stanju (omet odpada), vključno z beljenjem, in sanacija zunanje fasade ter pleskanje oken, kar naj bi po predračunski oceni znašalo 916,00 EUR. Investicijski transfer za namen kritja naštetih

stroškov bo LTO Sotočje dodeljen v višini dejansko nastalih stroškov, a v vsakem primeru le največ do višine v proračunu za leto 2015 za ta namen zagotovljenih investicijskih sredstev.

V nadaljevanju je predstavljena podrobnejša vsebina namenov, vključno s finančnim razrezom, predvidene porabe dodeljenih proračunskih sredstev, kot bo vključena v **predlog programa dela zavoda LTO Sotočje za leto 2015**.

1. Obrazložitev načina financiranja zavoda LTO Sotočje:

LTO Sotočje je javni zavod, ki sta ga z namenom pospeševanja razvoja turizma ustanovili Občina Tolmin in Občina Kobarid in s tem prevzeli tudi obveznost financiranja zavoda. Občini s svojim prispevkom zavodu zagotavljata sredstva za izvajanje najosnovnejšega programa – pokrivanje materialnih stroškov zavoda, pokrivanje plač zaposlenih, delovanje turistično informacijskih centrov in kritje minimalnih stroškov promocijske dejavnosti. V skladu z zadnjo spremembo ustanovnega akta in statuta zavoda (2007) občini prispevata sredstva za delovanje zavoda na osnovi letnega programa dela zavoda. Zavod ima svoje poslovanje pregledno organizirano po stroškovnih mestih, ki zagotavljajo namensko porabo sredstev iz proračunov občin ustanoviteljic.

Zavod si prizadeva pridobiti tudi druge vire za financiranje svoje dejavnosti in se v tem smislu uvršča med najuspešnejše zavode za turizem v Sloveniji. Večji del primerljivih zavodov namreč ostaja uokvirjen v finančni in programski obseg dejavnosti, kot ga omogočajo proračunski prispevki ustanoviteljev. LTO Sotočje večji del svojih tržnih in promocijskih aktivnosti izvaja v **partnerskih kombinacijah** skupaj s ponudniki znotraj destinacije, ali pa s sorodnimi institucijami na regijskem in nacionalnem nivoju. Na tak način je dejansko izvedeni tržni program zavoda nekajkrat večji od prispevka ustanoviteljev, namenjenega za promocijo. Seveda pa je ravno ta prispevek ključen za zagotavljanje lastnega deleža v vseh oblikah partnerskih kombinacij.

LTO Sotočje se redno, kot nosilec ali partner, vključuje tudi v **javne razpise**, ki mu omogočajo širitev ali pospešitev izvajanja osnovnih dejavnosti in razvija lastno tržno dejavnost, ki jo lahko konceptualno vključuje v poslanstvo zavoda. Tržna dejavnost se v celoti pokriva iz lastnih prihodkov. V skladu s pooblastili občin zavod **upravlja tudi pomembne točke javne turistične infrastrukture (Tolminska korita, Javorca)**. Morebitne ostanke iztržkov vrača v urejanje zaupane infrastrukture in izvajanje tržnih aktivnosti za območje, kjer se ta infrastruktura nahaja.

Pričujoči predlog se nanaša le na tisti del dejavnosti zavoda, ki ga neposredno pokriva Občina Tolmin iz proračuna. Stroški, ki jih zavod pokriva iz tega dela, so predvsem **fiksni stroški**, ki jih ni mogoče bistveno spreminjati. Vse nove projekte zavod gradi predvsem skozi partnerske kombinacije in javne razpise. Fiksni stroški zavoda so zadnja tri leta precej stabilni in tudi v prihodnje ne načrtujemo bistvenih sprememb. Plače zaposlenih so odvisne od nacionalne zakonodaje.

2. Razporeditev sredstev zavoda, ki jih za pokrivanje osnovnega programa zagotavlja proračun Občine Tolmin, po stroškovnih mestih oz. namenih porabe:

NAMEN	PREDLOG 2015 (v EUR)	OBRAZLOŽITEV
TIC Tolmin	54.400	Stroški poslovanja TIC-a Tolmin zajemajo stroške dveh zaposlenih, stroške študentov, ki jih vključujemo preko sezone ter materialne stroške in storitve, potrebne za delovanje TIC-a (kurjava, električna, komunala, telefon, pisarniški material, vzdrževanje ipd.). Stroški TIC-a Tolmin se 100% pokrivajo iz dotacij Občine Tolmin.
IT Podbrdo	6.200	Stroški poslovanja info točke v Podbrdu zajemajo stroške študentskega dela preko sezone ter materialne stroške in storitve potrebne za delovanje TIC-a (kurjava, električna, komunala, telefon, pisarniški material, vzdrževanje ipd.). Stroški IT Podbrdo se 100% pokrivajo iz dotacij Občine Tolmin.
Skupni stroški LTO	44.400	Skupni stroški vključujejo plače in stroške direktorja ter poslovne sekretarke, pošto, telefon, elektronsko poslovanje in vzdrževanje računalniške opreme, stroške službenega vozila, izobraževanje, svetovalne storitve, članarine, reprezentanco, sejnine članov sveta zavoda. Vsaka izmed občin ustanoviteljic pokriva skupne stroške zavoda v višini 50%.
Promocija	14,472	Promocija turistične ponudbe destinacije je ključni vsebinski del poslovanja zavoda. <u>Delež sofinanciranja občin ustanoviteljic zagotavlja trajnost in dolgoročnost tržnih aktivnosti občine Tolmin in celotne destinacije</u> – predvsem izvajanje standardnega programa nastopov na mednarodnih sejmih, vzdrževanje spletnih vsebin in obnavljanje osnovnih promocijskih materialov, kot so destinacijski katalog, prospekt Doline Soče, lokalne zloženke (Kobariška zgodovinska pot, Drežnica) in minimalni obseg oglaševanja. Vsaka izmed občin ustanoviteljic pokriva skupne promocijske stroške zavoda v višini 50%.
Regionalni program – Julijske Alpe	2.000	Prispevek ustanoviteljev, ki ga namenjamo regionalnemu programu, služi predvsem zagotavljanju lastnega deleža zavoda v partnerskih promocijskih aktivnostih. Ta delež pomeni 11% stroškov skupnih aktivnosti združenja Julijska Alpe, predvsem so to mednarodni sejmi. Vsaka od občin pokrije 50% teh stroškov.
SKUPAJ	121.472	Občini ustanoviteljici sta dolžni pokrivati delo skupnega zavoda po dejanskih stroških info centrov, na programski ravni pa sorazmerno (50%:50%), v skladu s programom dela zavoda.

3. Pregled načrtovanih promocijskih aktivnosti 2015:

AKTIVNOST	OCENA STROŠKOV	OBRAZLOŽITEV
Sejmi in delavnice	17.000	Program sejmov in delavnic je predstavljen v nadaljevanju. Glede na to, da bomo na vseh sejmih sodelovali v partnerskih kombinacijah (Dolina Soče – skupaj z Bovcem ali v okviru skupnosti Julijske Alpe), naša participacija pomeni cca. 20 % dejanskih stroškov navedenih predstavitev.
Prospekti	7.000	Zloženko padalstvo je potrebno obnoviti in posodobiti; nova zloženka, kjer bodo predstavljene športne agencije iz cele doline; nove majice Dolina Soče kot prodajni artikel.
Oglaševanje v tiskanih medijih	14.000	Zelo omejena sredstva (letno v povprečju do 20.000 EUR) so namenjena selekcioniranemu oglaševanju v tiskanih publikacijah: <ul style="list-style-type: none"> tematske številke velikih naklad kot npr. Slovenske počitnice, oglas v specializiranih revijah, kot dodatek/ dopolnilo redakcijskim objavam, sodelovanje v nacionalnih tiskovinah, kjer vključujemo našo ponudbo (Pohodništvo v Sloveniji, Kolesarjenje, Zgodovinska mesta ipd.).
Študijske ture in PR	3.000	Predvsem pokrivanje stroškov bivanja, hrane, vodenja poslovnih obiskovalcev in novinarjev.
Festival pohodništva in drugi festivali	8.500	Stroški promocije in spremljajočih dogodkov ob že tradicionalnem jesenskem festivalu pohodništva (promocija za čas posezone) ter sofinanciranje drugih festivalov, kot so Gorski maraton štirih občin, Soča Outdoor Festival.
Alpe Adria Trail	5.000	Naš letni prispevek, za katerega smo se zavezali, da ga bomo prispevali v več mio EUR vreden projekt vzpostavitve in promocije pohodniške poti od Grossglocknerja do Jadrana.
Ostalo	2.500	
SKUPAJ	57.000	Manjkajoči del stroškov bo pokrit iz tržne dejavnosti zavoda.

4. Pregled pogojnih promocijskih aktivnosti 2015:

POGOJNE AKTIVNOSTI	OCENA STROŠKOV	OBRAZLOŽITEV
Pohodniško kolesarski zemljevid	10.000	Tržno naravnani projekt, namenjen prodaji – območje od Stola do Črne prsti, merilo 1:30.000.
Trail run	3.000	Vzpostavitev novega produkta trail run, določitev trase, označitev poti, predstavitev na spletu.
Oglaševanje v Ljubljani	10.000	Promocija na avtobusih mestnega potniškega prometa v Ljubljani, promocija v izložbah Name v centru Ljubljane.
SKUPAJ	23.000	Dejanska izvedba je odvisna od možnosti zbiranja dodatnih sredstev.

5. Seznam načrtovanih sejmov in poslovnih borz/delavnic v 2015

	Datum	Sejem / borza 2015	Kraj	Država	Prijava
1	17. 1. - 18. 1.	CMT	Stuttgart	Nemčija	Julijske Alpe
2	13. 1. - 18. 1.	Vakantiebeurs	Utrecht	Nizozemska	Dolina Soče
3	15. 1. - 18. 1.	Ferienmesse	Dunaj	Avstrija	Julijske Alpe
4	15. 1. - 18. 1.	MATKA	Helsinki	Finska	Julijske Alpe
5	28. 2. - 1. 3.	Antwerpen	Antwerpen	Nizozemska	Julijske Alpe
6	28. 1. - 1. 2.	FITUR - Feria Internacional de Turismo	Madrid	Španija	Julijske Alpe
7	31. 1. - 1. 2.	Wiets en Wandelbeurs	Amsterdam	Nizozemska	Julijske Alpe
8	5. 2. - 9. 2.	Vakantie Salon	Bruselj	Belgija	Julijske Alpe
9	10. 2. - 11. 2.	TelAviv	TelAviv	Izrael	Julijske Alpe
10	12. 2. - 15. 2.	Outdoor Show London	London	V. Britanija	Dolina Soče
11	12. 2. - 15. 2.	Outdoor Show London	London	V. Britanija	Julijske Alpe
12	18. 2. - 22. 2.	F.R.E.E	München	Nemčija	Dolina Soče
13	19. 2. - 22. 2.	Holiday World	Praga	Češka	Julijske Alpe
14	19. 2. - 22. 2.	Expo Mego	Gorizia	Italija	Smaragdna pot
15	26. 2. - 1. 3.	UTAZAS Budimpešta	Budimpešta	Madžarska	Julijske Alpe
16	4. 3. - 8. 3.	ITB - Internationale Tourismus Börze	Berlin	Nemčija	Julijske Alpe
17	marec	Bergsportag	Nieuwegein	Nizozemska	Dolina Soče
18	18. 3. - 22. 3.	Trkking Show Destinations Natures	Pariz	Francija	Dolina Soče
19	10. 4. - 12. 4.	Freizeit	Celovec	Avstrija	Dolina Soče
20	11. 4. - 12. 4.	ARGUS Bike Festival	Dunaj	Avstrija	Dolina Soče
21	september	Eurobike	Friedrichshafen	Nemčija	Julijske Alpe
22	september	TourNatour	Dusseldorf	Nemčija	Julijske Alpe
23	september	Expo Bici	Padova	Italija	Dolina Soče
24	november	TT WARSAW Tour and travel	Varšava	Polska	Julijske Alpe
25	november	WTM - World Travel Market	London	V. Britanija	Julijske Alpe

Workshopi in borze

1	10. 4. – 11. 4.	Avstrian travelas and adventure days	Zell am See	Avstrija	Dolina Soče
2	28. 1. – 31. 1.	TIP	Ljubljana	Slovenija	TZGP
3	22., 23. 1.	Conventa	Ljubljana	Slovenija	Dolina Soče
4		SIW	Nova Gorica	Slovenija	Sotočje
5		Natour Alps	Brda	Slovenija	Sotočje

041405 Programi turističnih društev

Sredstva, s planom proračuna za leto 2015 na obravnavanem stroškovnem mestu zagotovljena v višini **13.410,80 EUR**, se bodo skladno s prakso preteklih let zagotovila **osmim turističnim društvom** (TD Tolmin, TD Most na Soči, TD Trebuša, TD Šentviška planota, TD Sopota Kneža, TD Podbrdo, TD Volče in TD Rut – Grant), ki s svojim delom in aktivnostmi pokrivajo območje občine Tolmin, konkretno gre za kritje dela stroškov osnovne dejavnosti društev ter izvedenih aktivnosti vzdrževanja drobne turistične infrastrukture, pa tudi drugih javno koristnih akcij, pomembnih za razvoj in promocijo turizma v občini. Osnova za razporeditev sredstev je skupno dogovorjen in usklajen program turističnih društev ter Pravilnik o merilih za dodeljevanje dotacij turističnim društvom. Sredstva se TD dodeljujejo posredno preko LTO Sotočje, ki evidentira potrebe TD na terenu, koordinira ter usmerja njihove programe in delo ter izvaja nadzor nad namensko porabo dodeljenih sredstev.

Višina društvom dodeljenih sredstev se oblikuje na podlagi naslednjih meril: 10 % namenskih sredstev se nameni pokrivanju **osnovnega poslovanja društva** (vsako društvo dobilo enak delež), 20% sredstev se razdeli po ključu **velikosti društva** (kategorije društev so določene na podlagi naslednjih kriterijev: št. članov društva, površina, št. prebivalcev in št. vasi za območje, ki ga društvo pokriva), 10% sredstev se nameni za **materialne stroške društva** (upoštevajo se stroški, evidentirani z računi za tekoče akcije, predvidene v letnem programu dela), 60% sredstev pa se razdeli **po programu za vzdrževanje drobne turistične infrastrukture in urejanje kraja** (poti, oznake, popravila) **ter druge aktivnosti društva** (čistilne akcije, srečanja, prireditve, ki niso sofinancirane iz proračuna...). Vsako društvo prejme delež, sorazmeren opravljenemu delu na projektih, ki so predhodno predvideni v programu dela, osnovni kriterij pa so opravljene ure, ki jih društvo evidentira in LTO-ju Sotočje dokaže s popisnimi listi.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2015, je planska poraba sredstev za kritje stroškov dejavnosti in aktivnosti turističnih društev določena v 5,00% skrčenem obsegu, primerjalno na plansko oz. realizirano vrednost preteklega leta.

041406 Program Turistične zveze Gornjega Posočja

Na tem stroškovnem mestu oblikovana sredstva, ki se v letu 2015 namenajo delnemu kritju stroškov delovanja in aktivnosti Turistične zveze Gornjega Posočja (v nadaljevanju: TZGP), znašajo **3.539,20 EUR**. Ta naj bi se v letu 2015, podobno kot v preteklih letih, namenila izvedbi **turistično informacijskih in promocijskih aktivnosti iz letnega programa dela TZGP**, ki pokrivajo območje občine Tolmin, udeležbam na različnih sejmih in promocijskih predstavitev doma in v tujini, izdelavi in trženju promocijskih materialov ter izvedbi drugih akcij, ki jih koordinira in izvaja na pobudo oziroma s sodelovanjem Občine Tolmin.

Občina Tolmin prednostno podpira tiste programe in aktivnosti TZGP, katerih rezultati se skozi izvajanje projektov, promocijskih akcij, mednarodnega sodelovanja ter društvenega sodelovanja kažejo tudi pri krepitvi razvoja, trženja in prepoznavnosti turizma na območju občine Tolmin.

Tudi v tem primeru je, spričo odločitve za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, plan sredstev za kritje stroškov dejavnosti in aktivnosti TZGP v letu 2015 oblikovan na ravni 95,00 % planske porabe preteklega leta.

041407 Turistične prireditve in akcije

S proračunskim planom za leto 2015 so sredstva za izvedbo v letu 2015 načrtovanega javnega razpisa, namenjenega **sofinanciranju prireditev in akcij, ki pospešujejo turistični razvoj in promocijo občine Tolmin**, oblikovana v višini **26.951,50 EUR**, kar predstavlja za 5,00 % skrčen obseg plana za leto 2014 (po stanju pred izvedenimi prerazporeditvami sredstev v finančne načrte KS). Za ta sredstva lahko kandidirajo (so)organizatorji turističnih, športnih, kulturnih in drugih prireditev in akcij, ki zasledujejo širše, družbeno koristne interese, usmerjene v pospeševanje turističnega razvoja in prepoznavnosti lokalne identitete celotnega območja občine Tolmin na širši, tudi mednarodni ravni.

Čeprav, sodeč po številu in raznolikosti prijavljenih vsebin, interes za pridobitev omenjenih razpisanih sredstev vedno znova pomembno preseže razpoložljive finančne možnosti (na javni razpis v letu 2014 je prispelo 43 vlog, ki so skupaj prikazale za 190.580,00 EUR do sofinanciranja upravičenih stroškov), je pri pripravi proračuna za leto 2015 tudi ta segment javnofinančne porabe deležen varčevalno naravnega omejevanja, z doseženim prihrankom 1.418,50 EUR glede na leto 2014.

041416 Prireditveni prostor Sotočje

Območje sotočja Soče in Tolminke (v nadaljevanju: Sotočje) se v zadnjih letih uveljavlja kot prepoznaven prireditveni prostor, ki gosti odmevne glasbene festivale in koncerte. Atraktivno naravno okolje daje prostoru posebno vrednost, z infrastrukturnega in prostorskega vidika pa organizatorjem in obiskovalcem žal še ne nudi celovitega podpornega servisa. Glede na to, da so zemljišča v večji meri v zasebni lasti, so možnosti za interveniranje občine zelo omejene, a upošteva prednosti, ki jih prinaša festivalski turizem, se občina v okviru svojih možnosti trudi podpirati tudi razvoj te dejavnosti.

S proračunom za leto 2015, podobno kot leta 2014 in 2013, občina namenja v tekočem letu pričakovan znesek vplačil turistične takse iz naslova realiziranih nočitev v začasni šotoriščih, ki bodo organizirana v času večdnevnih festivalskih in prireditvenih dogodkov na območju Sotočja (pričakujemo, da se bo iz tega naslova v občinski proračun nateklo nekaj več kot 10.000,00 EUR), oplemeniten z rednimi sredstvi občinskega proračuna v višini, manjkajoči do skupno planske vrednosti **20.000,00 EUR**, v celoti namensko porabiti za **urejanje prireditvenega prostora Sotočje**. Podlaga določitvi konkretnih izvedbenih aktivnosti v letu 2015 bodo tudi predlogi organizatorjev festivalov glede nadaljnega infrastrukturnega urejanja širšega območja Sotočja.

V letu 2013 je bilo izvedeno tamponiranje, grediranje in valjanje cestišča ob hotelu Paradiso na Sotočju in javna razsvetljava med Dijaško ulico in prireditvenim prostorom, v letu 2014 pa je bila postavljena elektro omarica, vključno s potrebnimi napeljavami, namenjena elektro napajanju festivalskega prostora. Za našete namene je bilo v zadnjih dveh letih skupaj porabljenih 73.100,89 EUR proračunskih sredstev.

Poleg tega se na tem stroškovnem mestu v okviru konta 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«, dodatno zagotavlja še **4.636,00 EUR** za izpolnitev letne pogodbene obveznosti občine do Soških elektrarn Nova Gorica, prevzete s podpisom zakupne pogodbe začetek leta 2014, s katero je občina za obdobje desetih let v **zakup pridobila zemljišče ob sotočju Tolminke in Soče**, s parc. št. 1255 in 1257 k. o. Tolmin, v skupni izmeri okoli 2.500 m². Navedeno zemljišče je zakupljeno za namen kopališča ter organizacije občasni koncertov in prireditev.

041417 Promocija občine

Na tem stroškovnem mestu se zbirajo sredstva in spremljajo stroški, povezani s **promocijsko dejavnostjo občine**. Pri tem promocijo razumemo v ožjem (npr. oglaševanje dela občinske uprave in župana na spletni strani, predstavitev posameznih projektov občine v medijih, in podobno) kot tudi širšem pomenu (npr. oglaševanje in promocija občine kot celote, njenih posebnosti, prepoznavnih znamenitosti, dediščine, običajev in prireditev prek izdaje promocijskih publikacij, TV oddaj, in podobno).

Za zgoraj naštete namene se zaradi omejitve tekoče proračunske porabe za leto 2015 predlaga rezervacija sredstev v 10,00% nižjem obsegu kot preteklo leto, čemur ustreza **9.000,00 EUR**, od tega naj bi se približno 6.000,00 EUR namenilo oglaševanju na podlagi sklenitve pogodbe o sodelovanju z zunanjo izvajalko. Podobno kot v letu 2013 in 2014 je namreč Občina Tolmin tudi za leto 2015 naročila storitev obveščanja javnosti o delu Občine Tolmin, ki obsega pripravo in objavo novic o dejavnosti občine na spletni strani Občine Tolmin in pripravo novic o delu občinske uprave za potrebe objav v glasilu Sočasnik.

041501 Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih z odvozom odpadkov. S proračunom za leto 2015 planirana sredstva se zagotovijo za namen financiranja naslednjih aktivnosti:

- konto **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«**;

Sredstva, ki se na tej proračunski postavki planirajo v okviru tega konta, se bodo namenila za kritje stroškov odvoza odpadkov, zbranih v okviru sanacij črnih odlagališč. Predlagana masa sredstev za ta namen je določena v višini 95 % sredstev, ki so bila za ta namen zagotovljena z izhodiščno sprejetim proračunom za leto 2014.

- konto **4023 »Prevozni stroški in storitve«**;

Sredstva v višini 900,00 EUR (nominalno enak znesek, kot je bil za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2014) se predvidijo za kritje stroškov zapuščenih vozil, ki jih mora po odločbi medobčinske inšpekcije poravnati občina, ker v postopku inšpekcija ni mogla ugotoviti lastnika vozila in odstranitev zapuščenega vozila z odločbo naložiti njemu. Glede na okvirne cene tovrstnih storitev, ki jih je občina krila v preteklih letih, planirani znesek zadostuje za dva do tri odvoze, odvisno od oddaljenosti lokacije.

- konto **4025 »Tekoče vzdrževanje«**;

Sredstva v višini 7.000,00 EUR (nominalno enak znesek, kot je bil za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2014), ki se planirajo v okviru tega konta, se bodo namenila za kritje stroškov sanacij divjih oz. črnih odlagališč.

- konto **4102 »Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom«**;

Sredstva v skupni višini 30.000,00 EUR se kot subvencija namenijo za pokritje stroškov odlaganja azbestne strešne kritine, ki je za uporabnike – na podlagi *Pravilnika o brezplačnem odlaganju odpadnih azbestcementnih gradbenih izdelkov z objektov na območju občine Tolmin na odlagališču komunalnih odpadkov Volče* – brezplačno. S predlaganim proračunom za leto 2015 zagotovijo sredstva v nominalno enakem znesku, kot je bil za ta namen planiran z zadnjim rebalansom proračuna za leto 2014. Nominalno enak plan se ohranja kljub lanskoletni precej nižji realizaciji – od planiranih 30.000,00 EUR so skupni zneski plačil Komunali Tolmin za odložene količine azbestnih materialov namreč znašali (le) 12.657,00 EUR. Z ohranitvijo plana je upoštevano dejstvo, da se je pričakovano zvišanje cen uveljavilo in začelo obračunavati šele z junijem 2014, v letu 2015 pa velja in se obračunava že z januarjem 2015, prav tako pa je upoštevano dejstvo, da je v sklopu stroškov, ki bremenijo proračun za leto 2015, zajeta tudi večja količina (25,6 t) azbestnih materialov, ki izvirajo z nekdanjega objekta upravne enote oz. Posoškega razvojnega centra.

- konto **4133 »Tekoči transferi v javne zavode«**;

Sredstva v višini 3.700,00 EUR se s predlaganim proračunom za leto 2015 zagotovijo za plačilo postavitve dodatnih kontejnerjev za odpadke na turističnih točkah v času turistične sezone in za plačilo odvoza odpadkov, zbranih v teh kontejnerjih. Za koordinacijo postavitve kontejnerjev in odvoza zbranih odpadkov skrbi LTO Sotočje, ki tudi prejeme in plačuje račune za izvedbo teh storitev, zato se sredstva planirajo kot transferna in se pri izplačilu evidentirajo kot tekoči transfer v javni zavod. Koriščenje zagotovljenih sredstev se za posamezno leto uredi s pogodbo

med Občino Tolmin in LTO Sotočje, ki predvideva dokumentarno črpanje zagotovljenih sredstev, kar pomeni, da se sredstva LTO Sotočje izplačujejo na podlagi zahtevkov za izplačilo, katerih obvezna priloga so kopije računov, ki izkazujejo višino dejansko nastalih stroškov. V primerjavi z veljavnim planom za leto 2014 se sredstva, ki se za ta namen zagotovijo s proračunom za leto 2015, povečujejo in sicer za 205,00 EUR. Že v letu 2014 so stroški glede na cene najema kontejnerjev in odvoza zbranih odpadkov presegli razpoložljiva sredstva, a je v dogovoru z občinsko upravo razliko pokrila LTO iz lastnih sredstev. S povišanjem, kot ga predlagamo, se zagotovijo sredstva v višini lanskoletnih dejansko nastalih stroškov.

041502 Čiščenje javnih površin

V okviru te proračunske postavke so predvidena sredstva za plačilo Komunalni Tolmin, ki v okviru gospodarske javne službe vrši čiščenje ulic v Tolminu in na Mostu na Soči. Čiščenje, ki se Komunalni Tolmin plača iz sredstev, planiranih na tej proračunski postavki, vključuje strojno in ročno pometanje, praznjenje košev za odpadke ...

Fond sredstev, ki se v letu 2015 zagotovi za namen plačila stroškov čiščenja javnih površin, se oblikuje v višini 95 % sredstev, ki so bila za ta namen zagotovljena s proračunom za leto 2014.

041503 Gradnja in investicijsko vzdrževanje odlagališč

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za plačilo stroškov vzdrževanja in gradnje odlagališč. Celotna masa sredstev, ki se za ta namen zagotovijo s proračunom za leto 2015, je planirana na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«.

Vsa javna komunalna infrastruktura je vodena v evidenci osnovnih sredstev Občine Tolmin. To javno infrastrukturo Občina Tolmin oddaja v najem Komunalni Tolmin, ki je izvajalec gospodarske javne službe, in ji za ta najem zaračunava najemnino (izkazana je na prihodkovni strani proračuna, in sicer na kontu 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Pravice in obveznosti Občine Tolmin kot najemodajalke in Komunale Tolmin kot najemnice so urejene s **Pogodbo o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb**, št. 354-0037/2014 z dne 1. julija 2014.

Skladno s programom dela, ki sta ga dogovorila Oddelek za okolje in prostor in Komunala Tolmin, bodo v okviru vzdrževanja odlagališč v letu 2015 izvedene naslednje naložbe oz. dela:

	Naložba/Območje	Predvidena vlaganja (v EUR)
1	Deponija Volče – nadaljevanje del, povezanih z zapiranjem odlagališča (Obveznost financiranja aktivnosti zapiranja odlagališča je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalno Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker vsa v letu 2014 načrtovana dela niso bila zaključena, bo proračun za leto 2015 bremenil tudi del stroškov, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako vključuje tudi 2.351,06 EUR, ki predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	63.563,77
2	Deponija Štrklepce – zasipanje deponije po odločbi inšpektorja za okolje	30.000,00
3	Ureditev ekološkega otoka na Čiginju in ureditev potoka	7.000,00
SKUPAJ:		100.563,77

– **Deponija Volče – nadaljevanje del, povezanih z zapiranjem odlagališča;**

V letu 2015 se bo nadaljevalo z deli na zapiranju odlagalnega polja deponije komunalnih odpadkov v Volčah. Zaradi neugodnih vremenskih razmer v letu 2014 ni bilo mogoče dokončno izdelati vodonepropustne prekrivke odlagalnega polja deponije, zato se bodo ta dela izvedla v letošnjem letu. Dela obsegajo izvedbo drenažne plasti za lovljenje deponijskih plinov, izvedbo vodonepropustne plasti iz bentonita, izvedbo drenažne plasti za meteorne vode, ter nasutje rekultivacijske plasti. V končni fazi se bo zgornja plast deponije zasadila s travo, uredilo se bo tudi odvajanje meteornih voda s kanaletami.

- **Deponija Štrklepce – zasipanje deponije po odločbi inšpektorja za okolje;**
Zaradi inšpekcijske odločbe je potrebno na deponiji nenevarnih odpadkov Štrklepce na površini celotnega odlagališča nasuti dodatno rekultivacijsko plast v debelini 40 cm in odlagališče ponovno zatraviti.
- **Ureditev ekološkega otoka na Čiginju in ureditev potoka;**
V naselju Čiginj je potrebno urediti nov prostor za ekološki otok. V letu 2014 se je odkupilo zemljišče ter izdelalo načrt za ureditev ekološkega otoka. Dela bodo obsegala ureditev podlage ekološkega otoka ter ureditev dostopa od ekološkega otoka do ceste.

Višina sredstev, ki se zagotovijo za izvedbo posamezne aktivnosti, je določena na podlagi ocene vrednosti načrtovanih del, ki jo je pripravila Komunala Tolmin, in v primerih, ko bo vodenje in/ali izvajanje investicije prevzela Komunala Tolmin, že vključuje tudi strošek vodenja, ki ga občina poravnava Komunali Tolmin. Pogodba o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb med drugim določa tudi, da se občina in komunala lahko s posebno letno pogodbo dogovorita, da vodenje in/ali izvajanje investicije oz. investicij preide v pristojnost komunale. Dejanska vrednost načrtovanih del na posameznem objektu bo opredeljena po zaključenem postopku izbire izvajalca, od te vrednosti pa je odvisna tudi višina nadomestila za vodenje investicije, ki pripade Komunali Tolmin, saj je ta skladno s prej navedeno pogodbo definirana v deležu od vrednosti izvedenih del.

V primeru, da bi bilo za izvedbo načrtovanih del potrebnih manj sredstev, kot je s proračunom predvideno, bo preostanek usmerjen v dodatne aktivnosti vzdrževanja odlagališč, o katerih se bosta v tem primeru dogovorila Oddelek za okolje in prostor ter Komunala Tolmin.

S porabo sredstev za namen izvedbe investicij, ki so navedene v zgornji preglednici, se zagotavlja namenska poraba vseh sredstev, pridobljenih iz naslova oddaje gospodarske javne infrastrukture v poslovni najem.

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. Celotna masa sredstev, ki se za ta namen zagotovijo s proračunom za leto 2015, je planirana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**.

Vsa javna komunalna infrastruktura je vodena v evidenci osnovnih sredstev Občine Tolmin. To javno infrastrukturo Občina Tolmin oddaja v najem Komunali Tolmin, ki je izvajalec gospodarske javne službe, in ji za ta najem zaračunava najemnino (izkazana je na prihodkovni strani proračuna, in sicer na kontu 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Pravice in obveznosti Občine Tolmin kot najemodajalke in Komunale Tolmin kot najemnice so urejene s **Pogodbo o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb**, št. 354-0037/2014 z dne 1. julija 2014.

Skladno s programom dela, ki sta ga dogovorila Oddelek za okolje in prostor in Komunala Tolmin, bodo v okviru vzdrževanja kanalizacijskih sistemov v letu 2015 izvedene naslednje naložbe oz. dela na infrastrukturi navedenih območij:

	Naložba/Območje	Predvidena vlaganja (v EUR)
1	Meteorna kanalizacija v Ulici padlih borcev v Tolminu (Ficov klanec–Hofer) – nadaljevanje novogradnje (Obveznost financiranja prvega dela investicije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalo Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker vsa načrtovana dela v letu 2014 še niso bila zaključena, bo proračun za leto 2015 bremenil tudi del stroškov, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako vključuje tudi 22.942,96 EUR, ki predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	135.000,00
2	Kanalizacija Poljubinj – zamenjava kanalizacijskih cevi v naselju in industrijski coni (Obveznost financiranja prvega dela investicije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalo Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker vsa načrtovana dela v letu 2014 še niso bila zaključena, bo proračun za leto 2015 bremenil tudi del stroškov, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako vključuje tudi 31.651,34 EUR, ki predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	53.000,00
3	Kanalizacija Modrej – izgradnja meteorne in fekalne kanalizacije na območju nove zazidalne cone (Obveznost financiranja prvega dela investicije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalo Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker se dela v letu 2014 niso izvedla, bodo proračun za leto 2015 bremenili tudi stroški, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	72.000,00
4	Kanalizacija Slap ob Idrijci – gradnja meteorne kanalizacije (Dela potekajo hkrati z rekonstrukcijo ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša, ki jo izvaja Direkcija RS za ceste.)	15.000,00
5	Kanalizacija Kamno – gradnja priključkov	40.000,00
6	Kanalizacija Volče – ureditev kanalizacije ob Hotevlji	28.000,00
7	Kanalizacija v Ulici Simona Kosa v Tolminu – premik kanalizacijskih vodov	11.000,00
8	Kanalizacija Žabče – izgradnja kanalizacije	228.651,87
9	Kanalizacija Čiginj in Kozaršče – izgradnja kanalizacije	44.567,00
10	Investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov	55.000,00
11	Investicijsko vzdrževanje čistilnih naprav	40.000,00
	SKUPAJ:	722.218,87

- **Meteorna kanalizacija v Ulici padlih borcev v Tolminu (Ficov klanec–Hofer);**
Zaradi zalivanja cestišča in glavnega križišča v centru Tolmina z meteorno vodo, je potrebno zgraditi nov meteorni kanal iz centra Tolmina do pokopališča. V letih 2013 in 2014 je bil zgrajen del meteorne kanalizacije dimenzije dn 700 od krožišča Na logu do pokopališča, v letu 2015 pa je predvidena gradnja kanala od krožišča do ovinka v Ulici padlih borcev.
- **Kanalizacija Poljubinj – zamenjava kanalizacijskih cevi v naselju in industrijski coni;**
Na območju industrijske cone v Poljubinju se bo zamenjal del poddimenzionirane fekalne kanalizacije, na katerega se bosta v bodoče lahko priključila severozahodni del naselja in območje predvidene pozidave, kjer javna kanalizacija še ni urejena. Meteorna voda, ki se odvaja v fekalno kanalizacijo, se bo izločila in odvedla v potok Parobnica. V naselju Poljubinj se bo zamenjal tudi del dotrajane kanalizacije v zgornjem delu naselja.
- **Kanalizacija Modrej – izgradnja meteorne in fekalne kanalizacije na območju nove zazidalne cone;**
Na območju nove zazidalne cone v Modreju se bo uredila kanalizacija, ki bo ločeno odvajala fekalno in meteorno vodo z območja zazidalne cone.
- **Kanalizacija Slap ob Idrijci – gradnja meteorne kanalizacije;**
Ob rekonstrukciji ceste Tolmin-Idrija je potrebno v naselju Slap ob Idrijci urediti odvodnjo meteorne vode pod glavno cesto.
- **Kanalizacija Kamno – gradnja priključkov;**
Pri novogradnji kanalizacije na Kamnem se zagotovijo sredstva za izgradnjo priključkov.

- **Kanalizacija Volče – ureditev kanalizacije ob Hotevlji;**
Del naselja Volče ob potoku Hotevlja ni priključen na čistilno napravo Volče. Iztok iz objektov na območju tega dela naselja je izveden v potok. Z izgradnjo nove kanalizacije se bo na čistilno napravo priključilo pet novih objektov.
- **Kanalizacija v Ulici Simona Kosa v Tolminu – premik kanalizacijskih vodov;**
V Ulici Simona Kosa poteka del javne kanalizacije pod stanovanjskim objektom, zato je potreben premik kanalizacijskih vodov.
- **Kanalizacija Žabče – izgradnja kanalizacije;**
Izdelan je projekt izgradnje kanalizacije za naselje Žabče. Projekt obsega novogradnjo kanalizacije v naselju in prikljop te kanalizacije na čistilno napravo Tolmin. V letu 2015 bo izveden povezovalni cevovod od naselja Tolmin do vasi Žabče.
- **Kanalizacija Čiginj in Kozaršče – izgradnja kanalizacije;**
V naselju Čiginj je zaradi iztoka obstoječe kanalizacije v bližnji potok potrebno zgraditi nov krak kanalizacije, prek katerega bo odpadna voda odvedena z območja naselja.
- **Investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov;**
Sredstva rezervirana za nepredvidene intervencije na kanalizacijskih sistemih, katerih izvedba se kot nujna pokaže med letom.
- **Investicijsko vzdrževanje čistilnih naprav;**
Sredstva rezervirana za nepredvidene intervencije na čistilnih napravah, katerih izvedba se kot nujna pokaže med letom.

Višina sredstev, ki se zagotovijo za izvedbo posamezne investicije, je določena na podlagi ocene vrednosti načrtovanih del, ki jo je pripravila Komunala Tolmin, in v primerih, ko bo vodenje in/ali izvajanje investicije prevzela Komunala Tolmin, že vključuje tudi strošek vodenja, ki ga občina poravnava Komunalni Tolmin. Pogodba o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb med drugim določa tudi, da se občina in komunala lahko s posebno letno pogodbo dogovorita, da vodenje in/ali izvajanje investicije oz. investicij preide v pristojnost komunale. Dejanska vrednost načrtovanih del na posameznem objektu bo opredeljena po zaključenem postopku izbire izvajalca, od te vrednosti pa je odvisna tudi višina nadomestila za vodenje investicije, ki pripade Komunalni Tolmin, saj je ta skladno s prej navedeno pogodbo definirana v deležu od vrednosti izvedenih del.

V primeru, da bi bilo za izvedbo načrtovanih del potrebnih manj sredstev, kot je s proračunom predvideno, bo preostanek usmerjen v dodatna vzdrževalna dela na kanalizacijskih sistemih in čistilnih napravah, o katerih se bosta v tem primeru dogovorila Oddelek za okolje in prostor ter Komunala Tolmin.

S porabo sredstev za namen izvedbe investicij, ki so navedene v zgornji preglednici, se zagotavlja namenska poraba sredstev, pridobljenih iz naslova oddaje gospodarske javne infrastrukture v poslovni najem ter sredstev, pridobljenih iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda.

041511 Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN

V okviru te postavke se planirajo sredstva za kritje stroškov izdelave načrtov, projektne dokumentacije in drugih s tem povezanih storitev, ki jih občina pripravlja za potrebe vzdrževanja ali gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

S proračunom za leto 2015 se za ta namen planirajo sredstva v skupni višini 55.251,69 EUR, in sicer se od tega 25.251,69 EUR nanaša na obveznosti, prevzete že v preteklem letu, dodatno pa se planira 30.000,00 EUR za kritje stroškov izdelave **projektne dokumentacije za izvedbo rekonstrukcije čistilne naprave v Volčah.**

Prvi del sredstev v višini 25.251,69 EUR predstavljajo t.i. prenosi. Gre za stroške izdelave projektne dokumentacije, k financiranju katerih se je Občina Tolmin zavezala že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalno Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker izbrani izdelovalci izdelave dokumentacije niso zaključili v letu 2014, bodo proračun za leto 2015 bremenili tudi stroški, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015

nameni za ta namen, tako predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014. Ti t.i. prenosi se nanašajo na:

- projektno dokumentacijo za kanalizacijo naselja Modrejce,
- projektno dokumentacijo za kanalizacijo naselij Kozaršče in Čiginj,
- projektno dokumentacijo za kanalizacijo naselja Kneža in
- projektno dokumentacijo za kanalizacijo naselja Žabče.

041516 Letni načrt varstva in vlaganj v naravne vire

Občinski svet je novembra 2011 sprejel Odlok o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 93/2011). Ta ureja namene in način porabe namenskih sredstev iz naslova koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo, ki skladno z 29. členom Zakona o divjadi in lovstvu v posameznem letu pripadajo proračunu Občine Tolmin. Omenjena zakonska določba namreč pravi, da je 50,00 % s strani koncesionarjev vplačane koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo prihodek proračuna RS, preostalih 50,00 % pa prihodek proračuna občine - občina prejme sorazmerni del pripadajoče koncesijske dajatve glede na lovno površino, ki leži na njenem območju. Nadalje krovni zakon s področja divjadi in lovstva občino zavezuje k namenski porabi koncesijskih sredstev, pri čemer med namenske šteje izdatke, povezane z izvajanjem ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire.

Odlok poleg namenov porabe opredeljuje tudi način porabe koncesijskih sredstev, in sicer ta sredstva občina lahko porablja na podlagi letnega načrta ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin, s katerim se za posamezen ukrep varstva in vlaganj določijo vsebina in obseg, pričakovani stroški in prioriteta izvedbe. Predlog letnega načrta za tekoče proračunsko leto pripravi občina v sodelovanju z Zavodom za gozdove Slovenije, Lovsko zvezo Gornje Posočje in drugimi zainteresiranimi organizacijami, obravnava in sprejme pa ga občinski svet v okviru postopka obravnave in sprejemanja proračuna občine za tekoče proračunsko leto.

Skupaj s predlogom proračuna za leto 2015 se zato občinskemu svetu v obravnavo in sprejem posreduje tudi predlog **Načrta ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2015** (v nadaljevanju: letni načrt za leto 2015). **Letni načrt za leto 2015** (v prilogi) je občina pripravila v sodelovanju s še dvema predlagateljema ukrepov, in sicer sta to Zavod za gozdove Slovenije, Območna enota Tolmin, in Lovska zveza Gornje Posočje, predlogi akcijskih programov, ki so hkrati sestavni deli letnega načrta za leto 2015, pa pri posameznih ukrepih predvidevajo sodelovanje še nekaterih izvajalcev (Naravoslovni center Tolmin, Osnovna šola Dušana Muniha Most na Soči, lovske družine).

Letni načrt za leto 2015 je finančno ovrednoten v višini **7.495,18 EUR**, tj. natančno toliko, kolikor naj bi v letu 2015 znašala kumulativa razpoložljivih koncesijskih sredstev, ki jo sestavljajo v višini 56,48 EUR prenos neporabljenega dela namenskih koncesijskih sredstev iz leta 2014, 238,70 EUR nastala razlika med v letu 2014 v proračun dejansko nakazano višino in v 2014 veljavno načrtovano višino koncesijskih sredstev, in 7.200,00 EUR v letu 2015 pričakovano vplačilo koncesijskih sredstev, kot je s planom proračuna za leto 2015 načrtovano na prihodkovnem kontu 7103061 »Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo« splošnega dela proračuna.

041517 ISO-TO

V okviru te proračunske postavke so bila že s proračuni preteklih let planirana sredstva za izvedbo projekta **»Čezmejno sodelovanje za zmanjšanje onesnaževanja okolja, varstvo in koordinirano upravljanje povodja Soče-Isonzo preko zbiranja in čiščenja komunalnih odpadnih voda – Občina Tolmin«** z akronimom **ISO - TO** oz. evidentirani z njim povezani nastali stroški. Projekt se izvaja in je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013, in sicer iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Formalno se je začel 3. januarja 2012, po odobrenem podaljšanju pa se zaključi 30. aprila 2015.

Občina Tolmin, ki ima v tem projektu status vodilnega partnerja, je v okviru projekta izvedla 3. fazo rekonstrukcije čistilne naprave v Tolminu. Načrtovana gradbena dela na čistilni napravi so v celoti zaključena, zaradi česar je pretežni del stroškov bremenil že proračune preteklih let. Ne glede na to pa

Občina Tolmin skladno z gradbeno pogodbo, sklenjeno z izvajalcem del, plačilo zadnjega dela svoje obveznosti že zadržuje – gre za 35.325,46 EUR, ki se s predlaganim proračunom za leto 2015 planirajo na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«**. Prav tako (ker projekt formalno še ni zaključen) ni še v celoti poravnana obveznost do zunanjega sodelavca, ki zagotavlja strokovno podporo pri vodenju, izvajanju in spremljanju projekta – gre za 2.500,00 EUR, ki se s predlaganim proračunom za leto 2015 zagotovijo na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**.

Vseh sredstev, do katerih je upravičena iz naslova sofinanciranja projekta v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013, pa občina še ni prejela in jih pričakuje v letu 2015. Razlog za to so precejšnji zamiki pri potrjevanju nastalih izdatkov in izplačilih sredstev nacionalnega sofinanciranja in sredstev ESRR ter uveljavljena praksa, da upravičenci zadnjih 10 % sredstev sofinanciranja ne prejmejo vse do zaključka projekta, kljub temu, da že pred tem dosežejo in uveljavljajo celotno višino upravičenih stroškov.

Upošteva se načrtovane stroške in pričakovane prihodke iz naslova sofinanciranja tega projekta (zajeti so v okviru plana na kontih 7400 049 »MGRT – Projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje« in 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje centralnih in drugih programov EU«) je njegov učinek na proračun za leto 2015, kot je razvidno iz načrta razvojnih programov, pozitiven, saj pričakovani prihodki presegajo načrtovane odhodke.

041523 Projekt CAMIS

V okviru te proračunske postavke so bila že s proračuni preteklih let planirana sredstva za izvedbo projekta **»Usklajene aktivnosti z upravljanje reke Soče«** z akronimom **CAMIS** oz. evidentirani z njim povezani nastali stroški. Projekt se izvaja in je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013, in sicer iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Nosilec projekta je Posoški razvojni center (vodilni partner), Občina Tolmin pa v projektu sodeluje kot ena od ostalih partneric. Formalno se je projekt začel 1. avgusta 2012, po odobrenem podaljšanju pa se zaključi 31. marca 2015.

Občina Tolmin je v okviru projekta izvedla ureditev dveh vstopno-izstopnih mest na reki Soči, in sicer točko na Kamnem in pod volčanskih mostom. Na vstopno-izstopnem mestu Kamno je bil urejen plato za parkiranje in nameščena urbana oprema, na vstopno-izstopnem mestu Volčanski most pa je bila nameščena le urbana oprema. S proračunom za leto 2015 se v povezavi s tem projektom zagotovijo le še sredstva v višini 2.107,07 EUR za ureditev neposrednega vstopa v reko na točki Kamno z odstranitvijo nevarne ovire iz vode (sredstva za ta namen se zagotavljajo na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, izvajalca je občina izbrala že v preteklem letu in prevzela obveznost v višini njegovega predračuna) ter sredstva za izdelavo spominskih tabel, ki ju je Občina Tolmin na podlagi zahteve sofinancerja ter skladno s pogodbo o sofinanciranju in navodili za izvajanje ukrepov informiranja in obveščanja, dolžna postaviti po zaključku projekta (sredstva za ta namen se zagotavljajo na kontu **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«**, postopek izbire oblikovalca in dobavitelja tabel še ni bil izveden, zato so sredstva planirana na podlagi ocene pričakovanih stroškov v višini 1.200,00 EUR).

Načrtovani ureditvi vstopno-izstopnih točk sta bili – z izjemo odstranitve ovire, na katero je bila občina opozorjena naknadno – v celoti izvedeni v proračunskem letu 2014, v katerem je projekt občinski proračun tudi najbolj obremenil. Vseh sredstev, do katerih je upravičena iz naslova sofinanciranja projekta v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013, pa občina še ni prejela in jih pričakuje v letu 2015. Razlog za to so zamiki pri potrjevanju nastalih izdatkov in izplačilih sredstev nacionalnega sofinanciranja in sredstev ESRR ter uveljavljena praksa, da upravičenci zadnjih 10 % sredstev sofinanciranja ne prejmejo vse do zaključka projekta, kljub temu, da že pred tem dosežejo in uveljavljajo celotno višino upravičenih stroškov.

Upošteva se načrtovane stroške in pričakovane prihodke iz naslova sofinanciranja tega projekta (zajeti so v okviru plana na kontih 7400 049 »MGRT – Projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje« in 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje centralnih in drugih programov EU«) je njegov učinek na proračun za leto 2015, kot je razvidno iz načrta razvojnih programov, pozitiven, saj pričakovani prihodki presegajo načrtovane odhodke.

041525 Komunalno urejanje in gradnja ČN Kamno

S proračunom občine za leto 2014, ki je bil sprejet 26. marca 2013, je bila v proračunu Občine Tolmin odprta nova proračunska postavka, v okviru katere se planirajo sredstva za izvedbo projekta »Rekonstrukcija vodovoda in kanalizacije ter gradnja čistilne naprave na Kamnem« oz. evidentirajo stroški, povezani z njegovo izvedbo. Projekt obsega rekonstrukcijo vodovoda v skupni dolžini 2,57 km, rekonstrukcijo kanalizacijskega omrežja za odpadne vode v dolžini 1,80 km, rekonstrukcijo kanalizacijskega omrežja za meteorne vode v dolžini 2,14 km, izgradnjo čistilne naprave za čiščenje odpadnih komunalnih vod kapacitete 350 PE ter ureditev 106 hišnih priključkov na kanalizacijsko omrežje za odpadne vode ter 105 hišnih priključkov na kanalizacijsko omrežje za meteorne vode.

S tem projektom je Občina Tolmin uspešno kandidirala na 8. Javnem pozivu Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo za pridobitev sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (prednostna usmeritev »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij«, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014). Vloga je bila na javni poziv predložena 5. maja 2014, sklep ministrstva o odobritvi sofinanciranja projekta je občina prejela 12. septembra 2014, pogodba o sofinanciranju pa je bila sklenjena 19. novembra 2014.

Glede na napovedane pogoje javnega poziva je morala občina že pred oddajo vloge na javni poziv speljati javni razpis za izbiro izvajalca del, in sicer do faze pravnomočnosti odločitve o izbiri. Ker je bila objava javnega poziva sprva pričakovana že v januarju 2014, je Občina Tolmin postopek izbire izvajalca del izvedla že v obdobju december 2013–februar 2014. Javni razpis za izbiro izvajalca je bil objavljen 19. decembra 2013, rok za predložitev ponudb se je iztekel 16. januarja 2014, odločitev o oddaji naročila pa je postala pravnomočna 22. februarja 2014. Ministrstvo je javni poziv nato objavilo šele 18. aprila 2014 (vloge so se lahko oddajale od 5. maja 2014 dalje), do izdaje sklepov o odobritvi sofinanciranja pa so občine, ki so bile s prijavi uspešne, čakale vse do septembra 2014. Ker je občina gradbeno pogodbo z izbranim izvajalcem sklenila šele po odobritvi sofinanciranja, in sicer v oktobru 2014, se tudi dela niso začela že v juliju 2014, kot je predvideval prvotni terminski načrt projekta, ampak šele v novembru 2014 (uvedba izvajalca v delo je bila izvedena 10. novembra 2014). Glede na navedeno bodo celotni stroški izvedbe gradbenih del bremenili proračun za leto 2015 – skladno s pogodbenim rokom za zaključek aktivnosti morajo biti dela zaključena do 30. septembra 2015, ko se izteče tudi rok za predložitev zadnjega zahtevka za izplačilo sredstev sofinanciranja. Ne glede na zamik začetka izvedbe gradbenih del, strokovna služba ocenjuje, da bodo dela, ki so predmet sofinanciranja, zaključena pravočasno.

Že pred oddajo vloge na javni poziv je bila izdelana novelacija investicijskega programa, v kateri je bila upoštevana predračunska vrednost gradbenih del, kot izhaja iz ponudbenega predračuna izbranega izvajalca. V teh vrednostih in skladno z vlogo za prenos celotne kvote odobrenih evropskih sredstev, ki je bila po sklenjeni pogodbi predvidena za črpanje že v letu 2014, v leto 2015 (občina jo je v dogovoru s skrbnico pogodbe ministrstvu predložila 17. novembra 2014, ministrstvo nam aneksa k pogodbi doslej še ni predložilo v podpis), je projekt umeščen v predlagani proračun za leto 2015.

Skupna vrednost projekta z davkom na dodano vrednost je ocenjena na 2.082.430,30 EUR. Ker je davek na dodano vrednost v primeru tega projekta v celoti povračljiv in zato proračuna občine ne bo bremenil, je projekt v proračun in načrt razvojnih programov umeščen v ocenjeni neto vrednosti, ki znaša 1.706.910,08 EUR. Od tega je pretežni del (95,54 %) planiranih sredstev namenjen plačilu stroškov gradbenih del, ostali predvideni stroški pa se nanašajo na izvajanje strokovnega in upravljaljskega nadzora gradnje, pripravo investicijske dokumentacije, izdelavo varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu na gradbišču, ter izvedbo ukrepov informiranja in obveščanja skladno z zahtevo sofinancerja. Projekt je v višini 14.400,00 EUR bremenil že proračun za leto 2014 (stroški izdelave investicijskih dokumentov), vsi ostali stroški pa bodo predvidoma bremenili proračun za leto 2015.

Časovna dinamika financiranja projekta in viri financiranja so naslednji:

Vir financiranja	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun	14.400,00 EUR	403.730,67 EUR	418.130,67 EUR	24,496 %
Sredstva ESRR	0,00 EUR	1.288.779,41 EUR	1.288.779,41 EUR	75,504 %
Skupaj:	14.400,00 EUR	1.692.510,08 EUR	1.706.910,08 EUR	100,000 %

Kot je razvidno iz zgornje preglednice pa proračuna za leto 2015 ne bodo bremenili vsi načrtovani stroški projekta, saj se predvideva črpanje odobrene kvote sredstev sofinanciranja iz sredstev Evropskega sklada

za regionalni razvoj. Načrtovani prihodek je planiran na kontu 7412 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za strukturno politiko«.

041526 Subvencija cen ravnanja s komunalnimi odpadki

V okviru te proračunske postavke se za posamezno proračunsko leto zbirajo sredstva, kot posledica upoštevanja na 22. seji občinskega sveta, dne 21. februarja 2013, potrjenega Sklepa o določitvi višine subvencioniranja cene zbiranja komunalnih in bioloških odpadkov. Na podlagi tega sklepa se namreč iz občinskega proračuna za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti, zagotavlja subvencija najemnine v višini 100,00 %.

Na tej isti seji občinskega sveta je namreč skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012) izvajalec javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki, Komunala Tolmin d.o.o., v potrditev predložil predlog spremembe cen ravnanja s komunalnimi odpadki. Od 1. januarja 2013 dalje se, do-tedaj sicer zamrznjene cene komunalnih storitev, namreč oblikujejo in potrjujejo tako, da jih na podlagi izdelanega elaborata o oblikovanju cen izvajanja storitev javne službe (v konkretnem primeru ravnanja s komunalnimi odpadki) v potrditev občinskemu svetu predlaga izvajalec javne službe. Občinski svet je nov cenik storitev ravnanja s komunalnimi odpadki potrdil z začetkom veljavnosti od 1. marca 2013 dalje.

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja občinskemu svetu omogoča, da se, v kolikor potrjena cena storitve javne službe ne pokriva celotne najemnine za uporabo infrastrukture, potrebne za opravljanje posamezne javne službe, odloči za subvencijo najemnine iz proračuna, vendar le za gospodinjstva in izvajalce nepridobitnih dejavnosti. Kot uvodoma že omenjeno, je občinski svet s tem v povezavi sprejel sklep o določitvi višine subvencioniranja cene zbiranja odpadkov iz občinskega proračuna za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti, na podlagi katerega se iz proračuna občine zagotavlja subvencija najemnine v višini 100 %, čemur naj bi v letu 2015 po trenutni oceni zadostovalo na tem stroškovnem mestu predvidenih 18.500,00 EUR.

Po zaključku leta 2014 namreč ugotavljamo, da je realizirana poraba iz tega naslova lani resda dosegla (le) 16.028,00 EUR, da pa so bili mesečni zneski subvencije v zadnji četrtini leta 2014 nezanemarljivo višji kot v prvem devetmesečnem obdobju (1.510,00 EUR/mesec), zato planski okvir za leto 2015 temelji na zadnjih razpoložljivih podatkih o višini subvencije iz konca leta 2014, pa tudi na predpostavki o nespremenjeni ceni zbiranja odpadkov v letu 2015.

041601 Evidenca stavbnih zemljišč in objektov

Na tej proračunski postavki so s proračunom predvidena sredstva za vodenje evidence stavbnih zemljišč in objektov, ki predstavlja bazo podatkov za obračun nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč za celotno območje občine. Izdelana in vodena je skladno z Navodilom o evidenci stavbnih zemljišč (Uradni list SRS, št. 11/1988, Uradni list RS, št. 110/2002 – ZUreP-1). Podatki te evidence služijo tudi kot ena od osnov za izdelavo strategij prostorskega razvoja, prostorskega reda in programov komunalnega opremljanja, ki predstavljajo podlago za obračun komunalnega prispevka. Evidenco za območje občine Tolmin vodi Komunala Tolmin.

Sredstva za vodenje in ažuriranje evidence stavbnih zemljišč in objektov se za leto 2015 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je bil za ta namen zagotovljen v letu 2014 in znaša 6.621,50 EUR.

041602 Kataster komunalnih naprav

Zakon o prostorskem načrtovanju v 89. členu občinam nalaga obveznost vodenja katastra za tista omrežja in objekte gospodarske javne infrastrukture, ki sodijo v njihovo delovno področje. Vsebina katastra gospodarske javne infrastrukture za posamezne vrste omrežij in objektov gospodarske javne infrastrukture je določen s Pravilnikom o katastru gospodarske javne infrastrukture javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 28/2011). Ta pravilnik določa vsebino posameznih katastrov gospodarske javne infrastrukture javnih služb varstva okolja, za katero mora lastnik podatke posredovati Geodetski upravi Republike Slovenije, in sicer za vpis v zbirni kataster gospodarske javne infrastrukture.

Glede na prej navedeni pravilnik mora občina zagotavljati naslednje katastre javne infrastrukture:

- (1) kataster javne infrastrukture lokalnega pomena za ravnanje z odpadki,
- (2) kataster javne kanalizacije,
- (3) kataster javnega vodovoda.

Vodenja katastrov javne infrastrukture za Občino Tolmin izvaja Komunala Tolmin, in sicer na podlagi 42. člena Pogodbe o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb št. 354-0037/2014 z dne 1. julija 2014. Skladno s 43. členom pogodbe komunala za izvajanje vodenja katastrov letno pripada nadomestilo v višini 10.000,00 EUR, v primeru potrebe po vzpostavitvi novih evidenc katastra pa se občina in komunala dogovorita o višini dodatnega nadomestila.

V letu 2015 vzpostavitev novih evidenc ni predvidena oz. ni bila dogovorjena, zato se s predlaganim proračunom planirajo sredstva le za plačilo osnovne pogodbene obveznosti občine v zvezi z vodenjem katastrov.

041603 Prostorski dokumenti občine

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih s prostorskimi dokumenti občine.

Sredstva, planirana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, so predvidena za kritje mesečnega nadomestila oz. naročnine za uporabo *Prostorskega informacijskega sistema občin (aplikacija PISO)*, ki omogoča vpogled v državne in občinske prostorske evidence. S plačilom mesečne naročnine za javni dostop Občina Tolmin občanom in podjetjem omogoča vpogled in pridobivanje zelenih podatkov. Dostop je – na podlagi brezplačne registracije – mogoč neposredno s spletne strani www.geoprosstor.net/PisoPortal/ ali preko spletne strani Občine Tolmin (povezava je na voljo v rubriki »Uporabno« na vstopni strani ali v rubriki »Prostorske informacije« v sklopu »e-občina«). V mesečnem plačilu je zajeto tudi nadomestilo za uporabo aplikacije PISO »Evidenca nepremičnin«, k vzpostavitvi katere smo pristopili v letu 2010, in ni javna. V avgustu 2014 je bil s podjetjem Realis d.o.o., ki v okviru storitev PISO zagotavlja dostop do digitalnih prostorskih vsebin prek spleta, sklenjen dogovor o najemu aplikacije »PISO Lokacijska informacija«, ki omogoča avtomatizacijo postopkov pri izdajanju lokacijskih informacij in potrdil o namenski rabi in ki se uporablja kot del storitve PISO. Mesečno nadomestilo za najem in uporabo te aplikacije znaša 61,00 EUR. Ker so stroški za najem te aplikacije znotraj sistema PISO v mesečni strošek najema vključeni šele od vključno oktobra 2014 dalje, znesek, ki ga za ta namen planiramo s predlaganim proračunom, presega lanskoletno realizacijo, saj predpostavlja plačilo tega dodatnega stroška v vseh 12 mesecih. Plan je torej oblikovan v višini, kolikor znaša letna pogodbeno obveznost Občine Tolmin.

Od skupne vsote sredstev, ki se s predlaganim proračunom za leto 2015 v okviru te proračunske postavke za namen kritja stroškov izdelave dokumentacije oz. izvedbe storitev, povezanih s prostorskimi dokumenti, planirajo na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, sredstva v skupni višini 25.174,40 EUR predstavljajo t.i. »prenos« (sredstva za plačilo obveznosti, prevzetih v preteklem oz. preteklih proračunskih letih, ki pa bodo predvidoma v plačilo zapadle v letu 2015). V ta prenos so vključena sredstva za plačilo:

- preostanek obveznosti za izdelavo Občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za Industrijsko cono Čiginj [3.220,80 EUR],
- preostanka obveznosti za izvajanje strokovne in organizacijske pomoči pri pripravi in sprejemu OPPN za Industrijsko cono Čiginj [3.471,60 EUR],
- preostanek obveznosti za izdelavo Občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje stanovanjske zazidave Modrej [5.878,60 EUR],
- za izvajanje strokovne in organizacijske pomoči pri pripravi in sprejemu OPPN za območje stanovanjske zazidave Modrej [6.326,40 EUR],
- izdelave idejne zasnove za izvedbo dostopne ceste do zemljišča s parc. št. 156/2, k.o. Žabče, ki je po Občinskem prostorskem načrtu zazidalno območje za stanovanjsko gradnjo [1.275,00 EUR],

- izdelave projektne naloge za izdelavo sprememb in dopolnitev Občinskega prostorskega načrta [5.002,00 EUR].

Dodatno se v letu 2015 predlaga (v okviru fonda sredstev, planiranega na tem kontu) tudi zagotovitev sredstev v višini 20.000,00 EUR, in sicer za kritje stroškov, povezanih s spremembami in dopolnitvami Občinskega prostorskega načrta (OPN). Ob koncu leta 2014 je že bilo izvedeno zbiranje pobud za spremembe in dopolnitve OPN. Po izvedeni analizi pobud nameravamo v letu 2015 začeti s postopkom sprememb in dopolnitev. Glede na predvideno dinamiko poteka del in posledično nastanka stroškov, v letu 2015 in s tem v breme proračuna za leto 2015 pričakujemo le del stroškov, zato je del sredstev za ta namen predviden tudi za leto 2016, kar je zavedeno v načrtu razvojnih programov. To za strokovno službo predstavlja ustrezno podlago za izvedbo javnega naročila za izbor izvajalca.

041606 Vzdrževanje socialnih grobov in grobov borcev

Občina Tolmin s proračunom zagotavlja med drugim tudi sredstva za plačilo stroškov grobarine za grobove borcev, padlih med II. svetovno vojno, ki se jih ne sme prekopati in zasedajo prostor na pokopališčih. Število teh grobov po posameznih pokopališčih je naslednje: Kanalski Lom (12), Kamno (1), Podmelec (3), Most na Soči (1), Volče (1), Tolmin (3), Kneža (1) in Pečine (1). V Tolminu poleg grobarine za navedene tri grobove občina plačuje tudi polovico grobarine za 7 grobov, in sicer kot nadomestilo za škodo, ki jo povzročajo ciprese ob poti do spomenika, posvečenega padlim borcem.

Za plačilo stroškov vzdrževanja grobov borcev se v letu 2015 predvidijo sredstva v nominalno enakem obsegu, kot so se za ta namen porabila v breme proračuna za leto 2014 oz. kolikor znaša veljavni plan za leto 2014.

041607 Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic

V okviru te proračunske postavke so na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** predvidena sredstva za plačilo tekočega vzdrževanja parkov in zelenic v Tolminu, na Mostu na Soči in na Postaji, ki ga za Občino Tolmin izvaja Komunala Tolmin. Tekoče vzdrževanje obsega:

- uničevanje plevelov,
- zasajevanje gredic in parkov,
- košnjo javnih parkov,
- čiščenje listja ter
- obrezovanje dreves in živih meja.

V letu 2015 se sredstva za ta namen – skladno z izhodiščem za načrtovanje tekočih proračunskih izdatkov – planirajo v višini 95 % plana, kot je bil sprejet s proračunom za leto 2014, torej v višini 78.837,00 EUR. Upošteva veljavni plan, kot ga izkazuje posebni del proračuna, je znižanje večje od 5 %, saj veljavni plan vključuje tudi dodatna sredstva, ki so bila v marcu 2014 za namen urejanja drevnin v centralnem parku pri cerkvi v Tolminu zagotovljena z rebalansom proračuna št. 2/2014.

041608 Gradnja, nakup in investicijsko vzdrževanje stanovanj

V okviru te proračunske postavke so na posameznih kontih načrtovana sredstva za gradnjo, nakup in investicijsko vzdrževanje občinskih stanovanj, in sicer:

Konto 4021 »Posebni material in storitve« – iz teh sredstev se krije:

- stroške cenitev stanovanj ob nakupih ali prodajah, cenitve po točkovalni metodi za določanje višine neprofitne najemnine ter morebitne stroške geodetskih meritev ipd. Plan porabe je za leto 2015 pripravljen v 5,00% nižjem znesku od izhodiščno sprejetega plana preteklega leta.

Konto 4202 »Nakup zgradb in prostorov« – sredstva iz tega naslova so skladno s predlaganim **Načrtom pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015** (v prilogi) namenjena za:

- **nakup stanovanja št. 3** v večstanovanjski stavbi Prekomorskih brigad 7 v Tolminu. Gre za enosobno stanovanje površine 43,90 m², ki že več let ni naseljeno in je potrebno celovite obnove. Tržna vrednost stanovanja je po izdelani cenitvi ocenjena na 32.000,00 EUR. Stanovanje je prazno, lastnik

namreč prebiva v domu upokoencev, zanj pa Občina Tolmin doplačuje oskrbne stroške. Z nakupom stanovanja bi občina pridobila neprofitno stanovanje, lastnik pa bi iz sredstev kupnine lahko v celoti poravnal stroške zavodske oskrbe;

- nakup starejše stanovanjske hiše v Žabčah, okvirne vrednosti 10.000,00 EUR, ki je v slabem stanju in bo potrebno odstranitve, s čimer bi pridobili zemljišče za ureditev dostopa do športnega igrišča in načrtovane stanovanjske cone v Žabčah;
- nakup starejše stanovanjske stavbe v Podmelcu, okvirne vrednosti 25.000,00 EUR, ki je v slabem stanju in bo potrebno rušitve, s čimer bi pridobili zemljišče za razširitev ceste in parkirišče.

Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« – sredstva iz tega naslova so namenjena za:

- **investicijsko vzdrževanje stanovanj** – temu namenjen proračunski plan za leto 2015 v višini 36.000,00 EUR je pripravljen na podlagi potreb, ki jih evidentiral upravnik občinskih stanovanj, družba Grad d.o.o. Tolmin, in obsega prioriteta oz. nujna investicijsko vzdrževalna dela in izboljšave, dela, ki so sicer potrebna, vendar pa v tem trenutku še ni znano, če bodo vsa tudi izvedena v tekočem letu, ker o investicijskih in vzdrževalnih delih v večstanovanjskih stavbah odločajo vsi etažni lastniki. Kot prioriteta so v letu 2015 prepoznani naslednji posegi:

- zamenjava vhodnih vrat v stanovanjih Prekomorskih brigad 8 in 14, Kosovelova ulica 4, Gregorčičeva ulica 14, 16 in 18, Bazoviška ulica 12, Tumov drevored 16 in Trg 1. maja 4 a,
- zamenjava strešnih oken Trg 1. maja 7 in Most na Soči 52,
- zamenjava oken Tumov drevored 7,
- montaža centralnega ogrevanja Trg 1. maja 4 a,
- hidroizolacija stanovanja Pregljev trg 6 in
- izolacijski premaz Trg 1. maja 7.

Med načrtovana dela, o katerih bodo odločili etažni lastniki, je vključena zamenjava strehe Podbrdo 42 in Gregorčičeva ulica 2.

- **obnovo stanovanj** - na podlagi s strani upravnika občinskih stanovanj prepoznanih potreb po obnovah posameznih stanovanj in stanovanjskih stavb, se s proračunom za leto 2015 za ta namen zagotavlja 19.000,00 EUR. Načrtovana dela so povezana z:

- obnovo dotrajane kopalnice v stanovanjih Kosovelova ulica 4 in Žagarjeva ulica 5,
- celovito obnovo stanovanja Žagarjeva ulica 7,
- barvanjem stavbnega pohištva Most na Soči 24 c,
- obnovo pločnika Tumov drevored 7,
- obnovo tlakov v kuhinji Padlih borcev 9 in
- obnovo tlaka na terasi Trg 1. maja 1.

Konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija ...« – sredstva iz tega naslova so namenjena:

- kritju stroškov izdelave točkvalnih zapisnikov in energetskega izkaznic za nekatera občinska stanovanja. Izdelava točkvalnih zapisnikov je potrebna za šest neprofitnih stanovanj, pridobljenih z rekonstrukcijo stanovanjskega objekta Brunov drevored 17, in za pred časom kupljeno in obnovljeno neprofitno stanovanje na Trgu 1. maja 4 a, ki bodo vseljena v začetku leta 2015. Potreba po izdelavi energetskega izkaznic, ki so na podlagi 333. člena Energetskega zakona (Uradni list RS, št. 17/2014) obvezne za stavbe oz. njene posamezne dele, ki so predmet oddaje v najem za več kot leto dni ali prodaje, se stroškovno v proračunu prvič pojavlja. V tekočem letu bo Občina Tolmin kot lastnica morala pridobiti energetskega izkaznico za najmanj deset neprofitnih stanovanj, ki bodo letos oddana v najem (šest v objektu Brunov drevored 17, Trg 1. maja 4 a, Žagarjeva ulica 7, Kosovelova ulica 6 in Bazoviška ulica 12). Cena energetskega izkaznice za posamezno stanovanje znaša od 170,00 EUR do 300,00 EUR in več, odvisno od tega, ali je za stanovanje izdelana projektna dokumentacija ali ne. Pri večstanovanjskih stavbah bi bilo seveda cenovno ugodnejše, če bi energetskega izkaznico izdelali za celotno stavbo istočasno, vendar bi se o tem morali sporazumeti vsi etažni lastniki.

041609 Upravljanje in tekoče vzdrževanje stanovanj

V okviru te proračunske postavke so na posameznih kontih načrtovana sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih stanovanj, in sicer:

Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije« – iz teh sredstev se krijejo:

- stroški vodarine, omrežnine za komunalne storitve in električno, stroški skupne električne energije in priklopov elektrike za začasno prazna ali novo-pridobljena stanovanja v času do (ponovne) vselitve. Stanovanja se ob začasnih izpraznitvah običajno temeljito obnovijo, zato so prazna dlje časa, kot bi sicer bila. Trenutno ti stroški nastajajo v povezavi s šestimi stanovanji na Brunovem drevoredu 17, stanovanjem na Idriji pri Bači 20, Bazoviški ulici 12, Pregljevem trgu 6, Trgu 1. maja 4 a, Žagarjevi ulici 7, Kosovelovi 6. Plan potrebnih sredstev za leto 2015 je pripravljen ob upoštevanju trenutno aktualne mesečne višine stroškov, ki pa bo zaradi načrtovanih desetih vselitev kmalu (predvidoma marca ali aprila) občutno znižana.

Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje« – iz teh sredstev se krije:

- tekoče vzdrževanje stanovanj, kamor spadajo manjša, večinoma nepredvidena vzdrževalna dela in odprave raznih pomanjkljivosti na stanovanjih in stanovanjskih stavbah. Višina stroškov je planirana v 5,00 % skrčenem obsegu glede na sprejeti plan preteklega leta;
- požarno in potresno zavarovanje stanovanj. Zaradi dodatno sklenjenih zavarovanj za novo-pridobljena oz. vseljena stanovanja in višje obdavčitve zavarovalnih premij v letu 2015, bo strošek zavarovalnih premij za stanovanja v letu 2015 pričakovano za 20,00 %, presegel lanskoletno realizacijo;
- stroški za kontrolo, zamenjavo in vzdrževanje gasilnikov, vzdrževanje notranjih hidrantov ter druge ukrepe za zagotavljanje požarne varnosti in higienskih razmer v stavbah. Planski okvir teh stroškov je 5,00% skromnejši od lanskoletnega.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki« – ta sredstva se namenja za:

- kritje morebitnih sodnih stroškov, stroškov taks, ki se nanašajo na postopke v zvezi z vlaganjem tožb in zahtevkov za izterjavo neplačanih najemnin, za razne izvršbe, kot so rubeži, za urejanje katastrskih mej funkcionalnih zemljišč, stroškov vknjižb občinskih stanovanj v zemljiško knjigo ipd.;
- kritje oz. zalaganje plačil obratovalnih stroškov večstanovanjskih stavb, ki jih ni možno izterjati od najemnikov občinskih stanovanj. Stanovanjski zakon (Uradni list RS, št. 69/2003 in 57/2008) v 5. odstavku 24. člena namreč določa, da lastnik stanovanja subsidiarno odgovarja za plačilo obratovalnih stroškov stanovanja, ki jih je sicer dolžan plačevati najemnik. V povezavi s tem smo evidentirali dolgove, ki jih imajo nekateri najemniki občinskih stanovanj do Komunale Tolmin (pri dolgovih za vodarino velja pravilo, da mora dolgove, ki se nanašajo na dolžnike, ki imajo lastni števec za porabo vode, izterjati dobavitelj, to je Komunala, za dolgove najemnikov, ki nimajo lastnega števca pa je subsidiarno odgovoren najemodajalec, to je v našem primeru Občina Tolmin). Ti dolgovi trenutno znašajo skupaj okoli 2.500,00 EUR, postopki za njihovo izterjavo so v teku;
- kritje stroškov izpraznitve stanovanj, katerih najemniki so bili izseljeni iz krivdnih razlogov, pa stanovanja niso (v celoti) izpraznili;
- na tem mestu se evidentirajo tudi stroški iz naslova najemnine za stanovanje Podbrdo 71, ki je v lasti Slovenskih železnic in ga je občina najela za določen čas, da ga oddaja v podnajem. Najemnina za to stanovanje znaša 100,35 EUR mesečno oz. 1.204,20 EUR letno, pri čemer podnajemnik s povračilom najemnine v proračun v višini 105,00 EUR občini plačano najemnino povrne v celoti;
- kritje stroškov upravljanja občinskih stanovanj, ki vključuje tudi deleže stroškov za upravljanje večstanovanjskih stavb, v katerih je občina eden od etažnih lastnikov (okoli 1.170,00 EUR mesečno).

Ključno vodilo pri oceni potrebnih sredstev na obravnavani proračunski postavki je sicer predstavljal podatek o doseženi realizaciji istovrstnih stroškov v letu 2014, a je zaradi negotove učinkovitosti izterjave dolgov najemnikov iz naslova zalaganja obratovalnih stroškov v večstanovanjskih stavbah planski okvir drugih operativnih odhodkov za leto 2015 določen v skoraj polovico širšem obsegu kot je znašala lanskoletna poraba iz naštetih naslovov.

041611 Parcelacije zemljišč

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, so namenjena plačilu **stroškov parcelacij in geodetskih izmer zemljišč, ki jih bo občina prodala, kupila ali zamenjala**. Fond sredstev, ki se v letu 2015 zagotovi za ta namen, znaša 30.000,00 EUR, kar je nominalno primerljivo planskemu okviru sredstev preteklih let, od leta 2011 dalje, ko se za namen izvajanja večjega števila parcelacij, predvsem v povezavi z

intenzivnejšim vodenjem postopkov odkupov zemljišč za potrebe zemljiško-knjižnega urejanja cest, zagotavlja večja masa sredstev.

Iz razpoložljive kvote bodo v breme proračuna za leto 2015 v višini 2.316,00 EUR poravnane tudi že v letu 2014 prevzete obveznosti iz tega naslova. Sredstva za plačilo teh stroškov so bila zagotovljena v kvoti, ki je bila za ta namen planirana s proračunom za leto 2014, ker pa vse storitve niso bile opravljene do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2014 oz. smo račune za opravljene storitve parcelacij in geodetskih izmer prejeli po izteku tega roka, v letu 2014 celotna razpoložljiva kvota sredstev ni bila porabljena.

041612 Cenitve zemljišč

Iz sredstev te proračunske postavke se krijejo **stroški izdelav cenitev, ki jih je občina dožna pridobiti v postopkih ravnanja s stvarnim premoženjem** (prodaje, nabave, najemi), ter cenitev, ki jih občina pridobi za potrebe evidentiranja premoženja v svojih poslovnih knjigah. Planska poraba, ki se na postavki izkazuje za leto 2015, se nanaša na stroške izdelav cenitev, potrebnih v postopkih pridobivanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem občine v letu 2015, in je s **6.858,00 EUR** za kar tretjino nižja od sprejete oz. 5,00% nižja od veljavne planske vrednosti iz leta 2014.

Z 2. odstavkom 17. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je bila posamična vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, in za katero mora oceno vrednosti (cenitev) izdelati pooblaščenec ocenjevalec vrednosti nepremičnin, konec leta 2012 iz 5.000,00 EUR povišana na 10.000,00 EUR. Navedeno pomeni, da se odtlej vrednosti manj vrednih nepremičnin (pod oziroma enake 10.000,00 EUR) ugotavljajo izkustveno, brez sodelovanja cenilcev, kar posledično pomeni, da - ob predpostavki primerljivega obsega in zahtevnosti naročenih cenitev - občina iz tega naslova, primerjalno na preteklo prakso, realizira določen prihranek sredstev.

041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov

Podlago za pripravo plana proračuna za leto 2015 v delu, ki se nanaša na predvidene izdatke proračuna občine, povezane z nakupi kmetijskih zemljišč in gozdov (proračunska postavka 041614) oziroma z nakupi stavbnih zemljišč (proračunska postavka 041615) predstavlja predlagan **Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015** (v prilogi).

Iz naslova predlaganega Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015 načrtovanih štirih nakupov kmetijskih zemljišč in dveh nakupov gozdov so s planom proračuna za leto 2015 predvideni investicijski odhodki v skupni višini **44.144,90 EUR**, od tega 21.434,90 EUR za nakupe kmetijskih in 22.710,00 EUR za nakupe gozdnih zemljišč.

Podrobna obrazložitev predvidenih nabav kmetijskih zemljišč in gozdov ter proračunske porabe iz tega naslova je podana v priloženem Načrtu pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2015 pristojnost sprejemanja 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 in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2015 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov ter ob oceni, da se bodo tekom leta 2015 pojavili novi primeri potencialnih nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov občine tudi do vrednosti, pri katerih je pridobivanje v pristojnosti župana, smo s proračunom za leto 2015 k obstoječemu planu investicijskih odhodkov iz naslova načrtovanih nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov po priloženem načrtu pridobivanja za leto 2015 dodali še plansko višino sredstev v skupni višini **45.000,00 EUR** (od tega 25.000,00 EUR za kmetijska in 20.000,00 EUR za gozdna zemljišča), ki naj bi se porabila za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, ki jih bo tekom leta 2015 v načrt pridobivanja uvrstil župan, prednostno za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, neposredno povezanih s predhodno opravljenimi parcelacijami in odmerami cest za potrebe ureditve njihovega zemljiškoknjižnega stanja.

041615 Nakup stavbnih zemljišč

Iz naslova predlaganega **Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015** načrtovanih devetih nakupov stavbnih zemljišč so s planom proračuna za leto 2015 predvideni investicijski odhodki v skupni višini **223.056,28 EUR**.

Podrobna obrazložitev predvidenih nabav stavbnih zemljišč ter proračunske porabe iz tega naslova je podana v priloženem Načrtu pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je s predlaganim drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2015 pristojnost sprejemanja 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 in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2015 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov nakupov stavbnih zemljišč ter ob oceni, da se bodo tekom leta 2015 pojavili novi primeri potencialnih nakupov stavbnih zemljišč občine tudi do vrednosti, pri katerih je pridobivanje v pristojnosti župana, smo s proračunom za leto 2015 k obstoječemu planu investicijskih odhodkov iz naslova načrtovanih nakupov stavbnih zemljišč po priloženem načrtu pridobivanja za leto 2015 dodali še plansko višino sredstev v skupni višini **25.000,00 EUR**, ki naj bi se porabila za nakupe stavbnih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2015 v načrt pridobivanja uvrstil župan.

041618 Urejanje pokopališč

V okviru te proračunske postavke se s proračunom Občine Tolmin planirajo sredstva za plačilo stroškov, neposredno in posredno povezanih z urejanjem pokopališč.

Za pokopališča, ki so prenesena v upravljanje Komunalni Tolmin, so osnovna sredstva vodena v evidenci osnovnih sredstev Občine Tolmin. To javno infrastrukturo Občina Tolmin oddaja v najem Komunalni Tolmin, ki je izvajalec gospodarske javne službe, in ji za ta najem zaračunava najemnino (izkazana je na prihodkovni strani proračuna, in sicer na kontu 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Pravice in obveznosti Občine Tolmin kot najemodajalke in Komunale Tolmin kot najemnice so urejene s **Pogodbo o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb**, št. 354-0037/2014 z dne 1. julija 2014.

Pretežni del sredstev, ki se s predlaganim proračunom planirajo v okviru te proračunske postavke, je namenjen prav plačilu neposrednih stroškov investicijskega vzdrževanja pokopališč. Ta so v celoti planirana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**. Višina sredstev, ki se za ta namen zagotovijo v letu 2015, je določena kot vsota načrtovane najemnine iz oddaje infrastrukture v najem ter poročuna najemnine za preteklo leto. Izvedba aktivnosti investicijskega vzdrževanja pokopališč v vrednosti, kolikor znaša predlagani plan, predstavlja namensko porabo sredstev iz najemnine gospodarske javne infrastrukture.

Poleg navedenega je v okviru iste proračunske postavke na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** planiranih dodatnih 2.500,00 EUR, ki so bila že s proračunom za leto 2014 na isti proračunski postavki zagotovljena za sofinanciranje projekta izgradnje mrliške vežice v Gorenji Trebuši. Ker krajevna skupnost sredstev na podlagi pogodbe, sklenjene v preteklem letu, ni črpala, so sredstva v proračunu za leto 2014 ostala neporabljena, zaradi prevzete obveznosti pa se (ponovno) zagotovijo s proračunom za leto 2015.

041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

Zaradi ukinitve proračunske postavke 041605 »Tekoče vzdrževanje vodovodnih sistemov« (razlogi za to so pojasnjeni v okviru obrazložitve postavke 041629 »Javna raba vode«) se s predlaganim proračunom za leto 2015 sredstva za plačilo vodnih povračil za vodovod v Gabrjah, ki ni vključen v javno vodovodno omrežje, planirajo v okviru te proračunske postavke, in sicer na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«**. Vodno povračilo za javne vodovode v upravljanju javnega podjetja je odmerjeno direktno javnemu podjetju – na območju občine Tolmin torej Komunalni Tolmin. Gre za plačila po odločbi Agencije Republike Slovenije za okolje, izdani na podlagi Uredbe o vodnih povračilih (Uradni list RS, št. 103/2002, 122/2007) ter Sklepa o določitvi višine vodnega povračila za osnove vodnih povračil za rabo vode, naplavin in vodnih zemljišč za leto, ki ga letno izdaja Vlada RS. Vodna povračila se za rabo vode, naplavin

in vodnih zemljišč v lasti države plačujejo za preteklo leto, in sicer v obliki mesečnih akontacij. V primeru sistema za oskrbo s pitno vodo v naselju Gabrje je nosilec vodne pravice Občina Tolmin, in sicer na podlagi izdanega vodnega dovoljenja št. 35527-533/2004 z dne 5. oktobra 2007. Ta vodovod ima na podlagi zakonskih določil sicer status javnega vodovoda, a s strani občine še ni bil prevzet in oddan v upravljanje javnemu podjetju. Zaradi tega so uporabniki vodovoda Gabrje dolžni plačevati vodno povračilo, odločba pa je izdana Občini Tolmin. Postopek odmere vodnega povračilo poteka z letno izdano odločbo, kjer sta določena poračun za preteklo leto ter akontacija za tekoče leto. Po prejemu odločbe občina o zahtevanih plačilih obvesti Krajevno skupnost Dolje-Gabrje, krajevna skupnost pa jih pred iztekom plačilnega roka, določenega z odločbo, nato vplača na račun občine. Morebitna razlika med zneskom vodnega povračila, plačanim z mesečnimi akontacijami med letom, in zneskom vodnega povračila, odmerjenega z odločbo, se plača oz. plačniku vrne v obliki poračuna.

Fond sredstev, ki se s proračunom za leto 2015 zagotovijo za ta namen, je – upošteva višino vodnega povračila za leto 2013 in višino akontacij, plačanih za leto 2014 – oblikovan v višini 270,00 EUR.

Pretežni del sredstev (99,97 %), ki se planirajo v okviru te proračunske postavke, pa je namenjen plačilu stroškov vzdrževanja in gradnje vodovodnih sistemov. Masa sredstev, ki se s proračunom za leto 2015 zagotovijo za ta namen je planirana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**.

Vsa javna komunalna infrastruktura, tudi vodovodni sistemi, je vodena v evidenci osnovnih sredstev Občine Tolmin. To javno infrastrukturo Občina Tolmin oddaja v najem Komunalni Tolmin, ki je izvajalec gospodarske javne službe, in ji za ta najem zaračunava najemnino (izkazana je na prihodkovni strani proračuna, in sicer na kontu 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Pravice in obveznosti Občine Tolmin kot najemodajalke in Komunale Tolmin kot najemnice so urejene s **Pogodbo o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb**, št. 354-0037/2014 z dne 1. julija 2014.

Skladno s programom dela, ki sta ga dogovorila Oddelek za okolje in prostor in Komunala Tolmin, bodo v okviru vzdrževanja vodovodnih sistemov v letu 2015 izvedene naslednje naložbe oz. dela na infrastrukturi navedenih območij:

	Naložba/Območje	Predvidena vlaganja (v EUR)
1	Izgradnja vodohrana na Kamnem – dokončanje gradnje (Obveznost financiranja investicije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalno Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker se dela v letu 2014 niso izvedla v celoti, bodo stroški, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena, bremenili proračun za leto 2015. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	60.149,74
2	Vodovod Modrej – zamenjava cevododa od vodohrana do Modreja (Obveznost financiranja investicije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalno Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker se dela v letu 2014 niso izvedla v celoti, bodo stroški, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena, bremenili proračun za leto 2015. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	54.457,20
3	Vodovod Most na Soči, »Visoka cona« – dokončanje vodohrana in zamenjava vodovoda (Obveznost financiranja prvega dela investicije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalno Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker vsa načrtovana dela v letu 2014 niso bila zaključena, bo proračun za leto 2015 bremenil tudi del stroškov, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako vključuje tudi 50.601,50 EUR, ki predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	145.000,00
4	Vodohran Koritnica – dokončanje vodohrana in vodovodnega omrežja (Obveznost financiranja investicije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalno Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker vsa načrtovana dela v letu 2014 niso bila zaključena, bo proračun za leto 2015 bremenil tudi del stroškov, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako vključuje tudi 68.239,74 EUR, ki predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)	70.000,00
5	Vodovod Kamno – gradnja priključkov	35.000,00
6	Vodovod Kamno–Selišče – zamenjava cevododa proti Selišču	10.000,00
7	Vodovod Slap ob Idrjici – zamenjava omrežja v sklopu rekonstrukcije državne ceste Bača–Dolenja Trebuša, ki jo izvaja Direkcija za ceste	35.000,00

8	Vodovod Slap ob Idrijci – ureditev omrežja (do Jeklina)	37.000,00
9	Vodovod Poljubinj – zamenjava cevododa pri gradnji kanalizacije	15.000,00
10	Vodovod Kneža – sanacija zajetja in zamenjava cevododa	32.000,00
11	Vodovod Podmelec – zamenjava cevododa skozi naselje pred asfaltacijo ceste	35.000,00
12	Vodovod v Ulici padlih borcev v Tolminu (Ficov klanec–Hofer) – zamenjava cevododa pri gradnji kanalizacije	15.000,00
13	Sanacija vodohranov <i>(Obveznost financiranja aktivnosti sanacije vodohranov je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalo Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker se vsa načrtovana dela v letu 2014 še niso izvedla, bodo stroški, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena, bremenili proračun za leto 2015. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)</i>	9.049,32
14	Ureditev dezinfekcij <i>(Obveznost financiranja aktivnosti ureditve dezinfekcij je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalo Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker se vsa načrtovana dela v letu 2014 še niso izvedla, bodo stroški, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena, bremenili proračun za leto 2015. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)</i>	27.578,72
15	Vzpostavitev telemetrije in ureditev merilnih mest v vodohranih in zajetjih <i>(Obveznost financiranja vzpostavitve telemetrije je Občina Tolmin prevzela že v letu 2014, in sicer s Pogodbo o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2014, ki jo je občina s Komunalo Tolmin sklenila v septembru 2014. Ker vsa načrtovana dela v letu 2014 niso bila zaključena, bo proračun za leto 2015 bremenil tudi del stroškov, za katere so bila sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2014, a niso bila porabljena. Kvota sredstev, ki se v letu 2015 nameni za to investicijo, tako vključuje tudi 16.432,96 EUR, ki predstavljajo del ostanka sredstev na računih na dan 31. 12. 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.)</i>	60.001,30
16	Števenje naselij	15.000,00
17	Investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov	80.000,00
SKUPAJ:		735.236,28

– **Izgradnja vodohrana na Kamnem – dokončanje gradnje**

V letu 2015 se bo dokončala gradnja novega vodohrana Kamno. Dela obsegajo izvedbo strojnih instalacij v vodohranu, ureditev dezinfekcijske postaje, zunanjo ureditev objekta in povezavo na obstoječe vodovodno omrežje naselja.

– **Vodovod Modrej – zamenjava cevododa od vodohrana do Modreja**

Zaradi dotrajanosti obstoječega napajalnega cevododa od vodohrana Most na Soči do naselja Modrej, je potrebno cevodod zamenjati. Z zamenjavo bo povečana tudi dimenzija cevododa, tako da bo v naselju Modrej zagotovljena požarna varnost. V sklopu te rekonstrukcije se bo zamenjal tudi del sekundarnega omrežja.

– **Vodovod Most na Soči, »Visoka cona« – dokončanje vodohrana in zamenjava vodovoda**

V letu 2015 se nadaljujejo že začeta dela, povezana s povečanjem dimenzij vodohrana Most na Soči, ureditvijo dezinfekcijske postaje, menjavo strojnih instalacij v vodohranu in ureditvijo daljinskega nadzora. Zamenjal se bo tudi poddimenzioniran cevodod vodovoda od vodohrana do objekta osnovne šole, kjer bo po končani rekonstrukciji zagotovljena požarna varnost.

– **Vodohran Koritnica – dokončanje vodohrana in vodovodnega omrežja**

V letu 2015 bodo dokončana dela na izgradnji novega vodohrana Koritnica, kjer se v sklopu izgradnje vodohrana gradi tudi dezinfekcijska postaja, tako da bo v naselju Koritnica zagotovljena obdelava pitne vode.

– **Vodovod Kamno – gradnja priključkov;**

V sklopu investicije rekonstrukcije vodovoda in izgradnje kanalizacije v naselju Kamno je potrebno zagotoviti sredstva za izgradnjo skupnih vodomernih jaškov in povezav do sekundarnega vodovoda.

– **Vodovod Kamno–Selišče – zamenjava cevododa proti Selišču;**

Z izgradnjo novega vodohrana na Kamnem in rekonstrukcijo omrežja se bodo spremenile tlačne razmere v cevododu, ki povezuje naselje Kamno z vodohranom Selišče. Povezovalna cev je iz nizkotlačnega PE-HD materiala, nov tlak v cevododu bo presegal nazivni tlak cevododa, tako da se

lahko pričakujejo napake v cevovodu zaradi previsokih tlakov. V letu 2015 se bo zamenjal samo del cevovoda, ostali del bo potrebno zamenjati v letu 2016.

- **Vodovod Slap ob Idrijci – zamenjava omrežja v sklopu rekonstrukcije državne ceste Bača-Dolenja Trebuša, ki jo izvaja Direkcija za ceste;**
Ob rekonstrukciji državne ceste je potrebno v naselju Slap ob Idrijci prestaviti del cevovoda. Smiselno je, da se ob prestavitvi tega cevovoda uredi tudi ostalo vodovodno omrežje in naselje dokončno ošteveči.
- **Vodovod Slap ob Idrijci – ureditev omrežja (do Jeklina);**
Predvidena dela obsegajo izgradnjo novega vodovodnega omrežja do štirih hiš v naselju Slap ob Idrijci, kjer še ni zagotovljena javna vodooskrba.
- **Vodovod Poljubinj – zamenjava cevovoda pri gradnji kanalizacije;**
Ob rekonstrukciji dela kanalizacije v naselju Poljubinj je potrebno zamenjati tudi dotrajano in poddimenzionirano vodovodno omrežje.
- **Vodovod Kneža – sanacija zajetja in zamenjava cevovoda;**
Ob poplavih v letu 2014 je bilo poškodovano vodovodno zajetje in del cevovoda, ki oskrbuje naselji Kneža in Temljine. Nujna je sanacija zajetja in njegova zaščita pred vplivom meteornih vod. V sklopu sanacije je potrebno tudi premestiti del cevovoda, tako da tudi ta ne bo izpostavljen vplivom meteornih vod.
- **Vodovod Podmelec – zamenjava cevovoda skozi naselje pred asfaltacijo ceste;**
V letu 2015 se bo v naselju Podmelec obnavljal asfalt na vaških ulicah. Vodovod v naselju je dotrajan in poddimenzioniran, zato ga je smiselno zamenjati pred izvedbo zgornjega ustroja vaških poti.
- **Vodovod v Ulici padlih borcev v Tolminu (Ficov klanec-Hofer) – zamenjava cevovoda pri gradnji kanalizacije;**
Ob izgradnji meteornega kanala v Ulici padlih borcev se bo zamenjal tudi poddimenzioniran cevovod vodovoda.
- **Sanacija vodohranov;**
Dela obsegajo zamenjavo strojne opreme na več različnih vodohranih. Zamenjala se bodo dotrajana vrata, zračniki, ventili in druga oprema vodohranov in zajetij. Prav tako se bodo uredili tlaki in vodonepropustni premazi na mestih puščanja vodohranov.
- **Ureditev dezinfekcij;**
Ker je še vedno 20 % vode, ki je spuščena v omrežje, neobdelane, zaradi česar obstaja možnost pojava bakteriološke onesnaženosti vode, bomo v letu 2015 nadaljevali z urejanjem dezinfekcij. Načrtujemo ureditev dezinfekcij na vodovodnih sistemih Rut-Grant in Stržišče.
- **Vzpostavitev telemetrije in ureditev merilnih mest v vodohranih in zajetjih;**
Vodna dovoljenja, ki jih je občini Tolmin izdala država, zahtevajo merjenje odvzema vode iz zajetij v javno omrežje, kar bo v bodoče podlaga za izračun višine vodnih povračil. Merilna mesta še niso urejena, zato bo na zahtevo Agencije RS za okolje potrebno v letu 2015 urediti merilna mesta na več zajetjih in jih povezati na daljinski nadzor.
- **Števecenje naselij;**
V tej postavki so rezervirana tudi sredstva za pokrivanje stroškov, ki nastajajo z vgraditvijo števecov po naseljih, ki še niso oštevečena. Obnova omrežja se s temi sredstvi ne financira.
- **Investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov;**
Sredstva so planirana za plačilo stroškov nepredvidenih intervencij na vodovodnih sistemih, katerih izvedba se izkaže kot nujna med letom.

Višina sredstev, ki se zagotovijo za izvedbo posamezne investicije, je določena na podlagi ocene vrednosti načrtovanih del, ki jo je pripravila Komunala Tolmin, in v primerih, ko bo vodenje in/ali izvajanje investicije prevzela Komunala Tolmin, že vključuje tudi strošek vodenja, ki ga občina poravnava Komunali Tolmin. Pogodba o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb med drugim določa tudi, da se občina in komunala lahko s posebno letno pogodbo dogovorita, da vodenje in/ali izvajanje investicije oz. investicij preide v pristojnost komunale. Dejanska vrednost načrtovanih del na posameznem objektu bo opredeljena po zaključenem postopku izbire izvajalca, od te vrednosti pa je odvisna tudi višina nadomestila za vodenje investicije, ki

pripade Komunalni Tolmin, saj je ta skladno s prej navedeno pogodbo definirana v deležu od vrednosti izvedenih del.

V primeru, da bi bilo za izvedbo načrtovanih del potrebnih manj sredstev, kot je s proračunom predvideno, bo preostanek usmerjen v dodatna vzdrževalna dela na vodovodnih sistemih, o katerih se bosta v tem primeru dogovorila Oddelek za okolje in prostor ter Komunala Tolmin.

S porabo sredstev za namen izvedbe investicij, ki so navedene v zgornji preglednici, se zagotavlja namenska poraba vseh sredstev, pridobljenih iz naslova oddaje gospodarske javne infrastrukture v poslovni najem.

041622 Projektna dokumentacija – vodovodni sistemi

V okviru te proračunske postavke se s proračunom občine zagotavljajo sredstva za kritje stroškov izdelave projektne dokumentacije za gradnjo objektov vodovodnih sistemov občine.

Občinska strokovna služba je v dogovoru z izvajalcem gospodarske javne službe na področju oskrbe s pitno vodo in upošteva dejanske potrebe sprejela odločitev, da se v letu 2015 ne pristopi k izdelavi nove projektne dokumentacije za investicije na vodovodnih sistemih. S proračunom za leto 2015 se tako zagotovijo le sredstva za plačilo preostanka že v preteklem letu prevzete obveznosti za izdelavo projektne naloge »Hidravlični izračun za vodovodni sistem Zadlaščica« v višini 4.065,00 EUR. Sredstva za ta namen so bila zagotovljena že v proračunu občine za leto 2014. Ker glede na datum prejema zadnjega računa plačilo zadnjega dela obveznosti zapade v breme proračuna za leto 2015, je del sredstev za ta namen ostal neporabljen, in predstavlja del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2014, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2014.

041627 Rekonstrukcija stanovanjskega objekta Brunov drevored 17

Z izhodiščnim proračunom za leto 2014 je bilo predvideno, da bo v letu 2014 izvedena druga faza rekonstrukcije stanovanjskega objekta Brunov drevored 17, ki vključuje zaključna gradbeno-obrtniška in dodatna dela, financirana iz občinskega proračuna. Po takratni terminski in finančni projekciji izvajanja projekta naj bi se namreč do izteka leta 2013 izvedla prva faza, ki je obsegala celovito popotresno statično sanacijo objekta, vključno z zamenjavo strehe, kar naj bi bilo v celoti financirano s strani državnega proračuna.

Žal pa se je začetek del - še zlasti zato, ker je bil projekt v popotresni program s strani Vlade RS uvrščen precej kasneje, kot prvotno pričakovano - zamaknil na mesec maj 2013. Skladno s korigiranim terminskim planom in podpisano gradbeno pogodbo so se v okviru prve faze aktivnosti časovno zamaknile in do konca leta 2013 še niso bile realizirane v celoti. Poleg tega je konec leta 2013 korenito krčenje sredstev državnega proračuna za izvajanje popotresnega programa dela na z MKO pogodbeno že dogovorjenih in dejansko izvajanih sanacijskih projektih začasno zaustavilo, med njimi žal tudi primer sanacije stanovanjskega objekta Brunov drevored 17.

V letu 2013 je bila zamenjana strešna konstrukcija in kritina, vgrajena so bila okna, izdelani so bili notranji ometi in estrihi, fasada je bila pripravljena za oblaganje s toplotno izolacijo, izvedena je bila kanalizacija, izvedene so bile tudi grobe instalacije v stenah in tlakih. V prvi fazi je ostalo neizvedenih, skladno s projektno dokumentacijo in odločbo o dodelitvi sredstev popotresnega programa s strani MKO v skupni višini 392.439,92 EUR, še za okoli 100.000,00 EUR del. Po dokončanju prve faze začetek leta 2014 so bili vzpostavljeni pogoji za izvedbo druge investicijske faze, ki je bila v celoti finančno pokrita s strani občinskega proračuna, obsegala pa je finalno rekonstrukcijo (dela nad »S projektom«) in nekatera nadstandardna dela, ali konkretno: izvedbo novega priključka za vodo in kanalizacijo, novega sistema odvodnjavanja, novega električnega in KTV priključka, izvedbo kotlovnice s pripadajočo opremo, obrtniška in zaključna dela v dveh mansardnih stanovanjih, toplotno in hidroizolacijo, požarna vhodna vrata, požarna vrata v kleti, požarno strešno okno in zunanjo ureditev objekta ter spremembo sistema ogrevanja (iz sekancev na pelete).

V letu 2013 so vsi stroški sanacije objekta bremenili državni proračun (popotresni program), v letu 2014 pa je občinski proračun za dokončanje sanacije ter za finalno dokončanje objekta prispeval 252.790,77 EUR.

Ker skladno z gradbeno pogodbo izvajalec del lahko obračuna 10,00% pogodbene vrednosti (56.506,96 EUR) šele po pridobitvi uporabnega dovoljenja, bo - skupaj z dodatnimi in več deli, ovrednotenimi na

okoli 19.490,00 EUR - občinski proračun s stroški dokončanja rekonstrukcijskih del v letu 2015 obremenjen še v znesku okoli **76.000,00 EUR**.

Stanovanjski objekt Brunov drevored 17 je v trenutku priprave tega dokumenta zaključen, potrebno je urediti le še asfaltacijo prekopov ob objektu. V teku je postopek za pridobitev uporabnega dovoljenja, ki ga vodi Državna tehnična pisarna.

Objekt stoji na parceli št. 680/1 k.o. Tolmin. Objekt je vpisan v Register kulturne dediščine z evidenčno številko EŠD 28351 z imenom Notarjeva vila in ima status kulturne dediščine. Tlorisni gabarit objekta je 13,8 x 16,1 m. Stavba je delno podkletena, pritličje je dvignjeno nad teren. Pritličje, nadstropje in mansarda so preurejeni v šest neprofitnih stanovanj, v vsaki etaži po dve, površine 41,71 m² in 59,84 m². Stanovanja so povezana preko notranjega stopnišča. Celotna neto površina objekta meri 402,90 m².

V kleti je izdelana nova kotlarna na pelete z zalogovnikom in toplotno črpalko za ogrevanje sanitarne vode. Preostali del je razdeljen v pet kletnih boksov za potrebe stanovanj, eno stanovanje, ki je brez kletnega boksa, ima zaprto teraso z dostopom z zunanje strani. Za vsako stanovanje je izvedeno ločeno merjenje porabe hladne in tople vode, ogrevanja in električne energije. Izvedeni so bili novi priključki na infrastrukturo (elektrika, telefonija, KTV, voda, kanalizacija). Objekt je toplotno izoliran in opremljen s kvalitetnim lesenim stavbnim pohištvo. Vse obstoječe štukature na fasadi so se po izdelavi toplotne izolacije obnovile po navodilih Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije. Pri rekonstrukciji so bile izvedene protipotresna ojačitve objekta in ojačitve temeljev, AB plošče med etažami in AB vertikalne vezi v obstoječih opečnih stenah. Prav tako je bila izdelana nova streha, vključno s konstrukcijo. Pred objektom so urejena tudi parkirišča za šest osebnih vozil.

041628 Komunalno opremljanje zemljišča v Modreju

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, so namenjena plačilu stroškov, povezanih z načrtovanjem in izvedbo komunalnega opremljanja zemljišča v Modreju, na katerem je predvidena stanovanjska zazidava. Za ta namen so bila sredstva v višini 50.000,00 EUR zagotovljena že s proračunom za leto 2014. Ker postopek izdelave občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN), ki ga za to območje predvideva občinski prostorski načrt, v letu 2014 ni bil zaključen in zato občina ni mogla pristopiti k aktivnostim urejanja zemljišča, so sredstva ostala neporabljena.

Upošteva se dosedanja dinamika postopka priprave in obravnave OPPN Oddelek za okolje in prostor pričakuje, da bo postopek sprejema tega dokumenta v letošnjem letu uspešno zaključen, kar bo omogočilo tudi začetek izvajanja prvih aktivnosti urejanja. Za ta namen se del sredstev za kritje stroškov, povezanih s tem, predvideva že v okviru proračuna za leto 2015, preostali del (do ocenjene skupne višine stroškov) pa se za leto 2016 predvideva v načrtu razvojnih programov, kar bo občinski strokovni službi v primeru ugodnega poteka aktivnosti omogočilo tudi pripravo javnega naročila že v letu 2015.

041629 Javna raba vode

V proračunih preteklih let je Občina Tolmin zato, ker gre del porabe in odvajanja vode tudi na račun njene javne rabe (hidranti, vodnjaki, vaška korita ...), zagotavljala sredstva za svoj prispevek k pokrivanju stroškov tekočega vzdrževanja vodovodnih in kanalizacijskih sistemov ter čistilnih naprav, ki ga je izvajala Komunala Tolmin, saj bi bilo nepravilno, da bi se poraba teh količin vode skozi samo ceno vode in ceno odvajanja odpadne vode obračunala ostalim uporabnikom oz. prevalila nanje. Glede na Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012, 109/2012) bi se tako financiranje smatralo kot subvencija, zato je občina prek Komunale Tolmin zagotovila namestitve števcov na te t.i. javne izlivke in stroške, vezane na to porabo vode, ki se smatra kot javna, tako kot vsi ostali uporabniki plačuje skozi vodarino in kanalščino po dejanski porabi.

Sredstva za plačilo prispevka občine k stroškom tekočega vzdrževanja vodovodnih in kanalizacijskih sistemov ter čistilnih naprav so bila s proračuni preteklih let zagotovljena v okviru ločenih proračunskih postavk, in sicer proračunske postavke 041505 »Tekoče vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN« ter proračunske postavke 041605 »Tekoče vzdrževanje vodovodnih sistemov«. V okviru navedenih postavk so bila sredstva planirana in stroški evidentirani na kontu 4025 034 »Tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture«. S spremenjenim načinom obračunavanja je ta konto postal neustrezen, zato so se sredstva prerazporedila na konto 4022 03 »Voda in komunalne storitve«. Ker je v okviru proračuna mogoče nove proračunske postavke oblikovati le v postopku obravnave in sprejema proračunov oz.

njihovih sprememb, so se zaradi zagotavljanje ustreznega računovodskega evidentiranja stroškov sredstva v okviru proračuna za leto 2014 prerazporedila kar znotraj istih proračunskih postavk, kar je posledično zahtevalo ločeno evidentiranje stroškov vodarine in kanalščine.

S proračunom za leto 2015 predlagamo odprtje (te) nove proračunske postavke, na kateri se planirajo sredstva za plačilo zgoraj opisanih stroškov. Ker ti stroški izhajajo iz zagotavljanja vode za javno rabo, smo to novo proračunsko postavko glede na Programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov umestili v glavni program 1603 »Komunalna dejavnost« in v sklopu tega v podprogram 16039001 »Oskrba z vodo«. Sredstva so glede na zahteve računovodske službe planirana na kontu 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«, na katerem bo evidentirana tudi realizacija.

Sredstva v višini 65.000,00 EUR, ki se za ta namen predvidijo s proračunom za leto 2015, so bila definirana kot ocena pričakovanih stroškov, in sicer na podlagi količine vode, ki je bila porabljena v preteklem letu. Ker gre za novo proračunsko postavko, posebni del proračuna izkazuje indeks 0,00.

041701 Gradnja in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov

Investicije v stavbe Zdravstvenega doma Tolmin v Tolminu, ki so potekale v zadnjih desetih letih, niso bile v celoti zaključene s pridobitvijo uporabnega dovoljenja. Z namenom, da bi uspešno izpeljali postopek za **pridobitev uporabnega dovoljenja za stavbe Zdravstvenega doma Tolmin**, je predhodno potrebno:

- konsolidirati in urediti obstoječo projektno dokumentacijo ter izdelati projekt izvedenih del (PID),
- izvesti tehnični pregled.

Na podlagi ocene inženiringa dodatni gradbeni posegi ne bodo potrebni.

Ocenjujemo, da bo za izvedbo omenjenih opravil potrebnih okoli 20.000,00 EUR, od tega se s proračunom Občine Tolmin za leto 2015 zagotavlja **7.500,00 EUR**. Ostala sredstva bo potrebno zagotoviti:

- iz sredstev Zdravstvenega doma Tolmin,
- iz proračunov občin Kobarid in Bovec, saj so deli stavb namenjeni programom skupnega pomena in zato v solasti občin Tolmin, Kobarid in Bovec.

041703 Prispevki za zdravstveno zavarovanje občanov

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva, ki se namenjajo plačilu **osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom**, ki tega ne morejo urediti iz drugega naslova, določenega z zakonom, ki ureja zdravstveno zavarovanje. Zavarovalna premija je znašala v letu 2005 povprečno 20,82 EUR in se z leti konstantno dviga, tako da je v letu 2013 dosegla 30,32 EUR, v letu 2014 pa v povprečju že 30,52 EUR na zavarovanca mesečno.

Iz evidenc je razvidno, da je v obdobju od leta 2009 z 251-imi do vključno leta 2013 s 151-imi zavarovanci povprečno mesečno, število v breme občinskega proračuna zavarovanih oseb konstantno padalo, k čemur je še zlasti prispevala sprememba Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju iz leta 2008 in uveljavitev Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev v letu 2012, ki sta zaostriła pogoje za uveljavljanje pravic občanov do obveznega zdravstvenega zavarovanja iz občinskih proračunov. Posledično so se za ta namen potrebna sredstva v občinskem proračunu, kljub naraščajočem znesku premije, v preteklih letih krčila.

V letu 2014 pa je bil v nasprotju z dotedanjo prakso zabeležen občuten porast števila zavarovancev, in sicer je bilo povprečno na mesec zabeleženih kar 175 upravičencev, skoraj 16,00 % več kot leto poprej. K temu je deloma prispevala sprememba Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev, po kateri pravico do plačila prispevka za obvezno zavarovanje s 1. januarjem 2014 poleg državljanov RS lahko uveljavijo tudi tujci z dovoljenjem za stalno prebivanje v RS, ter avgusta 2014 uvedena praksa, po kateri občine plačujejo obvezno zdravstveno zavarovanje za dve odrasli osebi, ki živita v skupnem gospodinjstvu (oba zakonca), prej je bila do plačila prispevka kot nosilka zavarovanja upravičena le ena odrasla oseba, druge osebe skupnega gospodinjstva pa so bile zavarovane kot njeni družinski člani.

Po Zakonu o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev od 1. januarja 2012 dalje odločanje o pravici do plačila prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje iz javnih sredstev (izdaja odločb in prijava/odjava iz obveznega zdravstvenega zavarovanja) izvaja pristojni center za socialno delo, prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje pa še naprej krije občina, v kateri ima zavarovanec stalno bivališče.

Obseg potrebnih sredstev je za leto 2015 načrtovan ob predpostavki, da se bo povprečna mesečna premija na zavarovanca v letu 2015 glede na leto 2014 povišala za okoli 1,00 %, povprečno število zavarovancev pa se bo na letni ravni povzpelo na 180 (skoraj 3,00% porast glede na predhodno leto), čemur naj bi v letu 2015 zadostovalo **66.680,00 EUR**.

041704 Mrliško ogledna služba

Mrliško ogledna dejavnost je z zakonom predpisana obveznost občine. Sestavljena iz dveh delov, in sicer iz:

- mrliških ogledov, ki jih praviloma izvajajo zdravniki ZD Tolmin, in obdukcij, ki jih po naročilu zdravnika, ki je opravil mrliški ogled, izvaja Klinični center Ljubljana (konto 4133);
- prevozov in drugih stroškov, ki nastanejo v zvezi z izvajanjem obdukcij (konto 4135).

Po podatkih preteklih let v strukturi stroškov mrliško ogledne službe prevladujejo stroški mrliških ogledov in obdukcij z deležem do skoraj 75,00%, čeprav so v zadnjih letih obdukcije povezane tudi z višjimi prevoznimi stroški, saj obdukcije za tolminsko območje izvaja le Klinični center v Ljubljani. Višina za ta namen porabljenih sredstev med leti sicer precej niha, saj je odvisna od števila umrlih in od števila opravljenih obdukcij, ki jih odredijo zdravniki, ki opravijo mrliške ogledne.

V letu 2015 se, ne-oziraje zabeleženo vztrajno rast s tem povezane proračunske porabe v preteklih letih - v letu 2014 glede na leto 2013 kar za 22,25 % - za namen pokrivanja stroškov mrliško ogledne službe zagotavljajo sredstva (le) v obsegu lanskoletne realizacije, vrednostno enake **31.577,00 EUR**, ki pa je bila rekordna.

041706 Energetska sanacija Zdravstvenega doma Tolmin (stavba A)

Ministrstvo za infrastrukturo in prostor je februarja 2013 objavilo »Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetska sanacija osnovnih šol, vrtcev, zdravstvenih domov in knjižnic v lasti lokalnih skupnosti v okviru »Operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2017–2013«, šeste razvojne prioritete »Trajnostna raba energije«, prve prednostne usmeritve »Energetska sanacija javnih stavb«.

V presojo potencialno upravičenih investicij za prijavo na omenjeni javni razpis smo vključili tri večje javne stavbe v lasti Občine Tolmin, in sicer:

- Osnovna šola Podbrdo (starejši in novejši del stavbe),
- Osnovna šola Most na Soči (starejši in novejši del stavbe matične šole na Mostu na Soči),
- Zdravstveni dom Tolmin (stavba A, ki je najstarejša).

Na podlagi temeljitega pregleda dokumentacije in stanja stavb je bilo ugotovljeno, da imata glede na razpisne kriterije (razmerje med potrebnim investicijskim vložkom in doseženo energetska učinkovitostjo) stavbi OŠ Podbrdo in ZD Tolmin realne možnosti za uspešno kandidaturo, da pa stavba OŠ Most na Soči ne dosega minimalnega števila točk, potrebnega za odobritev sofinanciranja iz naslova razpisanih sredstev. Na podlagi te ugotovitve se je priprava prijavnice dokumentacije osredotočila (le) na naslednji dve investiciji :

- energetska sanacija OŠ Podbrdo in
- energetska sanacija ZD Tolmin (stavba A),

za kateri je namero za prijavo na javni razpis februarja 2013 z uvrstitvijo v načrt razvojnih programov podprl tudi občinski svet.

Z uspešno kandidaturo projekta energetske sanacije stavbe A ZD Tolmin je Občina Tolmin pridobila pravico do povračila 85,00 % javno upravičenih stroškov operacije iz razpisanih sredstev ministrstva, pristojnega za infrastrukturo, katerega vir predstavljajo **sredstva evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2007-2013**. Upošteva v vlogi prijavljeno višino (ne)upravičenih izdatkov projekta in pogodbo o sofinanciranju projekta, s pristojnim ministrstvom podpisano septembra 2013, je za projekt omogočeno črpanje **kohezijskih sredstev do največ 117.301,63 EUR v letu 2015** (prihodek ja načrtovan v okviru konta 741300 splošnega dela proračuna).

Predvidena vrednost investicijskih vlaganj, vključno z davkom na dodano vrednost (takrat še 20,00%), je ob prijavi znašala 177.483,50 EUR, po trenutni projekciji pa ta znaša **174.137,91 EUR**. To odstopanje izhaja iz dejansko nastalih stroškov v letu 2013 izdelane projektne in investicijske dokumentacije v skupni višini 8.535,60 EUR, kar je 3.345,59 EUR manj od predvidene, ker pa so ti

projektni stroški v celoti opredeljeni kot neupravičeni, njihova višina na višino refundacije iz kohezijskega sklada ne vpliva. Vrednost gradbeno-obrtniških del in investicijskega nadzora, ki bodo izvedena v letu 2015, kljub 2,00% višjem davku na dodano vrednost kot v času priprave projektne in investicijske dokumentacije, ostaja na ravni prvotno izdelane ocene, enake 165.602,31 EUR. Pogodbena vrednost le-teh bo namreč znana šele po izvedbi javnega razpisa za izbiro izvajalca, ki je še v pripravi.

Kot **do sofinanciranja s sredstvi evropskega kohezijskega sklada upravičeni stroški** so opredeljeni (le) stroški izvedbe stavbnega ovoja, vključno s streho, a slednje le, če je ta neposredno povezana z energetske sanacije, ter stroški projektantskega in gradbenega nadzora. Instalacije niso uvrščene med upravičene investicijske stroške, prav tako tudi ne stroški izdelave projektne in investicijske dokumentacije ter davek na dodano vrednost. Iz tega izhaja, da so pogoji sofinanciranja nekoliko slabši od tistih, ki so veljali za prijave podobnih investicij na javnem razpisu v letu 2012, na katerem smo kandidirali s projektom energetske sanacije ŠC Tolmin (poleg 85,00% evropske je bilo moč pridobiti tudi 15,00% državne subvencije, med upravičene stroške pa so štele tudi investicije v energetske posodobitve inštalacij), še vedno pa so dokaj ugodni.

Skladno s terminskim planom projekta in podpisano pogodbo o sofinanciranju mora biti projekt fizično in finančno zaključen do 31. decembra 2015, pri čemer se rok za oddajo zadnjega zahtevka za izplačilo sredstev kohezijskega sklada izteče že 30. septembra 2015.

V okviru investicijskih posegov za izvedbo energetske sanacije stavbe A ZD Tolmin, ki obsega ogrevano površino objekta v skupni izmeri 1150 m², se načrtuje:

- **toplotna izolacija in hidroizolacija vkopanih delov stavbe,**
- **toplotna izolacija fasad (zunanjih zidov) in**
- **toplotna izolacija stropov proti neogrevanemu podstrešju.**

Načrtuje se izvedba fasadne izolacije s ploščami kamene volne po sistemu kontaktne tankoslojne fasade. Obstoječa okna se bodo ohranila, potrebno pa bo okenske špalete obdelati s toplotno izolacijo. Predhodno bo potrebno obstoječe vertikalne in horizontalne kamnite police odstraniti. Kletni zidovi bodo toplotno izolirani na zunanji strani. Po predhodnem izkopu in izvedbi nove vertikalne hidro izolacije bo izvedena toplotna izolacija z XPS ploščami. Obstoječe fasadno stavbno pohoštvo se bo ohranilo. Na podstrešju bodo preko stropne plošče položene toplotne izolacijske plošče iz lesnih vlaken. S predvidenimi sanacijskimi deli se konstruktivni elementi objekta ne bodo spreminjali, prav tako se ne bo spremenila zasnova objekta.

Investicija v energetske učinkovito prenovo stavbe A Zdravstvenega doma Tolmin je ekonomsko opravičljiva s pričakovanimi nižjimi stroški vzdrževanja in obratovanja objekta (prihranki pri porabi toplotne energije za ogrevanje objekta). Objekt – po opravljeni analizi na podlagi podatkov o porabi energije v preteklih letih - sodi med energijsko potratne. Po izvedeni sanaciji je predviden **prihranek toplotne energije** ovrednoten na 105,12 MWh letno, kar predstavlja 61,68% prihranek potrebe po toplotni energiji oz. 61,68% prihranek stroškov za ogrevanje objekta, nominalno ovrednoten na okoli 10.500,00 EUR letno. Poleg tega naj bi z investicijo dosegli okoli 66,00% **prihranek pri stroških investicijskega in tekočega vzdrževanja objekta**, primerjalno na višino le-teh pred investicijo, ki so v preteklih letih v povprečju znašali okoli 15.000,00 EUR letno.

V spodnji tabeli je načrt financiranja energetske sanacije stavbe A ZD Tolmin razdelan po dinamiki in vrstah stroškov:

Vrsta stroška	<i>tekoče cene</i>				
	2013 (v EUR)	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Izdelava projektne (tehnične) dokumentacije (PZI)	3.028,00	0,00	0,00	3.028,00	1,739
Izdelava investicijske dokumentacije (DIIP)	4.085,00	0,00	0,00	4.085,00	2,346
Izvajanje gradbeno-obrtniških del	0,00	0,00	131.786,02	131.786,02	75,679
Izvajanje projektantskega in gradbenega nadzora	0,00	0,00	3.953,58	3.953,58	2,270
Davek na dodano vrednost (20,00% v 2013, 22,00% v 2015)	1.422,60	0,00	29.862,71	31.285,31	17,966
Skupaj:	8.535,60	0,00	165.602,31	174.137,91	100,000

Tabela v nadaljevanju pa prikazuje načrt financiranja energetske sanacije stavbe A ZD Tolmin po dinamiki in virih financiranja:

tekoče cene

Vir financiranja	2013 (v EUR)	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Občinski proračun – lastna sredstva	8.535,60	0,00	48.300,68	56.836,28	32,639
MzIP (Kohezijski sklad EU) – nepovratna sredstva	0,00	0,00	117.301,63	117.301,63	67,361
Skupaj:	8.535,60	0,00	165.602,31	174.137,91	100,000

041803 Dejavnost Tolminskega muzeja

Tolminski muzej financirata ministrstvo, pristojno za kulturo, in Občina Tolmin. Uvrščen je v muzejsko mrežo za izvajanje javne službe. Na tej podlagi je zadolžen tudi za skrb za premično kulturno dediščino v Zgornjem Posočju. Tolminski muzej v naši občini upravlja z zbirkami v Tolminu (matična hiša), na Mostu na Soči (železna doba Mosta na Soči) in na Slapu ob Idrijci (rojstna hiša pisatelja Cirila Kosmača). Tolminski muzej predstavlja pomembno kulturno središče v Zgornjem Posočju. Poleg stalne razstave organizira tudi občasne tematske razstave, pomemben del aktivnosti pa obsega tudi prireditvena dejavnost. Prepoznaven je tako v slovenski muzejski mreži - bodisi z gostovanji naših razstav v drugih muzejih bodisi drugih pri nas - kot tudi v tujini.

Obseg sofinanciranja muzeja iz občinskega proračuna se je v zadnjih letih nekoliko zmanjšal zaradi dejstva, da je muzeju pri pristojnem ministrstvu uspelo doseči nekoliko ugodnejše financiranje programa, zlasti glede pokrivanja funkcionalnih stroškov (stroški prostora). Financiranje muzejev iz sredstev državnega proračuna temelji na začasnih rešitvah, trend gre namreč v smeri povečanja obveznosti občin, žal pa nameram o prenosih nalog ne sledi tudi pripravljenost za ustrezen prenos sredstev iz državne blagajne na občine.

V primerjavi s preteklimi leti se v letu 2015 program zavoda ne spreminja.

S proračunom za leto 2015 se za **pokrivanje tekočih stroškov delovanja Tolminskega muzeja** zagotavlja skupaj **142.985,20 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** (sofinanciranje skupaj z MK) 57,00 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 43,00 % sredstev.

Zaradi varčevalno naravnane proračuna se sredstva glede na leto 2014 znižujejo za 8,39 %. Na znižanje delno vpliva enkratno izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah v letu 2014. Brez upoštevanja teh stroškov se izvajanju javnega programa Tolminskega muzeja v letu 2015 zagotavlja 5,73 % oz. nominalno 8.683,51 EUR manj sredstev, primerjalno na predhodno leto.

Proračunski plan za leto 2015 je pripravljen ob predpostavki, da se stroški dela in materialni stroški v letu 2015 ohranijo na nominalni ravni leta 2014, manj sredstev pa se nameni za projekte in prireditve, kar bo posledično zahtevalo okrnjen obseg programa razstav in muzejskih večerov, planska sredstva za odkupe muzealij pa se črtajo v celoti.

Navedeni ukrepi niso naravnani dolgoročno. S finančnim okrevanjem proračuna bo potrebno pogoje poslovanja zavoda revidirati in ugotoviti obseg nujne korekcije financiranja za normalizacijo njegove dejavnosti.

041804 Dejavnost Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin

Knjižnica Cirila Kosmača Tolmin deluje na območju občin Tolmin, Kobarid in Bovec. Skladno s tem je urejeno tudi financiranje njene dejavnosti. V proračunu se zagotavljajo sredstva za izvajanje programa v obsegu, ki odpade na Občino Tolmin.

V primerjavi s preteklimi leti se v letu 2015 program zavoda ne spreminja.

S proračunom za leto 2015 se za pokrivanje **tekočih stroškov delovanja Knjižnice Tolmin** zagotavlja skupaj **346.594,58 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** 65,00 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 17,00 % sredstev,

- **dejavnost bibliobusa** 7,00 % sredstev,
- **nakup knjižničnega gradiva** 11,00 % sredstev.

Zaradi varčevalno naravnane proračuna se sredstva glede na leto 2014 znižujejo za 11,06 %. Na znižanje delno vpliva enkratno izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah v letu 2014. Brez upoštevanja teh stroškov se izvajanju programa Knjižnice Tolmin v letu 2015 zagotavlja 8,62 % oz. nominalno 32.690,05 EUR manj sredstev, primerjalno na predhodno leto.

S proračunom za leto 2015 se predpostavlja, da se stroški dela ohranijo na nominalni ravni leta 2014, omejevanje proračunske porabe pa je predvideno na naslednjih segmentih:

- **materialni stroški zaradi nižjih stroškov ogrevanja in električne energije**, kot posledica izvedene rekonstrukcije kotlarne v letu 2012 in energetske sanacije stavbe v letu 2014 iz naslova katere je pričakovati prihranek pri stroških ogrevanja v višini **15,00 do 20,00 %**;
- **projekti in prireditve za okoli 60,00 %** glede na primerjalno leto, kar se bo nujno odrazilo z zoženim programom kulturnih dogodkov (razstave, predstavitve knjig, drugi kulturni dogodki);
- **nakup knjižnega gradiva za okoli 13,00 %**, kar bo zahtevalo manjši obseg nakupov knjig, praviloma kot manjše število izvodov posameznih naslovov;
- **dejavnost bibliobusa za okoli 20,00 %**, delno zaradi ugotovitve, da so bili stroški bibliobusa v letu 2014 nižji od načrtovanih, zmanjšan pa je tudi namenski nakup knjižnega gradiva za potrebe bibliobusa;
- **tekoče vzdrževanje za okoli 17,00 %**.

Zaradi občutnega znižanja proračunskega financiranja je v letu 2015 predvidena ponovna **uvedba članarine** (ta je pred desetletjem že bila), in sicer za dijake, študente in upokojence v višini 8,00 EUR, za ostale pa 12,00 EUR letno. Uvedbo članarin načrtujeta tudi občini Kobarid in Bovec, saj Knjižnica Tolmin izvaja dejavnost v vseh treh občinah Zgornjega Posočja. Uvedba članarine bo pričakovano povzročila delni osip članov, trenutno jih je 1872, načrtujemo pa, da bomo v občini Tolmin s članarinami delno pokrili izpad proračunskega financiranja v vrednosti okoli 16.000,00 EUR.

Našteti ukrepi niso naravnani dolgoročno. S finančnim okrevaljem proračuna bo potrebno pogoje poslovanja zavoda revidirati in ugotoviti obseg nujne korekcije financiranja za normalizacijo njegove dejavnosti.

041806 Prireditveni program

Sredstva so namenjena prireditvenemu programu, ki ga izvaja Zavod za kulturo šport in mladino Občine Tolmin (Zavod KŠM).

Prireditveni program sestavljajo gledališki in glasbeni abonma, abonma za otroke (posamezni abonmajski program vključuje 4 do 5 predstav) **ter druge gledališke in glasbene prireditve, na katerih nastopajo kulturna društva in druge skupine.**

Iz podatkov je razvidno, da z inkasom financiramo skoraj 50,00 % stroškov abonmajskega programa, kar je tudi v primerjavi z drugimi primerljivimi okolji dober dosežek. Dejstvo je, da je abonmajski program dobro obiskan.

Kljub odločitvi za varčevalno naravnano načrtovanje tekoče proračunske porabe, se sredstva za prireditveni program v letu 2015 zagotavljajo v nominalni višini planske oz. dosežene porabe preteklega leta, kar znaša **20.160,00 EUR**.

041807 Programi kulturnih društev

Sredstva se namenjajo **sofinanciranju programov kulturnih društev**, ki delujejo v občini Tolmin.

Na območju občine deluje 26 kulturnih društev, znotraj osmih kulturnih društev je tudi 16 sekcij, ki delujejo kot samostojni kulturni ustvarjalci. V pretežni meri gre za pevske zборе, sledijo pa folklorne skupine, gledališka skupina, literarni klub, slikarji amaterji, pihalni orkester, glasbene skupine, plesna skupina.

Število kulturnih društev in skupin se povečuje. Tako smo imeli v letu 2006 18, v letu 2010 31, v letu 2015 pa že 34 kulturnih ustvarjalcev. Naraščanju števila kulturnih ustvarjalcev pa sredstva, ki se zagotavljajo v okviru obravnavane proračunske postavke, ne sledijo, kar ima za posledico realno manj sredstev na posameznega ustvarjalca. Ta razkorak se z dodatnim omejevanjem sredstev v letu 2015 le še povečuje.

Zaradi proračunskih omejitev v delu, ki se nanaša na pokrivanje tekoče proračunske porabe, se razpoložljiv obseg sredstev za sofinanciranje programov kulturnih društev v letu 2015, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo v letu 2014, namreč krči za 5,00 %, na **55.295,00 EUR**.

Z ustanovitvijo Zavoda KŠM se sredstva za dejavnost kulturnih društev od vključno leta 2012 dalje namenijo novoustanovljenemu zavodu, ki je zadolžen za izvedbo javnih razpisov za sofinanciranje programov kulturnih društev.

Letni program kulture za leto 2015 bo občinskemu svetu predložen v postopku druge obravnave in sprejemanja predloga proračuna za leto 2015.

041808 Dejavnost Javnega sklada za kulturne dejavnosti

Sredstva so namenjena programom in dejavnostim Javnega sklada RS za kulturne dejavnosti, Območna izpostava Tolmin (JSKD), ki je državni sklad z izpostavami v različnih krajih v Sloveniji, tudi v Tolminu. Fiksne stroške (stroški dela in nujni materialni stroški) financira ministrstvo, pristojno za kulturo, stroške programa pa občine. V program naše območne izpostave spada organizacija območnih in medobmočnih srečanj ljubiteljskih kulturnih društev in skupin, ki delujejo na območju občin Tolmin, Kobarid in Bovec.

Zaradi povečanega obsega programa je v letu 2012 prišlo med občinami Tolmin, Kobarid, Bovec in JSKD-jem Tolmin do dogovora o skupnem financiranju dodatne strokovne delavke, s katero se je deloma nadomeščalo tudi kadrovske vrzeli na področju kulture v takrat ustanovljenem Zavodu KŠM. Ta praksa se je nadaljevala tudi v letih 2013 in 2014, na podlagi že podaljšanega dogovora med občinami pa naj bi se izvajala tudi še v letu 2015.

Planska sredstva v skupnem znesku **25.628,53 EUR** se v pretežnem delu (21.565,92 EUR) namenijo izvajanju **programa javnega sklada** v letu 2015, razlika sredstev pa pokrivanju **stroškov dela strokovne delavke** za kulturo (v 60,00% deležu, ki odpade na Občine Tolmin), in ostajajo primerljiva obsegu iz teh dveh naslovov realizirane porabe v letu 2014.

041809 Radio Alpski val

Občina Tolmin skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2015 zagotavlja sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa lokalnega Radia Alpski val, s ciljem prispevati k dvigu kvalitete informiranja občanov.

Zaradi varčevalno usmerjenega načrtovanja tekoče proračunske porabe v letu 2015 se plan sredstev, namenjenih lokalnemu radijskemu programu Alpski val za kritje stroškov **dejansko izvedenih storitev informiranja**, zniža za 5,00 % glede na plansko porabo leta 2014, in posledično znaša **8.412,00 EUR**.

041810 KA-TV Tolmin

Z enakim ciljem kot v primeru lokalnega radia, Občina Tolmin skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2015 zagotavlja sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa lokalnega Zavoda KA-TV Tolmin.

Zaradi omejevalnega pristopa k načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2015 se plan sredstev, namenjenih lokalnemu televizijskemu programu KA-TV Tolmin za kritje stroškov **dejansko izvedenih storitev informiranja**, zniža za 5,00 % glede na plansko oz. doseženo porabo leta 2014, in posledično znaša **7.683,00 EUR**.

041815 Program združenja borcev za vrednote NOB

Sredstva za podporo aktivnostim, povezanih z **vzdrževanjem spominskih obeležij in grobov borcev NOB ter ostalih dejavnosti združenja na območju občine Tolmin**, kot so opredeljene v vsakoletnem programu Združenja borcev za vrednote narodnoosvobodilnega boja Bovec, Kobarid, Tolmin, se s proračunom za leto 2015 zagotovijo v višini **2.475,00 EUR**.

Zaradi odločitve za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, je plan sredstev, namenjenih izvedbi programa dela Združenja borcev za vrednote narodnoosvobodilnega boja Bovec,

Kobarid, Tolmin za leto 2015, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2014, za 5,00 % skromnejši.

041816 Izvajanje letnega programa športa

Sredstva se namenijo sofinanciranju programov izvajalcev letnega programa športa, in sicer:

- športnih klubov in društev, povezanih v Občinsko športno zvezo – teh je 34, od teh je 26 izvajalcev letnega programa športa,
- drugih izvajalcev programov športa v javnem interesu: društva izven OŠZ - 12 ter šole in vrtci.

Število izvajalcev dejavnosti se iz leta v leto povečuje. V letu 2003 je bilo teh 25, v letu 2008 35, trenutno pa je izvajalcev letnega programa športa že 38. Proračunska sredstva se glede na povečano število izvajalcev v preteklih letih niso ustrezno povečevala, zato se delež sredstev na izvajalca realno znižuje. V največji meri se je znižalo sofinanciranje programov za predšolske otroke in člane.

Zaradi varčevalno naravnane omejevanja pri načrtovanju tekoče proračunske porabe se v letu 2015 sredstva za dejavnost športnih društev in klubov, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2014, znižujejo za 5,00 % in znašajo **80.344,00 EUR**.

Z ustanovitvijo Zavoda KŠM se sredstva za letni program športa namenijo omenjenemu zavodu, ki izvaja tudi javne razpise za sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa.

Letni program športa za leto 2015 bo občinskemu svetu predložen v postopku druge obravnave in sprejemanja predloga proračuna za leto 2015.

041817 Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov

S proračunom za leto 2015 se, skladno s prakso preteklih let, v vrednosti 6.000,00 EUR zagotavljajo le sredstva za redno investicijsko in tekoče vzdrževanje športnih parkov na Brajdi in Na Logu. Večja investicijska vlaganja v športne objekte letos niso predvidena.

041818 Dejavnost mladih - ZKŠM

Sredstva, zbrana v okviru obravnavane proračunske postavke, se namenijo **sofinanciranju programov in dejavnosti Mladinskega centra Tolmin (MinK)**. Mladinski center del sredstev za dejavnost pridobiva tudi s prijavi na razne javne razpise.

Spričo odločitve župana za pristop k omejevanju tekočega proračunskega financiranja se s proračunom za leto 2015 obseg sofinanciranja programa Mladinskega centra Tolmin krči za 5,00% glede na zagotovljena oz. dejansko dodeljena proračunska sredstva v letu 2014, in znaša **24.199,00 EUR**.

Z ustanovitvijo Zavoda KŠM deluje v tem okviru tudi MinK, zato se sredstva za dejavnost mladih MinK-u od vključno leta 2012 dalje dodeljujejo preko omenjenega zavoda.

041820 Dejavnost Kluba tolminskih študentov

Na tem stroškovnem mestu zagotovljena proračunska sredstva so namenjena **sofinanciranju dejavnosti Kluba tolminskih študentov**. Klub tolminskih študentov se financira tudi iz sredstev koncesijske dajatve študentskih servisov, ki pa se v zadnjih letih krčijo.

Zaradi varčevalno naravnanih proračunskih omejitev v letu 2015 se sofinanciranje študentskega kluba, primerjalno na leto 2014, krči za 5,00 %, tako da znaša **4.729,00 EUR**.

041821 Dejavnost Zveze organizacij tehnične kulture Tolmin

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje programov in dejavnosti Zveze organizacij tehnične kulture Tolmin (ZOTK), ki povezuje osem društev in klubov s področja jadralnega padalstva, prostega letenja, radioamaterstva, modelarstva, avto-moto (preventivna dejavnost za mlade), jamarje in potapljače. Proračunska sredstva se prednostno usmerjajo za dejavnost mladih, vključenih v društva ZOTK.

Zaradi odločitve o omejevalnem načrtovanju tekoče proračunske porabe se s proračunom za leto 2015 planska poraba za ta namen predvidi v 5,00% nižjem obsegu kot preteklo leto, čemur nominalno ustreza **16.311,50 EUR**.

041823 Sočasnik

V podporo **izdaji periodičnega tiskanega medija Sočasnik** (prej EPIcenter), ki predstavlja osrednji informativni tiskani medij prebivalcev občin Bovec, Kobarid in Tolmin, se skladno s prakso preteklih let tudi v letu 2015 zagotavljajo sredstva v proračunu Občine Tolmin.

Sočasnik z naklado 7400 izvodov, ki ga brezplačno prejemajo vsa gospodinjstva v Posočju, je v letu 2014 izšel v štirih edicijah. Sredstva zanj prispevajo vse tri posoške občine, del sredstev pa PRC pridobiva tudi z oglaševanjem in s projekti. Do leta 2013 je bil sofinanciran tudi iz programa SOČA.

Ob dejstvu, da je vir sredstev za izdajo Sočasnika iz naslova razvojnega programa SOČA z letom 2013 usahnil ter da se zaključujejo tudi projekti, s pomočjo katerih se zagotavljajo dodatna sredstva za izdajo Sočasnika, so se župani posoških občin dogovorili o občutno višji podpori občinskih proračunov v letu 2015, in sicer naj bi Občina Tolmin prispevala **21.900,00 EUR** (75,00% porast glede na leto 2014), Občina Bovec 6.570,00 EUR in Občina Kobarid 8.030,00 EUR, s čimer se zagotavlja finančni okvir, ki naj bi zadoščal za pokritje **stroškov priprave, oblikovanja, tiska in razpošiljanja petih edicij Sočasnika v letu 2015**.

041824 Vzdrževanje spominske cerkve Javorca

Cerkvica, zgrajena iz lesa, je bila nazadnje celovito obnovljena v letu 2005, takrat v okviru popotresnega programa. Zaradi agresivnega podnebja je treba zlasti **zunanje dele pogosteje zaščitno barvati** s posebej za take namene izdelanim zaščitnim premazom, praviloma vsaki dve leti. Zadnje zaščitno barvanje je bilo izvedeno leta 2013, v 2015 pa ga nameravamo ponoviti. Za ta namen se v občinskem proračunu predvidi minimalni obseg potrebnih sredstev v znesku **2.500,00 EUR**, ki je več kot 40,00 % pod stroški, iz tega naslova doseženimi leta 2013.

041825 Program združenja veteranov vojne za Slovenijo

Sredstva za podporo **aktivnostim in dejavnosti združenja veteranov vojne za Slovenijo na območju občine Tolmin**, opredeljenih v vsakoletnem programu Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje, se s proračunom za leto 2015 zagotovijo v višini **948,00 EUR**.

Zaradi odločitve za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, je plan sredstev, namenjenih izvedbi programa dela Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje za leto 2015, primerjalno na plansko oz. doseženo porabo iz leta 2014, skrčen za 5,00 %.

041827 Urejanje grajskih ruševin – Kozlov rob

Vzdrževanje urejenih grajskih ruševin na Kozlovem robu je vsakoletna obveza, ki vključuje zlasti čiščenje zidov, popravila lesenih varovalnih ograj, mostu in podobno. Tovrstna vzdrževalna dela so, podobno kot v preteklih letih, načrtovana tudi v letu 2015. Za kritje z njimi povezanih stroškov se s proračunom namenja **5.500,00 EUR**.

Na platoju grajskega dvorišča so v zadnjem času pogosta različna vandalska dejanja, katerih posledice se kažejo s poškodbami lesene varovalne ograje, uničenimi klopmi in podobnim, kar povzroča dodatne vzdrževalne stroške.

041828 Dejavnost Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju

S planom proračuna za leto 2015 se sredstva za podporo **dejavnosti in projektom Ustanove »Fundacija Poti miru v Posočju«** zagotavljajo v 5,00% nižjem obsegu, kot sta znašala lanskoletni plan in dosežena realizacija, čemur nominalno ustreza **3.610,00 EUR**.

Fundacija svoje delovanje in poslanstvo izpolnjuje tudi na Tolminskem, saj se tu nahajajo muzeji na prostem - Mrzli vrh, Kolovrat in Mengore, kjer se tudi zaključuje 100 kilometrov dolga Pot miru.

Načrti fundacije za leto 2015 so podrobneje predstavljeni v [Programu dela Ustanove »Fundacija Poti miru v Posočju« za leto 2015](#) s konkretizacijo aktivnosti in projektov, ki je priloga temu gradivu.

041833 Ureditev večnamenskega centra v Tolminu

Stavba Kinogledališča Tolmin je bila nazadnje celovito funkcionalno prenovljena v 80-ih letih prejšnjega stoletja. Kasneje se bile prenovljene tudi sanitarije in avla, posodobljene so bile kinonaprave, drugih večjih vlaganj pa stavba ni bila deležna.

Po temeljitem pregledu stavbe, ki ga je izvedla Državno tehnična pisarna v letu 2011, je bilo ugotovljeno, da je stavbo potrebno popotresno sanirati. To je bil razlog za ponovni razmislek o možnostih, da bi stavbo Kinogledališča Tolmin sočasno z nujno popotresno sanacijo tudi funkcionalno prenovili, upoštevaje pri tem potrebe sodobnega časa.

Glede na namenskost in dejavnosti, ki potekajo v stavbi Kinogledališča Tolmin, je bilo funkcionalno prenavo moč vključiti v programe, za katere je moč koristiti tudi nepovratna sredstva Evropske unije. S tem namenom je bil projekt februarja 2014 na podlagi oddanega projektnega predloga uvrščen v Izvedbeni načrt regionalnega razvojnega programa regije, ki je predstavljal formalno podlago za prijavo projekta na aprila 2014 objavljen 8. javni poziv MGRT-ja za črpanje sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013, razvojne prioritete »Razvoj regij«, prednostne usmeritve »Regionalni razvojni programi«.

Z uspešno kandidaturo operacije »Ureditev večnamenskega centra »Kinogledališče« v Tolminu je Občina Tolmin pridobila pravico do povračila 85,00 % javno upravičenih stroškov operacije iz razpisanih sredstev MGRT-ja, katerega vir predstavljajo **sredstva Evropskega sklada za regionalni razvoj**. Upoštevaje v vlogi prijavljeno višino (ne)upravičenih izdatkov projekta, ki skupaj znašajo 3.134.090,08 EUR, od teh je 2.559.361,57 EUR priznanih kot upravičenih, in s pristojnim ministrstvom novembra 2014 podpisano pogodbo o sofinanciranju projekta, je za projekt omogočeno črpanje **evropskih razvojnih sredstev do največ 2.175.547,33 EUR** (prihodek ja načrtovan v okviru konta 741200 splošnega dela proračuna za leto 2015).

Zaradi precejšnjega časovnega zamika objave 8. javnega poziva se je postopek glede izbire in določitve višine sofinanciranja na omenjeni javni poziv prispelih projektnih vlog zakasnil do te mere, da se je **prvotna finančna dinamika izvedbenega dela projekta** (pripravljala dela so bila izvedena in so stroškovno bremenila občinski proračun v letih 2013 in 2014), **s tem pa tudi možnost uveljavljanja povračil stroškov iz naslova odobrenih razpisnih sredstev** (delno v letu 2014, delno v letu 2015) **v celoti zamaknila v leto 2015**. Zaradi spremembe dinamike izvajanja projekta bo z MGRT k osnovni pogodbi o sofinanciranju projekta sklenjen aneks.

Ne-upoštevaje časovni zamik izvajanja projekta se rok za oddajo zadnjega zahtevka za izplačilo sredstev kohezijskega sklada izteče že 30. septembra 2015.

V letu 2013 je že bila izdelana projektna in delno investicijska (DIIP) dokumentacija ter pridobljeno pravnomočno gradbeno dovoljenje, začetek leta 2014 pa še preostala investicijska dokumentacija (predinvesticijska zasnova, investicijski program), konec januarja 2014 pa je bil objavljen tudi javni razpis za izbiro izvajalca, ki je bil pravnomočno zaključen marca 2014. Z javnim razpisom MGRT je bilo namreč sofinanciranje iz naslova t. i. regionalnih spodbud možno pridobiti le za popolne in do porabe razpoložljive kvote pravočasno oddane vloge (pravilo dospelja), za projekte, ki so bili dejansko izvedljivi, kar pomeni, da so morali v trenutku oddaje vloge že imeti pridobljena vsa zahtevana dovoljenja, vključno z gradbenim, ter imeti pravnomočno izbranega izvajalca del. Je pa bil javni razpis za izbiro izvajalca del skladno z navodili ministrstva izveden z odložnim pogojem, kar je pomenilo, da je bilo pogodbo z izbranim izvajalcem moč skleniti šele po tem, ko je občini ministrstvo sofinanciranje projekta odobrilo.

Po prejemu pozitivnega sklepa o sofinanciranju projekta s strani MGRT je bila tako 20. oktobra 2014 z izbranim izvajalcem Kolektor Koling d.o.o. podpisana gradbena pogodba po principu funkcionalnega ključa, ki vključuje vrednost gradbeno-obrtniških del (popotresne obnove in funkcionalne preнове), instalacijskih del in opreme. Uvedba v delo je bila opravljena 29. oktobra 2014, takoj zatem je izvajalec začel z operativnimi deli.

Izvedba celovite preнове Kinogledališča Tolmin se torej izvaja od 29. oktobra 2014 in bo potekala predvidoma do 30. septembra 2015, obsega pa:

- popotresno in energetska sanacija stavbe,

- prenovo osrednje (velike) dvorane,
- prenovo odra z odrsko in scensko tehniko,
- posodobitev naprav za dejavnost kina,
- preureditev avle v malo dvorano,
- nadgradnjo galerije, razširitev glavnega vhoda,
- preureditev sanitarnih prostorov in ostalih prostorov v zaodrju in kleti,
- ureditev bifeja z zunanjo teraso,
- ureditev zunanjega prireditvenega prostora in
- ureditev okolice objekta.

Občina Tolmin bo z izvedbo operacije preuredila obstoječo stavbo Kinogledališča Tolmin v multifunkcijski center, katerega središče bo večnamenska dvorana.

Objekt, ki je predmet investicije, je stavba obstoječega Kinogledališča v Tolminu, v kateri je bila poleg dvorane z balkonom in spremljajočimi prostori, kot so oder, zaodrje, garderobe, sanitariji, še avla, ki se je uporabljala za razstave in prireditve z manjšim številom obiskovalcev. Ta dvorana je omogočala le izvedbo kinoprojekcij in gledaliških predstav. V njej so se sicer odvijale tudi glasbene prireditve (predvsem koncerti pevskih zborov in prireditve glasbenega abonmaja), a je bila že za manj zahtevne glasbene prireditve akustika dvorane neustrezna. Za organizacijo vsakršnih drugih dogodkov (predavanja, seminarji, različna usposabljanja, tečaji ...) je bila dvorana neprimerna.

Vizija urbanistične ureditve mesta Tolmin je na tem delu oblikovati prireditveno središče v najširšem pomenu besede. Temu sledi tudi osnovni cilj načrtovane ureditve večnamenskega centra, ki vključuje celovito funkcionalno prenavo stavbe ter ureditev zunanega prireditvenega prostora pred njo.

Obstoječo kino in gledališko dvorano naj bi preuredili v večnamensko dvorano, ki bo poleg izvedbe kulturnih prireditev (gledališke, kino in glasbene predstave) **omogočala izvedbo širšega spektra dejavnosti.** S preureditvijo obstoječe **dvorane v večnamenski prostor ter avle v malo dvorano** bi vzpostavili pogoje, da se lahko v njej poleg gledaliških in glasbenih predstav ter kina odvijajo tudi dejavnosti, kot so strokovni seminarji, izobraževalni tečaji, predavanja, strokovni posveti.

Del objekta, v katerem se je nahajala omenjena dvorana, je imel nad glavnim vhodom tudi dokaj veliko teraso, ki je bila povsem neizkoriščena. Glede na to, da se je razstavna dejavnost odvijala v prostorih, ki za take namene niso bili grajeni, načrtujemo nad teraso **pokrit galerijski prostor**, ki bo omogočal postavitev zahtevnejših likovnih in drugih razstav. S pridobitvijo galerije bo občutno povečana večnamenskost Kinogledališča Tolmin, kar bo dodatno prispevalo k popestritvi kulturne ponudbe Tolmina.

Kot »nadgradnja« projekta je načrtovana tudi **ureditev prireditvenega prostora** pred objektom Kinogledališča. Gre za Mestni trg v Tolminu, ki je del zaščitenega historičnega jedra mesta Tolmin. Glede na to, da prostor za take namene ni urejen, naj bi se preuredil na način, da bo primeren za organizacijo različnih prireditvenih in drugih dogodkov. Moč ga bo tudi delno pokriti (za dogodke v slabšem vremenu) in nanj postaviti premični oder s funkcionalno navezavo na stavbo Kinogledališča (uporaba električnih priključkov, zaodrja, skladiščnih prostorov, sanitarij ...).

Resen problem stavbe Kinogledališča Tolmin je predstavljala **potresna varnost**. Izvedba ukrepov za dosego ustrezne potresne varnosti je zato nujna in načrtovana v okviru predvidenih gradbenih posegov.

Stavba Kinogledališča Tolmin je bila tudi **energetsko potratna**. Ogrevalni sistem na lahko kurilno olje je bil iz obdobja osemdesetih let prejšnjega stoletja. Stavba tudi toplotno ni bila izolirana, kar je še dodatno povečevalo stroške ogrevanja. Električne inštalacije so bile dotrajane in niso ustrezale današnjim zahtevam, še zlasti ne predpisom s področja požarnega varstva. Za nadaljnjo rabo je treba stavbo prilagoditi novim zahtevam glede energetske varčnosti in požarne varnosti, obnoviti je zato treba celoten sistem strojnih in električnih inštalacij.

Tehnološka zastarelost je problem tudi pri napravah za kinopredstave. Kinoprojektorij, stari preko 60 let, so bili vmes sicer posodobljeni, a jih ni moč preurediti za uporabo digitalne tehnologije, ki vse bolj prevladuje. Načrtovana posodobitev kinonaprav je zato za dejavnost kina neizbežna.

Naveden programski okvir preureditve objekta je nujno nadgraditi tudi z gostinsko ponudbo. Ta pomanjkljivost je opazna že pri dosednji uporabi, saj je ob dogodkih včasih potrebno iskati tudi improvizirane rešitve. Potreba po primerni gostinski ponudbi se bo z razširitvijo dejavnosti (tudi z zunanjim prireditvenim prostorom) le še povečala. Vsled temu se v nadaljevanju male dvorane načrtuje urediti **prostor za bife z zunanjo teraso** na južni strani stavbe.

Obraavnani projekt je že bil sestavni del občinskih proračunov za leto 2013 in za leto 2014 ter je vključen v veljavni načrt razvojnih programov. Proračun so v letu 2013 že bremenili stroški projektne dokumentacije (IDZ, PGD, PZI) v višini 49.687,20 EUR in svetovalnih storitev in pridobitve služnosti za postavitvev električnega kabla na parc. št. 1293/1 k.o. Tolmin v skupni višini 2.531,40 EUR, izdelava prvega dela investicijske dokumentacije (DIIP) pa proračuna stroškovno ni bremenila. V breme

proračuna za leto 2014 pa so evidentirani stroški izdelave preostalega dela investicijske dokumentacije (PZ, IP) v višini 14.603,40 EUR, stroški svetovanja v zvezi z razpisnim postopkom v višini 7.198,00 EUR ter drugih storitev (svetovanje, priprava vloge na javni razpis) v vrednosti 1.210,24 EUR, oziroma skupaj 23.011,64 EUR.

Z veljavnim občinskim načrtom razvojnih programov za obdobje 2014-2017 je projektni plan usklajen s stroškovno vrednostjo in pričakovanimi viri financiranja kot so v času priprave omenjenega dokumenta (začetek leta 2014) izhajali iz izdelane projektne in investicijske dokumentacije oz. je usklajen s takrat oddanim projektnim predlogom Izvedbenega načrta regionalnega razvojnega programa regije. Po izvedbi javnega razpisa za izbiro izvajalca gradnje je bil investicijski program februarja 2014 vrednostno prilagojen dotedaj že nastalim stroškom in pogodbeno dogovorjeni vrednosti gradbeno-obrtniških del in opreme objekta. Upošteva se slednje in predhodno že omenjeno spremenjeno časovno in posledično finančno dinamiko izvajanja projekta popotresne in funkcionalne prenove Kinogledališča Tolmin je **s planom proračuna za leto 2015 in načrtom razvojnih programov za obdobje 2015-2018 revidiran finančni načrt po letih in virih financiranja** naslednji:

tekoče cene

Vir financiranja	2013 (v EUR)	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Občinski proračun – lastna sredstva	52.218,60	23.011,64	883.402,51	958.632,75	30,587
MGRT (Evropski sklad za regionalni razvoj) – nepovratna sredstva	0,00	0,00	2.175.457,33	2.175.457,33	69,413
Skupaj:	52.218,60	23.011,64	3.058.859,84	3.134.090,08	100,00

V spodnji tabeli pa je revidiran načrt financiranja ureditve večnamenskega centra Kinogledališče Tolmin razdelan po dinamiki in **vrstah stroškov**:

tekoče cene

Vrsta stroška	2013 (v EUR)	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Pripravljalna in spremljajoča dela:					
Izdelava projektne (tehnične) dokumentacije (IDZ, PGD, PZI)	41.200,00	0,00	0,00	41.200,00	2,778
Izdelava investicijske dokumentacije (PZ, IP)	0,00	11.970,00	0,00	11.970,00	
Svetovalne storitve (pri izdelavi projektne in investicijske dokumentacije, pripravi vloge na javno povabilo, pripravi razpisne dokumentacije za izbiro izvajalca)	1.956,00	6.892,00	0,00	8.848,00	
Drugi stroški (služnost)	172,92	0,00	0,00	172,92	
Investicijski nadzor	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	
Informiranje in obveščanje	0,00	0,00	4.098,34	4.098,34	
Vodenje in koordinacija projekta	0,00	0,00	0,00	0,00	
Varnost pri delu	0,00	0,00	2.790,00	2.790,00	
Izvedbena dela (funkcionalni ključ):					
Gradbeno-obrtniška dela	0,00	0,00	1.969.168,68	1.969.168,68	79,206
Odrska tehnika in scensko tehnična oprema	0,00	0,00	400.817,97	400.817,97	
Oprema objekta	0,00	0,00	112.387,17	112.387,17	
Davek na dodano vrednost	8.889,68	4.149,64	551.597,68	564.637,00	18,016
Skupaj	52.218,60	23.011,64	3.058.859,84	3.134.090,08	100,000

Investicijska vrednost popotresne sanacije in funkcionalne prenove Kinogledališča Tolmin naj bi torej znašala skupaj 3.134.090,08 EUR, od tega je v letu 2015 pričakovano povračilo upravičenih stroškov iz Evropskega sklada za regionalni razvoj v višini 2.175.457,33 EUR, razlika v višini 958.632,75 EUR pa predstavlja breme občinskega proračuna, delno v letih 2013 in 2014, pretežni del pa v letu 2015.

041834 Dejavnost kulture – ZKŠM

S proračunom za leto 2013 je bila z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri Zavodu KŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja kulture, vpeljana proračunska postavka 041834 »Dejavnost kulture – ZKŠM«. S prenosom nalog so bila namreč na ta zavod prenesena tudi sredstva za pokrivanje **funkcionalnih stroškov (materialni stroški in stroški dela), povezanih z dejavnostjo kulturnih društev in prireditvenega programa, in sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov, povezanih z dejavnostjo Kinogledališča Tolmin.**

S proračunom za leto 2015 se za dejavnost kulture v okviru Zavoda KŠM sredstva v višini **96.020,48 EUR** zagotavljajo za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela Zavoda KŠM, ki odpade na program kulture: 20,00 % direktorja, 50,00 % računovodje in 100,00 % stroškov osebja za delovanje Kinogledališča Tolmin (vzdrževanje, čiščenje, biljetiranje);
- funkcionalnih stroškov, povezanih z dejavnostjo kulturnih društev in prireditvenega programa (pisarniški in drugi stroški);
- materialnih stroškov Kinogledališča Tolmin, vključno s prenosom dela materialnih stroškov (ogrevanja) Kinogledališča Tolmin, ki so se prej izkazovali v okviru dejavnosti Tolminskega muzeja.

Potrebna sredstva za pokrivanje stroškov dela zaposlenih upoštevajo dejansko višino plač, nadomestil in povračil stroškov, kot se izplačujejo od uveljavitve ZUJF-a dalje, obseg razpoložljivih sredstev za pokrivanje materialnih stroškov pa se zaradi popotresne in funkcionalne prenove stavbe Kinogledališča Tolmin, ki so v teku in bodo po gradbeni pogodbi zaključena 30. septembra 2015, krči na račun izločitve sredstev za pokrivanje obratovalnih stroškov stavbe za čas izvajanja investicije. K 6,32% skrčenemu obsegu sredstev delno, sicer zanemarljivo, vpliva tudi enkratno izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah v letu 2014. Brez upoštevanja teh stroškov se dejavnosti kulture v okviru Zavoda KŠM v letu 2015 zagotavlja 6,18 % oz. nominalno 6.322,28 EUR manj sredstev, primerjalno na predhodno leto.

041835 Dejavnost športa – ZKŠM

S proračunom za leto 2013 je bila z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri Zavodu KŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja športa, vpeljana proračunska postavka 041835 »Dejavnost športa – ZKŠM«. S prenosom nalog so bila namreč na ta zavod prenesena tudi sredstva za pokrivanje **funkcionalnih stroškov (materialni stroški in stroški dela), povezanih z dejavnostjo športnih društev in klubov, izvajanja letnega programa športa in vzdrževanja športnih objektov v upravljanju Zavoda KŠM.**

S proračunom za leto 2015 se za dejavnost športa v okviru Zavoda KŠM sredstva v višini **120.546,57 EUR** zagotavljajo za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela Zavoda KŠM, ki odpade na program športa: 80,00 % direktorja, 50,00 % računovodje in 100,00 % osebja za vzdrževanje športnih objektov (vzdrževanje športnih parkov Brajda in Na Logu);
- funkcionalnih stroškov za izvajanje letnega programa športa (pisarniški in drugi stroški);
- materialnih stroškov obratovanja športnih objektov v upravljanju Zavoda KŠM ter uporabe telovadnice ŠC Tolmin, ki jo uporablja po pogodbi.

Potrebna sredstva za pokrivanje stroškov dela zaposlenih upoštevajo dejansko višino plač, nadomestil in povračil stroškov, kot se izplačujejo od uveljavitve ZUJF-a dalje, obseg razpoložljivih sredstev za pokrivanje materialnih stroškov pa je upošteva izpad uporabe telovadnice zaradi izvajanja energetske obnove ŠC Tolmin v času od začetka aprila do konca avgusta 2015 skrčen zaradi izločitve obratovalnih stroškov telovadnice za čas, ko ta ne bo v uporabi. K 10,91% skrčenemu obsegu sredstev delno, sicer zanemarljivo, vpliva tudi enkratno izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah v letu 2014. Brez upoštevanja teh stroškov se dejavnosti športa v okviru Zavoda KŠM v letu 2015 zagotavlja 10,20 % oz. nominalno 13.694,93 EUR manj sredstev, primerjalno na predhodno leto.

Pri pripravi plana za leto 2015 smo upoštevali tudi, da Zavod KŠM približno 15,00 % funkcionalnih stroškov pokrije iz tržne dejavnosti.

041836 Program društva veteranov Sever

Gre za z aktualnim proračunskim planom vpeljano novo proračunsko postavko, namenjeno ločenemu zagotavljanju sredstev in spremljanju stroškov, povezanih z izvajanjem aktivnosti iz vsakoletnega programa Društva veteranov »Sever« Severne Primorske, pododbor Tolmin.

K tej odločitvi so pripomogli večletni in vztrajni napor vodstva omenjenega policijskega veteranskega društva, da bi za pokrivanje dela stroškov aktivnosti omenjenega društva zagotovili zanesljivejši in trajnejši vir sredstev v občinskem proračunu. Tudi in predvsem z vidika enake obravnave primerljivih nevladnih organizacij se zdijo napor društva Sever upravičeni, saj občinski proračun Združenju borcev za vrednote narodnoosvobodilnega boja Bovec, Kobarid, Tolmin že več kot desetletje, od leta 2007 pa tudi Območnemu združenju veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje, slednjemu v sicer skromnejšem obsegu, v obeh primerih pa zagotovo (le) simbolično, zagotavlja vir sredstev za pokrivanje materialnih stroškov in stroškov programskih aktivnosti iz letnega programa dela, ki prispevajo k ohranjanju spomina na zgodovinske dogodke na našem območju, k strpnosti, kulturnemu dialogu in medgeneracijskemu sodelovanju.

Predstavitve društva, z orisom dosedanjih naporov in vsakoletnih akcij ter prireditev, ki jih člani društva želijo nadgrajevati tudi v prihodnje, so predstavljeni v priloženi [pobudi društva za uvrstitev med prejemnike sredstev občinskega proračuna](#) z dne 4. decembra 2014.

Pri določitvi letne višine pomoči občinskega proračuna smo dejavnost društva – glede na vsebino in obseg - uvrstili v vrednostni rang, primerljiv predlagani pomoči združenju veteranov vojne za Slovenijo. S planom proračuna za leto 2015 torej predlagamo, da se za **dejavnost in aktivnosti društva veteranov »Sever«**, kot jih bo društvo za območje občine Tolmin opredelilo v svojem programu dela za leto 2015, zagotovijo sredstva v višini **948,00 EUR**.

041901 Dejavnost vrtcev

Podatki o številu vpisanih otrok in oddelkov v zadnjem desetletju:

- v šol. letu 2004/05	345 otrok v 20 oddelkih,
- v šol. letu 2005/06	307 otrok v 20 oddelkih,
- v šol. letu 2006/07	284 otrok v 18 oddelkih,
- v šol. letu 2007/08	293 otrok v 18 oddelkih,
- v šol. letu 2008/09	311 otrok v 20 oddelkih,
- v šol. letu 2009/10	326 otrok v 21 oddelkih,
- v šol. letu 2010/11	351 otrok v 23 oddelkih,
- v šol. letu 2011/12	397 otrok v 25 oddelkih,
- v šol. letu 2012/13	444 otrok v 27 oddelkih,
- v šol. letu 2013/14	433 otrok v 28 oddelkih,
- v šol. letu 2014/15	439 otrok v 27 oddelkih, in sicer v Tolminu 271 otrok v 16 oddelkih, na Mostu na Soči 154 otrok v 10 oddelkih in v Podbrdu 14 otrok v 1 oddelku.

Vključenost otrok v vrtce je pri nas preko 70-odstotna. Na ravni države se je vključenost zaradi povečevanja vrtčevskih kapacitet v zadnjih letih povečala in znaša 77,60 %. Poudariti pa je treba, da:

- je pri nas v vrtcih več kot 85,00 % populacije otrok, starih od 3 do 6 let (na ravni države 92,00 %),
- je pri nas v vrtcih kar 89,60 % otrok starih 5 in 6 let (na ravni države 93,60 %),
- so vsi starši, ki so želeli vpisati otroke v vrtec, to tudi lahko storili (v številnih občinah, zlasti v mestnih in obmestnih, so s tem veliki problemi).

Glede na to, da so deleži otrok za občino Tolmin računani na podatkih iz uradnih evidenc, ki temeljijo na prijavih stalnega prebivališča, je vključenost naših otrok v vrtce nekoliko višja, saj jih je kar nekaj s stalnim prebivališčem v občini Tolmin, ki živijo drugod.

Cene vrtca so se od vključno septembra 2012 dalje zaradi manjših stroškov dela po ZUJF-u znižale za okoli 4,00 %, od vključno marca 2013 dalje pa še za nadaljnje 4,00 %. Se je pa na drugi strani zaradi večjega števila rojstev povečalo število v vrtce vključenih otrok, posledično se proračunska sredstva za dejavnost vrtcev ne zmanjšujejo.

Za dejavnost vrtcev je v proračunu za leto 2015 namenjenih **1.384.980,39 EUR**, kar prestavlja 99,08 % iz tega naslova dosežene porabe v letu 2014. Če upoštevamo, da v letu 2014 realizirana proračunska poraba v višini 44.587,75 EUR vključuje tudi enkratno izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah zaposlenim v vrtcih, je obseg planske porabe za dejavnosti in programe predšolske vzgoje v letu 2015 načrtovan 2,35% izdatneje.

Planska kvota sredstev vključuje:

- **sredstva za doplačila k cenam staršev za program vrtca**, skladno s pravilnikom MŠŠ – 81,54 % načrtovanih sredstev,
- **sredstva za kritje stroškov vrtcev, ki niso vključeni v ceno programov: plače zaposlenih v poletnih mesecih, korektiv za vaške oddelke z manjšim številom otrok, korektiv za oddelke, ki vključujejo otroke s posebnimi potrebami, prireditve za otroke** (zlasti novoletne) in podobno – 18,46 % načrtovanih sredstev.

Cena dnevnega programa vrtca od 1. marca 2013 dalje znaša:

- 435,27 EUR mesečno na otroka starosti 1 – 3 let (1. starostna skupina),
- 347,41 EUR mesečno na otroka starosti 3 – 6 let (2. starostna skupina).

Plačila vrtcev za starše so od 1. januarja 2012 dalje urejena z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev, o višini plačila odloča pristojni center za socialno delo. Starši so glede na dohodek in premoženje družine razporejeni v devet plačilnih razredov. Medtem, ko je vrtec za starše v 1. plačilnem razredu brezplačen, znaša plačilo v 9. plačilnem razredu 77,00 % cene programa. Poleg tega pa v primeru, če je iz iste družine v vrtcu hkrati več kot en otrok, staršem država vrtec dodatno subvencionira: za drugega otroka v višini 70,00 %, za nadaljnje otroke pa 100,0 % po odločbi določenega plačila staršev za program vrtca.

Z uveljavitvijo zgoraj omenjenega predpisa se je delež plačil staršev za vrtec povečal, delež občine pa zmanjšal. Podatki kažejo, da je znašal delež plačil staršev pred uvedbo omenjenega zakona v letu 2010 26,50 %, v letu 2012, ko se je učinek že pokazal na celoletni ravni, pa 33,10 %. V letu 2014 je znašal delež plačil staršev 33,58 %, kar pomeni, da je občinski proračun pokril 66,42 % cene programa vrtcev.

041902 Dejavnost osnovnih šol

Podatki o številu učencev in oddelkov v zadnjem desetletju:

- | | |
|-----------------------|-----------------------------|
| - v šol. letu 2004/05 | 1000 učencev v 54 oddelkih, |
| - v šol. letu 2005/06 | 973 učencev v 53 oddelkih, |
| - v šol. letu 2006/07 | 944 učencev v 53 oddelkih, |
| - v šol. letu 2007/08 | 891 učencev v 51 oddelkih, |
| - v šol. letu 2008/09 | 908 učencev v 54 oddelkih, |
| - v šol. letu 2009/10 | 883 učencev v 52 oddelkih, |
| - v šol. letu 2010/11 | 875 učencev v 51 oddelkih, |
| - v šol. letu 2011/12 | 844 učencev v 48 oddelkih |
| - v šol. letu 2012/13 | 814 učencev v 47 oddelkih, |
| - v šol. letu 2013/14 | 840 učencev v 46 oddelkih |
| - v šol. letu 2014/15 | 832 učencev v 44 oddelkih, |
- in sicer OŠ Tolmin 494 učencev v 23 oddelkih, OŠ Most na Soči 279 učencev v 17 oddelkih in OŠ Podbrdo 59 učencev v 4 oddelkih.

37 učencev (nekateri so tudi iz drugih občin) obiskuje prilagojen osnovnošolski program oziroma program vzgoje in izobraževanja, ki je organiziran v sklopu Osnovne šole Tolmin.

Na podlagi zakona se iz občinskih proračunov osnovnim šolam zagotavljajo sredstva za kritje stroškov uporabe prostora in opreme, za dodatne dejavnosti, za investicijsko vzdrževanje in investicije ter za šolske prevoze. Skladno s tem planska kvota za dejavnost osnovnih šol vključuje sredstva za:

- materialne stroške šol (stroški prostora),
- stroške zaposlenih, ki jih MŠŠ ne priznava v sistemizaciji (povečani stroški izvedbe programa v 1. razredih (vzgojiteljice nad normativi MŠŠ in logopedinja),
- varstvo vozačev,
- povečan obseg interesnih dejavnosti za okoli 500 ur (nad normativom MŠŠ),
- sofinanciranje stroškov prevozov za izvedbo plavalnega tečaja,
- sofinanciranje stroškov tekmovanj učencev.

Za **dejavnost osnovnih šol** (OŠ Tolmin, OŠ Most na Soči in OŠ Podbrdo, vključno s podružničnimi šolami) je v proračunu za leto 2015 namenjenih **365.375,08 EUR**, kar je 4,12 % pod doseženimi stroški v letu 2014.

Zaradi varčevalne naravnosti proračuna in vsled občutnim investicijskim vlaganjem v energetske sanacije, zlasti največjih šolskih stavb (ŠC Tolmin 2014-2015, OŠ Most na Soči 2014, OŠ Podbrdo 2015), je planski okvir pokrivanja materialnih stroškov osnovnih šol v letu 2015 pripravljen ob predpostavki 20,00 % nižjih stroškov ogrevanja omenjenih šolskih stavb. Na področju dejavnosti šol pa je upoštevana načrtovana ukinitvev nadstandardnega financiranja dodatnih vzgojiteljic v 1. razredih, ki je bilo vpeljano v šolskem letu 2000/2001, z uvedbo devetletke v tolminskih osnovnih šolah. Ukinitvev financiranja dodatnih vzgojiteljic začne veljati 1. septembra 2015.

Ostali materialni stroški in stroški dela so načrtovani na nominalni ravni doseženih v letu 2014. Šole bodo zato prisiljene omejiti porabo razpoložljivih proračunskih sredstev, kar pomeni, da se bodo ta prednostno namenjala pokrivanju tistih stroškov, ki so za izvedbo programa nujni.

Pretežni del sredstev iz občinskega proračuna (okoli 64,00 %) se namenja kritju materialnih stroškov prostorov: ogrevanje, električna, voda, odvoz smeti in drugi komunalni stroški, čiščenje, tekoče vzdrževanje in podobno, ostala sredstva (okoli 36,00 %) pa se koristijo za varstvo vozačev, povečane stroške v 1. razredih do konca meseca avgusta 2015 (dodatne vzgojiteljice), logopedsko službo, dodatne interesne dejavnosti, prevoze za izvedbo plavalnih tečajev, tekmovanja v znanju.

041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

Zaradi varčevalno naravnega proračuna, zaradi velikih investicijskih vlaganj v energetske sanacije šol, ki v veliki meri bremenijo občinski proračun tudi še v letu 2015, pa tudi zaradi dejstva, da so stavbe šol in vrtcev zaradi precejšnjih investicijskih vlaganj v zadnjih letih v relativno dobrem stanju, so s proračunom za leto 2015 predvidena le sredstva za najnujnejše investicijske posege, v skupni vrednosti do **60.000,00 EUR**, in sicer:

- 20.000,00 EUR za **dokončanje izdelave projektne dokumentacije za pridobitev spremembe gradbenega dovoljenja za OŠ Most na Soči**, vključno s pridobitvijo spremembe gradbenega dovoljenja, kar predstavlja pomemben napredek v prizadevanjih za legalizacijo gradnje OŠ Most na Soči od leta 1980 dalje, ki mu bo v prihodnje moral za uspešen tehnični pregled in pridobitev uporabnega dovoljenja slediti tudi gradbeni poseg v vrednosti okoli 95.000,00 EUR (predvidoma v letu 2016). Gradnja OŠ Most na Soči je namreč potekala v treh fazah več kot 25 let. Za 1. fazo (telovadnica) in 2. fazo (del učilniških prostorov) je bila investitor OŠ Most na Soči, za 3. fazo (dodatne učilnice, večnamenski in muzejski prostor) pa je bila investitor Občina Tolmin. Investitor za 1. in 2. fazo po koncu gradnje ni izvedel postopka, ki bi privedel do uporabnega dovoljenja. Ker gre za navezavo 3. faze na prejšnji dve fazi, tudi za to fazo, čeprav je bila investitor Občina Tolmin, ni bilo moč izvesti postopka za pridobitev uporabnega dovoljenja.
- 10.000,00 EUR za **obnovo strelovodov na stavbi OŠ Podbrdo**, ki bo letos izvedena istočasno z energetsko sanacijo OŠ Podbrdo, stroškovno načrtovano na proračunski postavki 041918.
- 30.000,00 EUR za **nepredvidena investicijska vzdrževanja šol in vrtcev, intervencijskega značaja**. Izvedbeni plan najnujnejših posegov se bo oblikoval sproti, skladno z izkazanimi potrebami tekom leta 2015.

041904 Dejavnost Glasbene šole Tolmin

Podatki o številu vpisanih učencev v zadnjem desetletju:

	iz občine Tolmin:	iz občin Kobarid in Bovec:
- v šol. letu 2004/05	183 učencev	84 učencev
- v šol. letu 2005/06	205 učencev	89 učencev
- v šol. letu 2006/07	197 učencev	94 učencev
- v šol. letu 2007/08	247 učencev	123 učencev
- v šol. letu 2008/09	240 učencev	131 učencev
- v šol. letu 2009/10	224 učencev	113 učencev
- v šol. letu 2010/11	200 učencev	123 učencev

- v šol. letu 2011/12	196 učencev	127 učencev
- v šol. letu 2012/13	201 učenec	111 učencev
- v šol. letu 2013/14	227 učencev	98 učencev
- v šol. letu 2014/15	212 učencev	121 učencev
od tega je za pouk inštrumenta:	139 učencev	82 učencev.

Na podlagi zakona se iz občinskih proračunov glasbenim šolam zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov uporabe prostora in opreme, za nadomestila stroškov delavcem po kolektivni pogodbi (prevoz na delo, malica), za dodatne dejavnosti ter za investicijsko vzdrževanje in investicije.

Dejavnosti Glasbene šole Tolmin se s proračunom za leto 2015 zagotavlja **45.610,09 EUR**, kar predstavlja 90,17 % realizirane porabe v letu 2014.

Zaradi varčevalne naravnosti proračuna so v letu 2015 50,00% skrčena sredstva za nakup glasbenih instrumentov, sredstva za materialne stroške in povračila zaposlenim pa se ohranjajo na nominalni ravni leta 2014. Glasbena šola bo zato prisiljena omejiti porabo razpoložljivih proračunskih sredstev, kar pomeni, da se bodo ta prednostno namenjala pokrivanju tistih stroškov, ki so za izvedbo programa nujni.

Planski okvir proračunskih sredstev za dejavnost tolminske glasbene šole se bo v letu 2015 porabljal v skladu z naslednjim razrezom:

- za kritje materialnih stroškov prostora in za izvedbo pouka	38,40 % sredstev,
- za kritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih	47,10 % sredstev,
- za izobraževanje učiteljev, nakup glasbil, druge dejavnosti	14,50 % sredstev.

041906 Sofinanciranje programa Gimnazije Tolmin

Zaradi zmanjšane števila dijakov in oddelkov ima Gimnazija Tolmin velike probleme s kritjem materialnih stroškov. Vodstvo šole si že več let prizadeva, da bi ministrstvo, pristojno za izobraževanje, upoštevalo posebnosti majhnih šol. Ta prizadevanja se odražajo v nekoliko boljšem financiranju ministrstva, ki pa še vedno ni tolikšno, da bi pokrivalo stroške delovanja šole.

Čeprav občina po predpisih ni financer srednjega šolstva, pa pristojno ministrstvo večkrat poudarja, da je obstoj tolminske gimnazije tudi v interesu okolja, kar bi se moralo odraziti v občinskem sofinanciranju zavoda. Sofinanciranje Gimnazije Tolmin iz občinskega proračuna ostaja tako tudi v prihodnjih letih pogoj za delovanje edine srednje šole na Tolminskem.

Podatki o vpisu:

Gimnazija ima v šolskem letu 2014/15 v:

- 1. letniku	44 dijakov v 2 oddelkih,
- 2. letniku	57 dijakov v 2 oddelkih,
- 3. letniku	41 dijakov v 2 oddelkih,
- 4. letniku	56 dijakov v 2 oddelkih,
SKUPAJ	198 dijakov v 8 oddelkih.

Dijaki prvih letnikov so iz občin:

- Tolmin	31 (OŠ Tolmin 25, OŠ Most na Soči 5, OŠ Podbrdo 1)
- Kobarid	8
- Bovec	2
- Kanal	2
- Plave	1
SKUPAJ	44 dijakov

Od vključno šolskega leta 2008/09 dalje se v 1. letnike srednjih šol vključuje občutno manjša generacija dijakov - pred tem se je v 1. letnike srednjih šol vpisovala generacija, ki je štela od 210 do 250, sedaj jih šteje le od 140 do 170 dijakov. To se odraža tudi pri vpisu v programe Gimnazije Tolmin - namesto treh oddelkov sta v zadnjih letih le eden do dva oddelka 1. letnikov. Poleg navedenega pa smo se pred časom v našem okolju soočali tudi s problemom občutnega odliva dijakov na druge gimnazije. Ta odliv se je v zadnjih letih zmanjšal od preko 50,00 % na 30,00 %, kar gre pripisati predvsem promocijskim in drugim aktivnostim, ki jih v zadnjem času izvaja Gimnazija Tolmin z namenom prispevati k povečanju vpisa gimnazijcev na domačo gimnazijo.

Zaradi premajhnega števila dijakov ima Gimnazija Tolmin vse hujše probleme z zagotavljanjem sredstev za kritje stroškov programa. Kljub naporom gimnazije, usmerjenih v omejevanje odliva dijakov na druge gimnazije, pa to finančnih problemov ne rešuje v zadostni meri.

Občina Tolmin tolminski gimnaziji že vrsto let zagotavlja sredstva za **kritje dela materialnih stroškov, intenzivno pa se kaže tudi potreba po dodatnih sredstvih za sofinanciranje izobraževalnega programa (razširjen program tujih jezikov) in za bogatitev kulturne dejavnosti**. Prav razširjena ponudba programov je namreč po oceni Gimnazije Tolmin zelo pomemben dejavnik pri odločanju za vpis bodočih gimnazijcev.

Na podlagi zgoraj omenjenih dejstev Občina Tolmin že od leta 2011 dalje poleg sredstev za materialne stroške sofinancira tolminski gimnaziji tudi razširjen program (tuji jeziki, kulturne dejavnosti).

Zaradi varčevalno naravnane proračuna, pa tudi zaradi izvedbe energetske sanacije stavbe, ki bo vplivala na zmanjšanje stroškov ogrevanja, so proračunska sredstva za financiranje Gimnazije Tolmin v letu 2015 skromnejša za 6,00 %, primerjalno na leto 2014, in znašajo **22.693,41 EUR**.

041907 Plačila šolskih prevozov

V šolo se dnevno vozi polovica učencev. Pretežni del prevozov opravi pogodbeni prevoznik Avrigo d.d. z avtobusi in minibusi (okoli 800 km na dan). Poleg tega prevažajo učence iz Gorenje Trebuše dodatni pogodbeni prevoznik, ki opravi 85 km na dan.

Kljub tako razvejani organizaciji šolskih prevozov s pogodbenimi prevozniki ni moč opraviti prevozov vseh učencev, ki so do tega upravičeni po zakonu. V teh primerih se dogovarjamo s starši (za približno 35 učencev), ki praviloma prevzamejo prevoz, pri čemer jim občina pokrije materialne stroške (kilometrino). Starši opravijo tako okoli 600 km šolskih prevozov dnevno.

V šolskem letu 2014/15 se obseg šolskih prevozov primerjalno na pretekla leta bistveno ni spremenil, so se pa, glede na gibanje prevoznih stroškov, nekoliko znižale cene dnevnih pavšalov. Tako smo v proračunu za leto 2015 upoštevali stroške iz veljavnih pogodb - ocenjujemo, da bodo stroški šolskih prevozov v letu 2015 primerljivi doseženim v letu 2014, čemur ustreza proračunski plan v višini **481.751,66 EUR**, 1,00 % nad lanskoletnim zneskom plačil za opravljene storitve šolskih prevozov.

041908 Projekt: Regijska štipendijska shema

Projekt Regijske štipendijske sheme (RŠS) se v Goriški statistični regiji izvaja od leta 2004, ciljno pa se usmerja v pomoč malim in srednje velikim podjetjem v regiji pri pridobivanju ustreznih kadrov, mladim pa želi omogočiti pridobitev izobrazbe in znanj, ki jih gospodarstvo regije dejansko potrebuje.

Višina sofinanciranja projekta s strani občin znaša do 20,00 %, podjetja zagotavljajo preostalo razliko do 50,00 % sredstev, Javni sklad Republike Slovenije za razvoj kadrov in štipendije pa prispeva 50,00 % sredstev, potrebnih za sofinanciranje štipendij (od tega 85,00 % sredstev Evropskega socialnega sklada in 15,00 % slovenske udeležbe).

S sredstvi na tej postavki se bo iz občinskega proračuna v letu 2015 kril delež sofinanciranja štipendij za štipendiste, ki jih soštipendirajo podjetja s sedežem v občini Tolmin, in sicer za šolsko/študijsko leto 2014/2015 (za obdobje od septembra oziroma oktobra 2014 do avgusta 2015 – za dijake oziroma do septembra 2015 - za študente).

Skupno je v šolskem/študijskem letu 2014/2015 v projekte RŠS iz občine Tolmin vključenih **23 štipendistov** pri šestih delodajalcih, pri čemer trem **štipendija miruje** (dva štipendista Hidrie in en štipendist ITW Metalflex, vsi iz projekta RŠS 2012/13), štipendijo pa **prejema 20 štipendistov**. Od teh:

- sta **2 štipendista** iz projekta RŠS 2010/2011 (2 za Zdravstveni dom Tolmin),
- so **3 štipendisti** iz projekta RŠS 2011/2012 (1 za Zdravstveni dom Tolmin, 2 za ITW Metalflex),
- je **6 štipendistov** iz projekta RŠS 2012/2013 (3 za Hidrio, 1 za ITW Metalflex, 1 za Zdravstveni dom Tolmin in 1 za Kavčič vzmeti) in
- je **9 štipendistov** iz projekta RŠS 2013/2014 (3 za Hidrio, 2 za ITW Metalflex, 2 za Gostol TST in 2 za Fon d.o.o.).

Za štipendije štipendistov iz RŠS 2010/2011 in RŠS 2011/2012 Občina Tolmin prispeva 20,00 % štipendij, za štipendiste iz RŠS 2012/2013 in RŠS 2013/2014 pa je Občina Tolmin odobrila soštipenditorstvo (zgolj) v višini 15,00 %.

Na podlagi podpisanih pogodb o štipendiranju je Občina Tolmin v letu 2015 tako dolžna zagotoviti skupaj še 14.002,76 EUR, čemur se s planom proračuna za leto 2015 prilagaja planski okvir, in sicer:

- za projekt RŠS 2010/2011: 1.732,92 EUR,
- za projekt RŠS 2011/2012: 2.594,52 EUR,
- za projekt RŠS 2012/2013: 4.171,32 EUR,
- za projekt RŠS 2013/2014: 5.504,00 EUR.

Opozoriti velja, da navedeni znesek še ne vključuje jesenskega dela šolskega/študijskega leta 2015/2016, ki ga bo pokrila proračun leta 2016, ko bo prispevek občine v tem delu že moč natančno ovrednotiti.

041910 Sofinanciranje programov izobraževanja odraslih

Posoški razvojni center bo tudi v letu 2015 izvedel več **krajših programov (25 in 30-urnih) izobraževanja odraslih**, oziraje se na prepoznane in izražene potrebe (jezikovni tečaji, tečaji računalništva, programi računalniškega opismenjevanja in podobni programi). Načrtovana je tudi izvedba predavanj in delavnic v okviru Tedna vseživljenjskega učenja 2015.

Sredstva, ki so se v preteklih letih v višini 3.800,00 EUR evidentirala na tej postavki, so predstavljala sofinanciranje krajših programov usposabljanj odraslih, kot dopolnitev programov, ki jih je Posoški razvojni center pridobil na javnih razpisih ministrstva, pristojnega za izobraževanje. Predlagan prispevek Občine Tolmin je v letu 2015 glede na leto 2014 oz. predhodna leta oplemeniten za 13,00 %, na **4.300,00 EUR**, saj se na to stroškovno mesto priključuje tudi del sredstev, ki jih je občinski proračun v preteklih letih namenjal čezmejnemu projektu Študijski krožki, v okviru katerega je bilo izvedeno usposabljanje mentorjev za izvajanje študijskih krožkov, s poudarkom na turističnih vsebinah, ter Skladu dela Posočje za izvajanje informativnih delavnic za trajno presežne delavce in programe za dvig znanj (delovno) aktivnega prebivalstva. Slednji namreč v letu 2015 ne bo več koristil podpore občinskih proračunov, sistemski viri za delovanje skladov dela so z Zakonom o urejanju trga dela že leta 2011 usahnili, zato je Sklad dela Posočje odtlej aktivnosti izvajal zgolj s sredstvi posoških občin. Nadaljnji obstoj sklada dela se zato zdi nesmiseln, o tem bo odločal programski svet na marčevski seji. Programe izobraževanja in delavnice, ki jih je izvajal sklad, bi lahko prevzel PRC.

041911 Sofinanciranje štipendij

Sredstva so, podobno kot v preteklih letih, tudi v letu 2015 zagotovljena za sofinanciranje štirih štipendij (5. oz. 6. letnik, absolventski staž) za študij medicine, podeljenih v okviru Regijske štipendijske sheme, in sicer v deležu, ki odpade na soštipenditorja – delodajalca. Občina Tolmin tako zagotavlja 30,00 % vrednosti štipendij, ki odpadejo na Zdravstveni dom Tolmin. Za štipendiste se po zaključenem študiju načrtuje zaposlitev v Zdravstvenem domu Tolmin.

V času priprave proračuna za leto 2015 ugotavljamo, da je temu namenjen veljavni planski znesek v vrednosti **6.074,60 EUR**, upošteva iz pogodb o štipendiranju izhajajočih obveznosti občine v letu 2015, enakovreden lanskoletni porabi.

041916 Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin

V okviru te proračunske postavke se na **dveh ločenih stroškovnih nosilcih vodita dva projekta**, povezana s stavbo Šolskega centra (ŠC) Tolmin, prvi – **Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin**, ki se v letu 2015 zaključuje, in drugi – **Izgradnja prizidka k telovadnici ŠC Tolmin**, katerega izvedba je načrtovana v letih 2015 in 2016.

1. SANACIJA ŠC TOLMIN

Občina Tolmin je na podlagi izdelane investicijske in projektne dokumentacije začetek novembra 2012 prijavila 2. fazo investicije »Energetsko učinkovita sanacija Šolskega centra Tolmin« na Javni razpis za

sofinanciranje operacij za energetske sanacije stavb v lasti lokalnih skupnosti«, v okviru »Operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2007-2013«, šeste razvojne prioritete »Trajnostna raba energije«, prve prednostne usmeritve »Energetska sanacija javnih stavb«, ki ga je septembra 2012 objavilo Ministrstvo za infrastrukturo in prostor (MZIP). Omenjeni razpis je predvidel ugodne pogoje sofinanciranja, saj zagotavlja pokrivanje kar 100,00 % javno upravičenih izdatkov operacije.

Projekt energetske sanacije stavbe ŠC Tolmin, vključno s telovadnico, s površino v izmeri 10.988 m² je tehnično in finančno zahtevna investicija. Skladno s pripravljenim investicijskim programom je projekt razdeljen na dve fazi, pri čemer:

- **1. faza** predstavlja v letu 2012 že izvedeno **energetske obnove strehe ŠC Tolmin**, ki je – zaradi zahteve MGRT-ja po ločenem knjigovodskem spremljanju stroškov, za katere je občina v letu 2012 uveljavljala črpanje državnih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 – v načrtu razvojnih programov evidentirana dvakrat, na obravnavani proračunski postavki in ločeno na proračunski postavki 041914 »Obnova strehe Šolskega centra Tolmin«;

- **2. faza** predstavlja **energetske sanacije stavbe ŠC Tolmin, vključno s telovadnico**, ki se izvaja v letih 2014 in 2015 z naslednjimi posegi:

- **energetske sanacije ovoja stavbe (toplotna izolacija fasade),**
- **zamenjavo stavbnega pohištva,**
- **zunanja senčila na oknih,**
- **izolacijo kletnih zidov pod nivojem terena,**
- **toplotno izolacijo stropnih oz. strešnih površin na telovadnici,**
- **ureditev prezračevanja z rekuperacijo,**
- **vgraditev sistema za ogrevanje sanitarne vode s toplotno črpalko zrak – voda in**
- **zamenjavo navadnih radiatorskih ventilov s termostatskimi.**

Glede na zahtevnost sanacije, ki jo je moč v pretežni meri izvajati le med poletnimi počitnicami, je izvedba investicije razdeljena na dve leti. Po prvotnem terminskem planu, predvidenem v času prijave projekta, naj bi energetska obnova stavbe ŠC Tolmin potekala v letih 2013 in 2014, a se je zaradi upravnega spora, začete na zahtevo Občine Tolmin zaradi neosnovane zavrnitve prijavljene projektne vloge in temu sledečih dveh sodnih postopkov, po katerih je Upravno sodišče Republike Slovenije ravnaje MZIP prepoznalo kot protizakonito, načrtovana investicijska dinamika energetske sanacije ŠC Tolmin upočasnila, z zamikom iz 2013 in 2014 na leti 2014 in 2015.

Po za Občino Tolmin uspešno zaključenem dolgotrajnem pritožbenem postopku je bila junija 2014 s pristojnim ministrstvom podpisana pogodba o sofinanciranju operacije »Energetske učinkovite sanacije Šolskega centra Tolmin«. Z **uspešno kandidaturo projekta energetske sanacije stavbe ŠC Tolmin** je Občina Tolmin pridobila pravico do povračila 100,00 % javno upravičenih stroškov operacije iz razpisanih sredstev ministrstva, pristojnega za infrastrukturo, katerega vir predstavljajo **sredstva evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2007-2013, od tega 85,00 % namenska sredstva evropskega kohezijskega sklada** (prihodek ja načrtovan v okviru konta 741300 splošnega dela proračuna), **15,00 % pa slovenska udeležba za kohezijsko politiko** (prihodek ja načrtovan v okviru konta 74000198 splošnega dela proračuna).

Skladno z v letu 2012 izdelano projektno in investicijsko dokumentacijo znaša ocena **investicijskih stroškov projekta kot celote (1. in 2. faza) po tekočih cenah z že vključenim davkom na dodano vrednost 3.357.001,97 EUR, zgolj aktualne 2. faze pa 2.890.674,48 EUR**, h pokritju katerih bodo, upoštevaje v vlogi prijavljeno višino (ne)upravičenih izdatkov projekta in pogodbo o sofinanciranju projekta, razpisana **kohezijska sredstva evropskega in državnega proračuna prispevala skupaj 2.310.854,57 EUR**, kolikor tudi znašajo upravičeni stroški projekta kot celote. Razliko v višini 1.046.147,40 EUR predstavlja breme občinskega proračuna, pri čemer predstavlja 466.327,49 EUR že vložena sredstva v letu 2012 izvedene 1. faze projekta v obnovo strehe ŠC Tolmin, dodatnih 44.376,00 EUR v letu 2012 že vložena sredstva za izdelavo investicijske in projektne dokumentacije za 2. fazo projekta, **sama izvedba 2. faze projekta, razdeljena na leti 2014 in 2015, pa bo občinski proračun obremenila še za 535.443,91 EUR**. Občinski prispevek gre pravzaprav enačiti z neupravičenimi stroški 2. faze projekta, ki poleg davka na dodano vrednost obsegajo tudi stroške izdelave projektne in investicijske dokumentacije ter stroške nekaterih gradbeno-obrtniških del (sanacija obstoječih elektroinstalacij...).

Ne-upošteva je časovni zamik izvajanja projekta mora biti projekt fizično in finančno zaključen do 31. decembra 2015, pri čemer se rok za oddajo zadnjega zahtevka za izplačilo kohezijskih sredstev izteče že 30. septembra 2015.

Zaradi težav ministrstva, pristojnega za infrastrukturo, v zvezi z zagotavljanjem pogodbeno dogovorjenih kohezijskih sredstev za sofinanciranje v letu 2014 nastalih upravičenih stroškov energetske obnove ŠC Tolmin, je bil januarja 2015 z omenjenim ministrstvom podpisan aneks k pogodbi o sofinanciranju projekta, s katerim se je **dinamika pričakovanih povračil stroškov iz naslova kohezijskih sredstev, tako evropskega kot državnega proračuna, iz leta 2014 v celoti zamaknila v leto 2015**. Upošteva je slednje, deloma pa tudi zaradi potrebe po prilagoditvi medletne stroškovne dinamike izvajanja projekta energetske obnove ŠC Tolmin (v letu 2014 so bili realizirani nižji stroški od plansko predvidenih, za razliko se poveča stroškovni plan leta 2015) je **s planom proračuna za leto 2015 in načrtom razvojnih programov za obdobje 2015-2018 finančni načrt 1. in 2. faze energetske sanacije ŠC Tolmin po letih, virih financiranja in vrstah stroškov revidiran**, kot sledi:

tekoče cene (v EUR)

Vir financiranja	2012		2014	2015	Skupaj	Delež (v %)
	1. faza projekta	izdelava dokumentacije za 2. fazo projekta	izvedba 2. faze projekta	izvedba 2. faze projekta		
1. Kohezijski sklad EU – nepovratna sredstva	0,00	0,00	0,00	1.964.226,38	1.964.226,38	85,00
2. Slov. udeležba za kohezijsko politiko – nepovratna sredstva	0,00	0,00	0,00	346.628,19	346.628,19	15,00
Ministrstvo za infrastrukturo – skupaj sredstva 1. in 2.	0,00	0,00	0,00	2.310.854,57	2.310.854,57	68,84
3. Občina Tolmin – lastna sredstva	466.327,49	44.376,00	1.127.575,73	- 592.131,82	1.046.147,40	31,16
Vrsta stroška	2012 1. faza	2012 2. faza	2014 2. faza	2015 2. faza	Skupaj	Delež (v %)
Projektna dokumentacija	6.000,00	29.880,00	1.950,00	3.000,00	40.830,00	1,22
Investicijska in razpisna dokumentacija	12.113,00	7.100,00	1.200,00	2.000,00	22.413,00	0,67
Gradbeno-obrtniška dela	364.893,24		904.659,74	1.377.896,66	2.647.449,64	78,86
Projekt. in gradb. nadzor	6.100,00		9.580,66	9.321,99	25.002,65	0,75
Priprava javnega razpisa za izbiro izvajalca GOI del			6.852,00		6.852,00	0,20
Varnost pri delu				1.440,00	1.440,00	0,04
Monitoring				15.130,49	15.130,49	0,45
DDV (20 %)	77.221,25	7.396,00	203.333,33	309.933,61	597.884,19	17,81
SKUPAJ	466.327,49	44.376,00	1.127.575,73	1.718.722,75	3.357.001,97	100,00

Ustrezno predstavljeni spremembi dinamike pritoka zunanjih virov financiranja in potrebe po prilagoditvi spremenjeni stroškovni dinamiki (dejansko realizirani nižji stroškovni vrednosti v letu 2014 in ustrezno povečanje za leto 2015), je projekt prilagojen tudi v načrtu razvojnih programov za obdobje 2015-2018, vrednostno korigirani pa so tudi viri sredstev za finančno zapiranje investicije, izkazani na prihodkovnih kontih 74000198 in 741300 splošnega dela proračuna za leto 2015.

Investicija v energetske učinkovito prenovo stavbe ŠC Tolmin je ekonomsko opravičljiva s pričakovanimi nižjimi stroški vzdrževanja in obratovanja objekta (prihranki pri porabi toplotne in električne energije za ogrevanje objekta). Po izvedeni sanaciji je predviden **prihranek toplotne energije** ovrednoten na 1009,49 MWh letno, kar predstavlja 71,04% prihranek potrebe po toplotni energiji, oz. 69,82% prihranek

stroškov za ogrevanje objekta, nominalno ovrednoten na okoli 91.900,00 EUR letno. Nadalje naj bi z energetske sanacije dosegli prihranek pri stroških električne energije v višini okoli 8.280,00 EUR letno. Skupni 58,92% prihranek toplotne in električne energije bi tako znašal 100.180,00 EUR letno. Poleg tega naj bi z investicijo dosegli tudi okoli 10.000,00 EUR visok **prihranek pri stroških investicijskega in tekočega vzdrževanja objekta**, primerjalno na višino le-teh pred investicijo, ki so v preteklih letih v povprečju znašali okoli 31.000,00 EUR letno. **Skupni letni prihranek pri stroških obratovanja in vzdrževanja objekta ŠC Tolmin po zaključeni investiciji je torej ocenjen na 110.180,00 EUR.**

V letu 2014 je bila med poletnimi šolskimi počitnicami izvedena energetska sanacija na pretežnem delu šolskega dela stavbe. Zaradi stiske s časom in zaradi namere, da bi z izvajanjem del pouk ovirali v čim manjši meri, je bil del posegov na tej stavbi prenesen v leto 2015. Dela so se začela in se tudi nadaljujejo na športni dvorani ŠC Tolmin, katere energetska sanacija je v pretežnem delu načrtovana v letu 2015.

2. IZGRADNJA PRIZIDKA K TELOVADNICI ŠC TOLMIN

Predmet projekta je izgradnja dveh prizidkov in povezovalnega hodnika ob obstoječem objektu športne dvorane ŠC Tolmin. V prizidku bodo pomožni prostori za potrebe športnega parka in deloma telovadnice ter upravni prostori športnega parka in športnih klubov. Prizidka bosta funkcijsko samostojni enoti in se bosta gradila v dveh fazah.

Oba prizidka bosta po višini obsegala klet, pritličje in nadstropje. Nivoji bodo med seboj povezani z notranjim stopniščem. V JZ prizidku – objekt A - bo klet namenjena shrambi športnega orodja športnega parka in telovadnice, pritličje in nadstropje pa pisarniškim in pomožnim prostorom športnega parka. V kleti in pritličju SV prizidka – objekt B - bodo urejeni sanitarni in ostali pomožni prostori, potrebni za izvajanje skupinskih športnih iger na prostem, v nadstropju pa bodo manjše pisarne namenjene športnim klubom. Klet objekta bo s podzemnim hodnikom povezana s stadionom in igrišči na njem.

Z načrtovanimi posegi v prostor obstoječa zunanja ureditev ne bo podrejena spremembam. Za dostop do načrtovanih prizidkov je predvidena uporaba obstoječih prometnih in parkirnih površin, zato v sklopu načrtovanih del ni predvidenih novih prometnih priključkov.

Osnovni razlogi za investicijsko namero torej so:

- pridobitev dodatnih prostorov za hrambo športnih orodij za potrebe telovadnice in ŠP Brajda in orodja za vzdrževanje ŠP Brajda,
- pridobitev prostorov za potrebe klubov, zlasti tistih, katerih dejavnost (vadbena in tekmovalna) je v največji meri povezana s telovadnico in ŠP Brajda (atletika, košarka, nogomet, mali nogomet...),
- pridobitev prostorov za upravljavca ŠP Brajda in uporabnika telovadnice – poslovni prostori Zavoda KŠM,
- izboljšanje pogojev za športno vzgojo učencev in dijakov v telovadnici in na ŠP Brajda,
- izboljšanje pogojev za tržno izrabo telovadnice in ŠP Brajda.

Za predvideni poseg je bil septembra 2014 izdelan projekt za pridobitev gradbenega dovoljenja (PGD), oktobra 2014 je bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje za gradnjo v dveh fazah, in sicer:

- 1. faza: izgradnja obeh prizidkov in podzemnega hodnika do 3. gradbene faze, vključno z izvedbo fasad in zasteklitve,
- 2. faza: izvedba obeh prizidkov in podzemnega hodnika do zaključne faze gradbeno obrtniških del.

Za projekt je bil januarja 2015 izdelan DIIP, upošteva investicijsko vrednost projekta pa bo v skladu z Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ potrebno izdelati tudi investicijski program.

Ocena investicijske vrednosti obsega stroške projektne in investicijske dokumentacije, stroške izvedbe gradbenih, obrtniških in instalacijskih del, komunalni prispevek ter vse ostale stroške, potrebne za izvedbo investicije.

Strokovno podlago za pripravo ocene vrednosti gradbeno obrtniških in instalacijskih del predstavljajo popisi del, izdelani v sklopu izdelave PZI projekta prizidka k telovadnici ŠC Tolmin.

Skupna vrednost investicije po tekočih cenah, vključno z DDV, znaša **891.528,20 EUR**, pri čemer je načrt vlaganj po letih sledeč:

- leto 2014: 10.252,15 EUR,
- leto 2015: 483.665,30 EUR,
- leto 2016: 397.610,75 EUR.

V letu 2014 so že nastali stroški plačila komunalnega prispevka in geodetskega posnetka, izdelava projektne in investicijske dokumentacije pa poteka začetek leta 2015. Začetek izvedbenih del 1. faze je načrtovan v juniju 2015, 2. faze v juniju 2016, zaključek investicije pa je predviden septembra 2016. Glede na načrtovano dinamiko vlaganj v trenutku priprave tega gradiva ocenjujemo, da se bo finančno breme med proračuni za leta 2014, 2015 in 2016 porazdelilo v razmerju 1:54:44.

V spodnji tabeli je načrt financiranja izgradnje prizidka k telovadnici ŠC Tolmin razdelan po dinamiki in vrstah stroškov:

<i>tekoče cene</i>					
Vrsta stroška	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	2016 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Komunalni prispevek	9.910,55	0,00	0,00	9.910,55	1,11
Geodetski posnetek	280,00	0,00	0,00	280,00	0,03
Izdelava projektne (tehnične) dokumentacije	0,00	16.310,00	0,00	16.310,00	1,83
Izdelava investicijske dokumentacije (DIIP, IP)	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	0,53
Izvajanje GOI del: PRIZIDEK A	0,00	137.436,58	99.227,98	236.664,56	26,55
Izvajanje GOI del: PRIZIDEK B	0,00	142.316,37	207.569,03	349.885,40	39,25
Izvajanje GOI del: POVEZOVALNI HODNIK	0,00	87.880,00	12.276,57	100.156,57	11,23
Izvajanje projektantskega in gradbenega nadzora	0,00	7.352,66	6.381,47	13.734,13	1,54
Varnost pri delu	0,00	451,35	455,41	906,76	0,10
Davek na dodano vrednost	61,60	87.218,33	71.700,30	158.980,23	17,83
Skupaj:	10.252,15	483.665,30	397.610,75	891.528,20	100,000

Za namen sofinanciranja stroškov projekta bo občina iz kvote sredstev 23. člena ZFO-1, ki ji je na voljo v letu 2015, črpala sredstva v skupni višini 160.000,00 EUR, kar predstavlja 17,95-odstotno financiranje stroškov projekta. Prihodek iz tega naslova je planiran na prihodkovnem kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij - 23. člen ZFO-1«.

Tabela v nadaljevanju prikazuje načrt financiranja izgradnje prizidka k telovadnici ŠC Tolmin po dinamiki in virih financiranja:

<i>tekoče cene</i>					
Vir financiranja	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	2016 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Občinski proračun – lastna sredstva	10.252,15	323.665,30	397.610,75	731.528,20	82,053
Sredstva 23. člena ZFO-1	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00	17,947
Skupaj:	10.252,15	483.665,30	397.610,75	891.528,20	100,000

041918 Energetska sanacija Osnovne šole Podbrdo

Kot predhodno že omenjeno je Ministrstvo za infrastrukturo in prostor februarja 2013 objavilo »Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetska sanacija osnovnih šol, vrtcev, zdravstvenih domov in knjižnic v lasti lokalnih skupnosti v okviru »Operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2017–2013«, šeste razvojne prioritete »Trajnostna raba energije«, prve prednostne usmeritve »Energetska sanacija javnih stavb«.

V presojo potencialno upravičenih investicij za prijavo na omenjeni javni razpis smo vključili tri večje javne stavbe v lasti Občine Tolmin, in sicer:

- Osnovna šola Podbrdo (starejši in novejši del stavbe),
- Osnovna šola Most na Soči (starejši in novejši del stavbe matične šole na Mostu na Soči),
- Zdravstveni dom Tolmin (stavba A, ki je najstarejša).

Na podlagi temeljitega pregleda dokumentacije in stanja stavb je bilo ugotovljeno, da imata glede na razpisne kriterije (razmerje med potrebnim investicijskim vložkom in doseženo energetske učinkovitostjo) stavbi OŠ Podbrdo in ZD Tolmin realne možnosti za uspešno kandidaturo, da pa stavba OŠ Most na Soči ne dosega minimalnega števila točk, potrebnega za odobritev sofinanciranja iz naslova razpisanih sredstev. Na podlagi te ugotovitve se je priprava prijavnice dokumentacije osredotočila (le) na naslednji dve investiciji :

- energetske sanacije OŠ Podbrdo in
- energetske sanacije ZD Tolmin (stavba A),

za kateri je namero za prijavo na javni razpis februarja 2013 z uvrstitvijo v načrt razvojnih programov podprl tudi občinski svet.

Z uspešno kandidaturo projekta energetske sanacije stavbe OŠ Podbrdo je Občina Tolmin pridobila pravico do povračila 85,00 % javno upravičenih stroškov operacije iz razpisanih sredstev ministrstva, pristojnega za infrastrukturo, katerega vir predstavljajo **sredstva evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2007-2013**. Upošteva se v vlogi prijavljeno višino (ne)upravičenih izdatkov projekta in pogodbo o sofinanciranju projekta, s pristojnim ministrstvom podpisano septembra 2013, je za projekt omogočeno črpanje **kohezijskih sredstev do največ 232.949,63 EUR v letu 2015** (prihodek ja načrtovan v okviru konta 741300 splošnega dela proračuna).

Predvidena vrednost investicijskih vlaganj, vključno z davkom na dodano vrednost (takrat še 20,00%), je ob prijavi znašala 519.431,85 EUR, po trenutni projekciji pa ta znaša **514.544,24 EUR**. To odstopanje izhaja iz dejansko nastalih stroškov v letu 2013 izdelane projektne in investicijske dokumentacije v skupni višini 11.343,60 EUR, kar je 4.887,61 EUR manj od predvidene, ker pa so ti projektni stroški v celoti opredeljeni kot neupravičeni, njihova višina na višino refundacije iz kohezijskega sklada ne bo vplivala. Vrednost gradbeno-obrtniških del in investicijskega nadzora, ki bodo izvedena v letu 2015, kljub 2,00% višjem davku na dodano vrednost kot v času priprave projektne in investicijske dokumentacije, ostaja na ravni prvotno izdelane ocene, enake 503.200,64 EUR. Pogodbena vrednost le-teh bo namreč znana šele po izvedbi javnega razpisa za izbiro izvajalca, ki je še v pripravi.

Skladno s terminskim planom projekta in podpisano pogodbo o sofinanciranju mora biti projekt fizično in finančno zaključen do 31. decembra 2015, pri čemer se rok za oddajo zadnjega zahtevka za izplačilo sredstev kohezijskega sklada izteče že 30. septembra 2015.

V okviru investicijskih posegov za izvedbo energetske sanacije objekta OŠ Podbrdo, v skupni izmeri 1961 m², se načrtuje:

- **toplotna izolacija in hidroizolacija vkopanih delov stavbe,**
- **hidroizolacija zidov proti kapilarni vlagi,**
- **toplotna izolacija fasade (zunanji zidov),**
- **toplotna izolacija stropov proti neogrevanemu podstrešju (stara šola),**
- **toplotna izolacija strehe (novejši del šole – telovadnica),**
- **izvedba hidrofobnih ometov na nekaterih pritličnih delih stavb,**
- **vgraditev energetske varčnega stavbnega pohištva (zamenjava starih energetske neustreznih oken).**

Na osnovnem objektu je predvidena izvedba fasadne izolacije s ploščami kamene volne po sistemu kontaktne tankoslojne fasade. V pasu ob terenu se bo fasado oz. temeljni nastavek izoliralo z XPS ploščami, po predhodni izvedbi nove vertikalne hidro izolacije. Pred tem bo potrebno rešiti problem dviga kapilarne vlage. Obstoječa okna so novejša izvedbe z dvoslojno termopan zasteklitvijo, zato se jih bo ohranilo, potrebno pa bo izvesti izolacijo okenskih špalet.

Na objektu telovadnice je predvidena izvedba fasadne izolacije s ploščami kamene volne po sistemu kontaktne tankoslojne fasade. Potrebna bo izvedba toplotne izolacije vkopanih AB zidov. Po predhodnem izkopu in izvedbi nove vertikalne hidro izolacije se bo toplotno izolacijo izvedlo na zunanji strani z XPS ploščami. Da bi rešili problem toplotnih mostov, bo potrebno toplotno izolirati AB fasadne stebre ter AB strešni napušč. AB konzolno ploščo na obcestni fasadi se bo odstranilo. Nad vhodnimi vrati bodo izvedeni lahki montažni nadstreški.

Okenske in vratne površine se bo ohranilo v obstoječi zasnovi. Vgrajeni bodo novi izdelki z izolacijskimi zasteklitvami z ustreznimi toplotnoizolacijskimi karakteristikami.

Na podstrešju osnovne stavbe bo preko stropne plošče položena toplotna izolacijska plošča iz lesnih vlaken. Pod streho telovadnice oz. nad njenim nadstropjem je izveden spuščen strop, ki je nenosilen, prostor nad njim nedostopen. Strop je zelo pomanjkljivo izoliran, zato bo izvedena toplotna izolacija preko obstoječega strešnega poda, s tem pa bodo odpravljeni tudi toplotni mostovi, ki jih sedaj povzročajo prečni armiranobetonski strešni nosilci. Za izolacijo se bodo uporabile plošče kamene volne in toplotno izolacijske plošče iz lesnih vlaken. Obstoječa azbestna valovita kritina bo zamenjana s pločevinasto. S predvidenimi sanacijskimi deli se konstruktivnih elementov objekta ne bo spreminjalo, prav tako tudi ne zasnove objekta.

Investicija v energetsko učinkovito prenovu objekta OŠ Podbrdo je ekonomsko opravičljiva s pričakovanimi nižjimi stroški vzdrževanja objekta ter prihranki pri porabi toplotne energije za ogrevanje objekta. Po izvedeni sanaciji je predviden **prihranek toplotne energije** ovrednoten na 217,63 MWh letno, kar predstavlja 74,42% prihranek potrebe po toplotni energiji oz. 74,42% prihranek stroškov za ogrevanje objekta, nominalno ovrednoten na okoli 21.700,00 EUR letno. Poleg tega naj bi z investicijo dosegli okoli 65,00% **prihranek pri stroških investicijskega in tekočega vzdrževanja objekta**, primerjalno na višino le-teh pred investicijo, ki so v preteklih letih v povprečju znašali okoli 29.000,00 EUR letno.

V spodnji tabeli je načrt financiranja energetske sanacije objekta OŠ Podbrdo razdelan po dinamiki in vrstah stroškov:

Vrsta stroška	tekoče cene				
	2013 (v EUR)	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Izdelava projektne (tehnične) dokumentacije (PZI)	5.368,00	0,00	0,00	5.368,00	1,043
Izdelava investicijske dokumentacije (DIIP)	4.085,00	0,00	0,00	4.085,00	0,794
Izvajanje gradbeno-obrtniških del	0,00	0,00	400.446,16	400.446,16	77,825
Izvajanje projektantskega in gradbenega nadzora	0,00	0,00	12.013,38	12.013,38	2,335
Davek na dodano vrednost (20,00% v 2013, 22,00% v 2015)	1.890,60	0,00	90.741,10	92.631,70	18,003
Skupaj:	11.343,60	0,00	503.200,64	514.544,24	100,000

Tabela v nadaljevanju pa prikazuje načrt financiranja energetske sanacije objekta OŠ Podbrdo po dinamiki in virih financiranja:

Vir financiranja	tekoče cene				
	2013 (v EUR)	2014 (v EUR)	2015 (v EUR)	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
Občinski proračun – lastna sredstva	11.343,60	0,00	270.251,01	281.594,61	54,727
MZIP (Kohezijski sklad EU) – nepovratna sredstva	0,00	0,00	232.949,63	232.949,63	45,273
Skupaj:	11.343,60	0,00	503.200,64	514.544,24	100,000

042001 Pomoč staršem ob rojstvu otrok

Sredstva so namenjena izplačilu **enkratne denarne pomoči za novorojene otroke v letu 2015** na območju občine Tolmin. Denarna pomoč se dodeljuje od vključno leta 2005 dalje na podlagi občinskega pravilnika, 2. julija 2014 pa je bil uveljavljen nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči ob rojstvu otroka v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 44/2014), ki je primerjalno na preteklo prakso razširil krog upravičencev - do enkratne denarne pomoči je poleg enega od staršev, ki ima prijavljeno stalno prebivališče v občini Tolmin in je državljan Republike Slovenije, sedaj upravičen tudi eden od staršev, ki je tujec, imetnik dovoljenja za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, s stalnim prebivališčem v občini Tolmin. Posledično se je smiselno razširila tudi kategorija otrok, za katere je pomoč moč uveljavljati – po sedaj veljavnem sistemu pomoč pripada otroku, ki ima na dan rojstva prijavljeno stalno prebivališče v občini Tolmin, ne glede na njegovo državljanstvo.

Višina denarne pomoči za novorojenca ostaja že vrsto let nespremenjena in znaša **200,00 EUR**. O spremembi višine pomoči na predlog župana odloča občinski svet.

V letu 2014 je bila pravica do pomoči uveljavljena za 107 otrok, od tega je v treh primerih pravica vlagateljem pripadla iz naslova z novim pravilnikom razširjene pravice (ta se je sicer začela izvajati šele v drugem polletju 2014).

Sredstva za namen obdaritve staršev ob rojstvu otroka so za leto 2015 zagotovljena v skupnem obsegu **24.000,00 EUR**, 9,00% nad lanskoletno porabo.

042002 Preventivni programi Centra za socialno delo Tolmin

Zaradi hitrih družbenih sprememb, ki se odražajo v številnih osebnih stiskah, izvajamo nekatere t.i. preventivne programe za pomoč različnim skupinam prebivalstva. Pri nas potekajo naslednji programi:

- TOM-brezplačni telefon za svetovanje mladostnikom; mreža, v katero je vključen tudi Tolmin, deluje na območju Slovenije, svetovalci delujejo v programu prostovoljno in brezplačno,
- program pomoči starejšim, ki ga izvajajo srednješolci - cca 15 srednješolcev-prostovoljcev; dijaki, ki sodelujejo v programu se menjajo, njihova pomoč je starejšim dobrodošla, pri tem pa si mladi pridobijo tudi marsikatero življenjsko izkušnjo,
- usposabljanje rejnic; na ta način pridobivamo rejnice v domačem okolju - te so bile pri nas redkost,
- poletni programi za mlade iz socialno rizičnih okolij; izvajajo ga delavci CSD Tolmin med poletnimi počitnicami,
- delo z zasvojenici in njihovimi družinami; dejavnost postaja zaradi povečevanja zasvojenosti z drogami tudi v naših okoljih vse bolj nujna,
- dejavnost skupin starejših za samopomoč.

Za izpeljavo predstavljenih **preventivnih programov**, ki tako po vsebini kot obsegu ohranjajo raven preteklih let, se s proračunom za leto 2015 zagotavlja 9.933,00 EUR, kar je 1,47 % manj od temu dodeljenih sredstev v letu 2014.

Dejstvo, da delež starejše populacije narašča, njihovi dohodki pa se zmanjšujejo, je napoved vse hujšega pritiska ostarelih na domsko varstvo, s tem posledično pa tudi na proračunsko financiranje, zagotovo na mestu. Da bi ta pritisk, kolikor je to še mogoče, ublažili, Občina Tolmin v zadnjem času vlaga intenzivne napore v zagon skupin starejših za samopomoč. Skupine za samopomoč so ob zavodskem varstvu in programu pomoči na domu namreč pomembna pridobitev in dopolnitev skrbi za starejše prebivalstvo, s katero se poskuša (aktivne) starejše, ki potrebujejo le določeno pomoč pri hišnih opravilih in/ali vzdrževanju socialnih stikov (prostočasne aktivnosti, druženje, pogovori), čim dlje zadržati doma. Skupine za samopomoč starejših namreč lahko pomembno prispevajo k zmanjšanju socialne izključenosti, poleg tega pa si člani skupine med seboj pomagajo tudi pri reševanju vsakodnevnih težav. Skupine za samopomoč vodijo vodje - prostovoljci.

Poleg Tolmina tovrstne skupine trenutno delujejo oz. se vzpostavljajo le še v par krajih na območju občine (Volarje, Slap ob Idrijci, Dolenja Trebuša, skupine delujejo tudi v okviru Doma upokojencev Podbrdo). Da bi spodbudili njihovo delo na čim širšem območju občine oz. povsod tam, kjer za to obstaja interes, smo že s proračunom za leto 2014 **sofinanciranju skupin za samopomoč** zagotovili dodatna sredstva v višini 2.258,00 EUR, iz naslova katerih naj bi občinski proračun kril **nujne materialne stroške delovanja skupin za samopomoč** (npr. stroški prostorov) in simboličnih nagrad vodjem skupin. V tej višini se sredstva za širitev programa skupin za samopomoč ohranjajo tudi v letu 2015.

042003 Posebni zavodi

Sredstva se namenjajo (do)plačilu zavodskega varstva razvojno prizadetih oseb, ki so do tega upravičene po Zakonu o socialnem varstvu.

Število oskrbovancev v posebnih zavodih kaže v zadnjih letih trend naraščanja: če jih je bilo v letu 2011 še 10,33 in v letu 2013 11,38, se je število lani povzpelo na 13,08 povprečno mesečno. Delno k naraščajočemu številu oskrbovancev prispevajo tudi odločitve zdravstvene zavarovalnice, na podlagi katerih se razvojno prizadete osebe prerazporeja iz bolnic v varstveno delovne centre. S takimi ukrepi se namreč znižujejo stroški zdravstvenega zavarovanja, posledično pa prenašajo stroški oskrbe na občine, ki so dolžne kriti stroške zavodskega varstva v varstveno delovnih centrih.

Delež zavodske oskrbe v posebnih zavodih, ki ga zaradi manjše plačilne sposobnosti uporabnikov pokriva občinski proračun, z leti narašča: v letu 2006 je na primer znašal 61,30 %, v letu 2009 65,50 %, v letu 2014 pa že 66,10 % stroškov zavodske oskrbe. Iz prejetih računov izhaja, da je povprečna mesečna domska oskrba v letu 2014 znašala 1.278,00 EUR na stanovalca, od tega smo 844,97 EUR doplačevali iz občinskega proračuna. Načrtujemo, da se število upravičencev tudi v letu 2015 ne bo bistveno spremenilo, bo se pa v strukturi plačil nekoliko povečal delež doplačil občinskega proračuna zaradi povečanja žepnin. Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti je namreč odločilo, da se vrednost žepnine poveča iz 52,00 na 80,76 EUR – žepnina po plačilu storitev zavoda ostane stanovalcu, razliko, ki s tem nastane, pa mora pokriti občinski proračun.

Plan potrebnih sredstev za leto 2015 v višini **147.245,00 EUR** je za 2,50 % višji kot je znašala dosežena poraba v letu 2014 in sloni na predpostavki, da se povprečno število upravičencev v letu 2015, glede na stanje v letu 2014, ko je občinski proračun kril oskrbne stroške 13,08 oskrbovancem povprečno na mesec, ne bo bistveno spreminjalo, da pa se bo, kot že rečeno, delež doplačil zavodske oskrbe iz občinskega proračuna rahlo povečal.

042004 Družinski pomočnik

Uveljavitev pravice do družinskega pomočnika je alternativna oblika zavodskega varstva. Pripada upravičencu, ki namesto zavodske oskrbe izbere družinskega pomočnika, ta pa za to delo dobi sorazmeren del plače, ki so jo dolžni glede na socialni položaj poleg občine sofinancirati tudi zavezanci (praviloma otroci upravičencev do družinskih pomočnikov). V občini Tolmin imamo v zadnjih letih štiri do pet družinskih pomočnikov, npr. v letu 2012 štiri, v letu 2013 pet, v letu 2014 štiri, pri čemer se je konec leta število družinskih pomočnikov znižalo na trenutno stanje treh.

Plan potrebnih sredstev za leto 2015 je bil oblikovan ob predpostavki, da bo občinski proračun v letu 2015 kril nadomestila oziroma sorazmeren del plače štirim družinskim pomočnikom. Ob predpostavki, da bo povprečno število družinskih pomočnikov v letu 2015 na ravni štirih, je planski okvir oblikovan v višini lanskoletne realizacije stroškov iz tega naslova, in znaša **43.593,00 EUR**.

042005 Splošni zavodi

Sredstva so namenjena za (do)plačila stroškov zavodskega varstva občanom, ki so do takega zavodskega varstva upravičeni skladno s predpisi (zaradi starosti, bolezni, invalidnosti...). V splošnih zavodih je od 40 do 50 naših občanov, za katere krijemo del stroškov zavodskega varstva iz občinskega proračuna. Večina upravičencev do zavodskega varstva je nastanjenih v Domu upokoencev Podbrdo (preko 90,00 %), nekaj pa jih je tudi v domovih drugod po Sloveniji. V letu 2014 jih je bilo povprečno 42,31 na mesec.

V zadnjih letih so skoraj izginile čakalne vrste za sprejem v dom. Razlogov za to je več, izstopajo pa zlasti naslednji:

- povečuje se razkorak med stroški domske oskrbe in dohodki občanov (povečuje se delež občanov, ki imajo za plačilo stroškov doma premalo finančnih sredstev),
- doplačilo doma iz občinskega proračuna je pogojeno z zavarovanjem doplačil na premoženju upravičenca v korist občine (plomba na premoženju),
- v primeru, če upravičenec do domske oskrbe za kritje stroškov nima dovolj svojega denarja, so dolžni za kritje stroškov prispevati tudi zavezanci (praviloma otroci).

Delež zavodske oskrbe v splošnih zavodih, ki ga zaradi manjše plačilne sposobnosti uporabnikov pokriva občinski proračun, z leti narašča: v letu 2006 je na primer znašal 49,70 %, v letu 2013 58,10 %, v letu 2014 pa se je znižal na 55,50 % stroškov zavodske oskrbe. Iz prejetih računov izhaja, da je povprečna mesečna domska oskrba v letu 2014 znašala 814,16 EUR na stanovalca, od tega smo 451,59 EUR doplačevali iz občinskega proračuna. Načrtujemo, da se število upravičencev tudi v letu 2015 ne bo bistveno spremenilo, se bo pa v strukturi plačil nekoliko povečal delež doplačil občinskega proračuna zaradi povečanja žepnin. Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti je namreč odločilo, da se vrednost žepnine poveča iz 52,00 na 80,76 EUR – žepnina po plačilu storitev zavoda ostane stanovalcu, razliko, ki s tem nastane, pa mora pokriti občinski proračun.

Plan potrebnih sredstev za leto 2015 v višini **260.373,00 EUR** je za 4,83 % višji kot je znašala dosežena poraba v letu 2014 in sloni na predpostavki, da se bo, kot že rečeno, delež doplačil zavodske oskrbe iz občinskega proračuna rahlo povečal, zaradi staranja prebivalstva pa načrtujemo tudi nekaj več

uporabnikov zavodske oskrbe (okoli 5), katerim bo potrebno stroške oskrbe (delno) kriti iz občinskega proračuna.

042006 Pomoč na domu

Tudi program pomoči na domu je, podobno kot družinski pomočnik, alternativna možnost individualne pomoči invalidnim in ostarelim osebam. Program pomoči na domu izvaja CSD Tolmin s 6,5 zaposlenimi oskrbovalkami, ki povprečno oskrbujejo 55 do 65 starejših občanov: nekatere vsak dan, druge pa po nekaj ur na teden. Gre za različne oblike pomoči: od gospodinjske, pomoči pri vzdrževanju osebne higiene, do pomoči pri ohranjanju socialnih stikov. Izrazito prevladujeta gospodinjska pomoč in pomoč pri vzdrževanju osebne higiene, številnim oskrbovalke prinašajo tudi kosila, od leta 2010 dalje tudi ob nedeljah in praznikih.

Program pomoči na domu je zelo pomembna, pa tudi humana oblika skrbi za starejše prebivalstvo, še posebej zaradi naraščajočega deleža starejšega prebivalstva, ne-nazadnje pa tudi zaradi prej navedenega dejstva, da se za domsko varstvo odloča vse manj starejših (problem plačilne sposobnosti), vsaj dokler obstajajo možnosti bivanja v domačem okolju.

Vsaka oskrbovalka opravi povprečno okoli 100 učinkovitih ur oskrbe mesečno, kar je glede na razpršeno poselitev dober rezultat. Cena (učinkovne) ure socialne oskrbe trenutno znaša 19,46 EUR, od tega za uporabnike 3,70 EUR, razlika je breme občinskega proračuna. Cena se vsako leto usklajuje z gibanjem normiranih stroškov in finančnih virov programa, bistvenih sprememb pa v letu 2015 ne pričakujemo.

Pričakovati je, da se bo obseg programa v letu 2015 najverjetneje povečal, na tem izhodišču temeljijo tudi za ta namen načrtovana sredstva v višini **121.000,00 EUR**, ki so glede na doseženo porabo preteklega leta nominalno povečana za 5,30 %.

042007 Denarne pomoči

Proračunska sredstva so namenjena enkratnim denarnim pomočem občanom, ki se znajdejo v začasnih socialnih stiskah (nakupi šolskih potrebščin, ozimnica, daljše bolezni in podobno). Občan je upravičen do enkratne denarne pomoči iz občinskega proračuna le v primerih, ko je že izkoristil pravice na podlagi Zakona o socialnem varstvu iz državnega proračuna. Denarno pomoč (do 200,00 EUR) bo, podobno kot v preteklih letih, v letu 2015 lahko prejelo okoli 100 občanov.

Dodeljevanje denarnih pomoči temelji na Odloku o dodeljevanju enkratnih denarnih socialnih pomoči v občini Tolmin, ki ga je občinski svet sprejel junija 2014. Postopke dodeljevanja denarnih pomoči vodi Center za socialno delo Tolmin.

Razpoložljiva sredstva za denarne pomoči v višini **22.359,00 EUR** se za leto 2015 ohranjajo na nominalni ravni planskih oz. realiziranih izplačil v letu 2014.

042008 Subvencije najemnin

Sredstva se namenjajo za:

- subvencioniranje najemnin najemnikom neprofitnih stanovanj, ki izpolnjujejo za to predpisane premoženjske, dohodkovne in druge pogoje, v maksimalni višini 80,00 % celotnega zneska neprofitne najemnine. Subvencioniranje najemnine najemnikom neprofitnih stanovanj je za občino obvezno in se določi na podlagi določil 121. člena Stanovanjskega zakona (Uradni list RS, št. 69/2003, 57/2008) ter določil Uredbe o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin (Uradni list RS, št. 131/2003, 142/2004, 99/2008). Decembra 2014 je pravico do subvencionirane neprofitne najemnine koristilo 18 upravičencev. Plan potrebnih sredstev za leto 2015 v višini 32.000,00 EUR je pripravljen ob predpostavki, da se bo število upravičencev iz konca leta 2014 ohranilo oz. se bo - upoštevaje zabeležen trend naraščanja - najverjetneje povečalo;
- subvencije tržnih najemnin, ki jih občina izplačuje najemnikom tržnih stanovanj, ki so do tovrstne subvencije upravičeni po zakonu. Upravičenost in pogoje za dodelitev subvencije določa 121. a in 121. b člena Stanovanjskega zakona in Uredba o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin. Po zaključku koledarskega leta se na podlagi ustreznega zahtevka občini iz državnega proračuna

povrne 50,00 % sredstev, namenjenih za te subvencije. Decembra 2014 je pravico do subvencionirane tržne najemnine koristilo 8 upravičencev. Plan potrebnih sredstev za leto 2015 v višini 14.000,00 EUR je pripravljen ob predpostavki, da se bo število upravičencev iz konca leta 2014 ohranilo oz. se bo - upošteva je zabeležen trend naraščanja - najverjetneje povečalo.

Na ravni obravnavane proračunske postavke kot celote se pričakovani izdatki, namenjeni izplačevanju subvencij stanarin v letu 2015, povečujejo relativno prek 17,00 % primerjalno na veljavni plan oz. realizirano porabo leta 2014.

042009 Plačila pogrebnih stroškov

Občina je dolžna plačati nujne pogrebne stroške za pokojnike, če ti nimajo zavezancev, ki bi bili dolžni te stroške poravnati. Če gre za upokoјence, del pogrebnih stroškov povrne Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Občina uveljavlja povrnitev pogrebnih stroškov tudi pri dedovanjih.

Za te primere, ki jih je vnaprej nemogoče predvideti, se v letu 2015 zagotavlja 1.500,00 EUR.

042010 Sofinanciranje humanitarnih organizacij

Proračunska postavka vključuje sredstva za **dejavnost dobredelnih društev, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč**. Sredstva za sofinanciranje programov dobredelnih, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč se delijo po Pravilniku o financiranju programov humanitarnih organizacij na podlagi javnega razpisa. Za te namene se v letu 2015, skladno z dogovorjenimi omejitvami na segmentu načrtovanja tekoče proračunske porabe, zagotavlja **28.338,00 EUR**, kar je 5,00 % manj od sredstev, dodeljenih v preteklem letu.

Na lokalni oziroma regionalni ravni deluje:

- 5 dobredelnih organizacij, med katerimi sta največja Rdeči križ in Karitas, med dobredelne organizacije so uvrščeni tudi taborniki in skavti;
- 20 do 25 invalidskih ali njim podobnih organizacij, med katerimi so glede na članstvo najštevilčnejši zdravljeni alkoholiki, slepi in slabovidni, gluhi in naglušni, azbestni bolniki, diabetiki in
- 1 organizacija za samopomoč – Društvo upokoјencev Tolmin.

Na obravnavanem stroškovnem mestu se od leta 2012 dalje zbirajo tudi sredstva za **sofinanciranje stroškov dela profesionalnega sekretarja Območnega združenja Rdečega križa Tolmin**. Gre za izpolnjevanje pogodbene obveznosti, ki so jo z OZRK Tolmin dogovorile občine Tolmin, Kobarid in Bovec, in za katero je kot kriterij delitve stroškov med občinami dogovorjeno število prebivalcev, v breme proračuna Občine Tolmin tako odpade 60,00 % stroškov dela poslovnega sekretarja. Sistemsko je to obveznost občin uredil oktobra 2010 uveljavljen Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o Rdečem križu Slovenije. V letu 2015 naj bi se nominalno to odrazilo s prispevkom proračuna Občine Tolmin v znesku okoli **10.000,00 EUR**, kar je primerljivo proračunskemu prispevku preteklih letih (v letu 2014 je ta znašal 9.968,39 EUR).

Poleg omenjenih programov pa se za leto 2015 na tem mestu zagotavljajo tudi sredstva v podporo:

- **vseslovenskemu projektu »Starejši za starejše«**, ki ga pri nas izvaja Društvo upokoјencev Tolmin in je namenjen vzpostavljanju kontaktov s starejšimi, predvsem v namenom prepoznavanja razmer, v katerih živijo, in spodbujanju institucionalnega in socialnega okolja za izboljšanje njihovih življenjskih razmer (**1.700,00 EUR**);
- **preventivnim programom na področju humanitarnih dejavnosti**, ki bodo za uspešno kandidaturu na javnih razpisih za evropska in nacionalna sredstva potrebovali finančno podporo lokalnih skupnosti (**2.500,00 EUR**);
- **oživitvi programov prostovoljstva v osnovnih šolah**, ki bodo s praktičnimi aktivnostmi ozaveščali učence o potrebnosti prostovoljnega dela. Program bo potekal pod vodstvom Rdečega križa Tolmin v osnovnih šola občin Tolmin, Kobarid in Bovec, najverjetneje pa tudi Kanala (**4.500,00 EUR**).

Z upoštevanjem naštetega je za sofinanciranje humanitarnih organizacij v proračunu za leto 2015 kumulativno predvidenih 47.038,00 EUR.

042011 Programi preprečevanja odvisnosti od drog

Na tem stroškovnem mestu se zbirajo sredstva in evidentirajo stroški, povezani z izvajanjem **programov na področju ozaveščanja in preventive odvisnosti od prepovedanih drog in alkohola** na območju občine Tolmin.

Lokalna akcijska skupina za preventivo odvisnosti od droge Občine Tolmin deluje kot strokovno posvetovalna skupina župana. Oblika zagotavlja tesno povezanost strokovnosti in poznavanja problematike s strani skupine. S takim načinom sodelovanja in posledično s preventivnimi akcijami, ki jih skupina vodi, je možno doseči zeleno učinkovitost. V njej delujejo predstavniki zdravstva, Centra za socialno delo Tolmin, občine, policije, osnovnih in srednjih šol, predstavnik verske skupnosti. Sredstva se namenjujejo tudi promocijskim akcijam in drugim preventivnim programom s področja preprečevanja in zdravljenja odvisnosti od drog, ki jih strokovno izvaja Zavod Pelikan – Karitas, v okviru katerega v Čadrgu deluje Don Pierinova komuna, Terapevtska skupnost Srečanje, ki je po naravi in metodah terapevtskega dela zelo vpeta v lokalno okolje.

Čeprav se v letu 2014 sredstva za našete aktivnosti niso porabljal, jih s proračunom za leto 2015 ponovno zagotavljamo v višini **1.900,00 EUR** (5,00% pod lanskoletnim izhodiščno sprejetim planom), saj se napori v smeri intenzivnejšega ozaveščanja in vključevanja programov, usmerjenih k preprečevanju odvisnosti od drog, še zlasti med šoloobveznimi in mladimi, zdijo iz dneva v dan bolj smiselni in potrebni.

042202 Odplačilo obresti

V povezavi z načrtovanim najemom dolgoročnega(ih) kredita(ov) v letu 2015 do skupne višine 1.193.000,00 EUR, se na tej proračunski postavki zagotavljajo potrebna sredstva za poravnavo s tem povezanih **obveznosti iz naslova odplačil obresti**, ki naj bi v plačilo predvidoma zapadle do izteka proračunskega leta 2015. Upošteva se v času priprave proračunskega plana za leto 2015 aktualni terminski plan začetka črpanja kredita (začetek junija 2015) smo predpostavili, da se bo odplačevanje obresti začelo izvrševati julija 2015 in da se bodo obresti odplačevale mesečno. V ta namen se s proračunom za leto 2015 zagotovijo potrebna sredstva za financiranje obresti najetega posojila za sedemmesečno obdobje leta 2015, in sicer v višini **23.100,00 EUR**.

042203 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom

S proračunom za leto 2015 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) v letu 2015 do skupne višine 1.193.000,00 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 v obdobju od maja 2015 dalje), bo pretežni del stroškov zadolževanja že bremenil proračun leta 2015. Gre za stroške odobritve kredita, stroške zavarovanja kredita s hipoteko (stroški izdelave cenitev nepremičnin, ki bodo predmet hipoteke, notarski stroški v zvezi s sestavo notarskega zapisa in taksa za vpis hipoteke v zemljiško knjigo), stroške vodenja kredita (ti se praviloma obračunavajo enkrat letno, zato na proračun 2015 še ne bodo vplivali) in morebitne druge stroške, ki jih v tem trenutku še ne moremo identificirati niti jih ovrednotiti, saj bodo znani šele po izbiri najugodnejše(ih) bančne(ih) ponudb(e) v razpisnem postopku izbire kreditodajalca(ev).

Za zgoraj našete namene financiranja in upravljanja dolga, potencialno nastalega v letu 2015, smo z aktualnim planom proračuna oblikovali fond sredstev v skupnem znesku **14.226,97 EUR**. Ti stroški se med poslovnimi bankami razlikujejo in bodo tako po vrsti kot po višini natančno znani šele po zaključku postopka izbire najugodnejše(ih) bančne(ih) ponudb(e).

042301 Rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč

Skladno z 48. členom Zakona o javnih financah se v proračunu občine zagotavljajo sredstva za proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad. Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni

plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,50 % prejemkov proračuna.

S proračunom za leto 2015 v proračunski sklad za odpravo posledic naravnih nesreč izločamo sredstva v višini 150.000,00 EUR.

2.1. FINANČNI NAČRT 0005: KS DOLENJA TREBUŠA

050401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolenja Trebuša

Sredstva se v višini 300,00 EUR (konto 4025) zagotavljajo za tekoče vzdrževanje prostorov krajevne skupnosti Dolenja Trebuša 70. Poleg tega je za omenjene prostore KS na kontu 4022 predvidena tudi poraba električne energije, na kontu 4020 pa stroški raznega materiala in storitev (pregledi gasilnikov ipd.).

050601 Delovanje KS Dolenja Trebuša

Namenska sredstva za delovanje organov KS Dolenja Trebuša, v letu 2015 pripadajoča v višini 2.318,71 EUR, izvirajo iz sredstev »dotacije« za delovanje KS in se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Dolenja Trebuša, preostali del pa za pokrivanje plačil storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, podaljšanje domene ter zakup spletne strani KS Dolenja Trebuša, drugi splošni material in storitve, poštnino ter reprezentanco in nakup tiskalnika.

Preostali del namenskih sredstev za delovanje je preusmerjen na vzdrževanje poslovnih prostorov, obrazloženo na postavki 050401.

051301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolenja Trebuša

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Dolenja Trebuša.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 4.939,27 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti in drugih sredstev KS Dolenja Trebuša.

051303 Silos za posipni material - KS Dolenja Trebuša

S proračunom za leto 2015 se v finančni plan KS Dolenja Trebuša ponovno vključujejo sredstva v višini 1.500,00 EUR, ki naj bi se namenila prekritju silosa za posipni material v Dolenji Trebuši, KS je namreč že pred časom začela z aktivnostmi za izgradnjo silosa za skladiščenje materiala za posipanje cest. Vir teh sredstev predstavljajo lastna sredstva KS Dolenja Trebuša.

051401 Podpora društvom - KS Dolenja Trebuša

Načrtovana sredstva v skupnem znesku 500,00 EUR se bodo v letu 2015 namenila delnemu kritju stroškov posameznih (programskih, projektnih, prireditvenih) aktivnosti društev z območja krajevne skupnosti Dolenja Trebuša.

051601 Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov - KS Dolenja Trebuša

Na tem mestu je predvidena poraba sredstev, ki jih KS Dolenja Trebuša zbere iz naslova vodarin, in sicer v višini 900,00 EUR, razliko do skupno načrtovanih sredstev v znesku 1.200,00 EUR pa KS Dolenja Trebuša zagotavlja iz drugih lastnih virov. Predvidoma se bo enako kot v preteklih letih iz teh sredstev financiralo tekoče vzdrževanje vodovodnega sistema v Dolenji Trebuši. Le-ta je namreč še vedno v upravljanju krajanov, saj še ni bil prenesen v javno gospodarsko infrastrukturo in še ni predan v najem Komunali

Tolmin d.o.o. Poleg tekočega vzdrževanja vodovodnega sistema pa se na tej proračunski postavki evidentirajo tudi plačila za obvezen monitoring in izdelavo predpisanih analiz vode.

051602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Dolenja Trebuša

Plan sredstev je namenjen zgolj kritju stroškov odvoza komunalnih odpadkov in sveč s pokopališča v Dolenji Trebuši. Sredstva za ta namen delno (v višini 633,27 EUR) izvirajo iz naslova namenskih sredstev za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Dolenja Trebuša pripadajočih v letu 2014.

2.2. FINANČNI NAČRT 0006: KS DOLJE - GABRJE

060401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolje - Gabrje

Sredstva na tem stroškovnem mestu se v letu 2015 na kontu 4025 namenajo stroškom materiala za redno tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov, na kontu 4022 pa stroškom porabe električne energije povezane z obratovanjem poslovnih objektov KS Dolje - Gabrje, in sicer gre za:

- objekt KS Dolje št. 7, bivša mlekarna, v katerem so prostori KS in dvorana za potrebe krajanov naselja Dolje in
- objekt Gabrje 9, bivša mlekarna, v katerem so urejeni prostori za druženje in skupne aktivnosti krajanov naselja Gabrje.

060601 Delovanje KS Dolje - Gabrje

Pripadajoča sredstva za namen delovanja organov KS Dolje - Gabrje izvirajo iz sredstev »dotacije« za delovanje organov KS, pripadajoče v višini 2.247,85 EUR, in sicer se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nadomestila predsedniku KS Dolje - Gabrje, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala ter reprezentanco.

Sredstva iz namenske »dotacije« za delovanje se bodo porabila tudi za plačilo elektrike pri poslovnih prostorih KS Dolje - Gabrje na postavki 060401 in deloma prireditve na postavki 061401.

061301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolje - Gabrje

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Dolje - Gabrje.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 896,79 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.573,01 EUR.

061302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Dolje - Gabrje

Načrtovana sredstva v znesku 7.500,00 EUR bodo porabljena za investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Dolje - Gabrje (konto 4205), skladno s prepoznanimi prioritarnimi potrebami.

061401 Prireditve in akcije - KS Dolje - Gabrje

Načrtovana sredstva se bodo v letu 2015 namenila udeležbi krajanov Dolj in Gabrij na 10. tradicionalnem vseslovenskem srečanju vasi Gab(e)rij. Predvideni stroški v skupni višini 500,00 EUR se v večji meri

nanašajo na prevozne stroške, delno pa tudi na reprezentančne stroške oz. simbolično obdaritev gostitelja srečanja.

061501 Gradnja in vzdrževanje kanal. sistemov – KS Dolje - Gabrje

Namenska sredstva, v letu 2015 KS Dolje - Gabrje pripadajoča v višini 378,19 EUR za namen tekočega vzdrževanja komunalne infrastrukture, bo KS namenila urejanju javnih kanalizacijskih sistemov na območju KS.

061601 Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov - KS Dolje - Gabrje

Na tem mestu je predvidena poraba sredstev, ki jih KS Dolje - Gabrje zbere iz naslova vodarin, in sicer v višini 2.000,00 EUR na letni ravni, predvidena pa je tudi poraba drugih lastnih virov KS. Predvidoma se bo enako kot v preteklih letih iz teh sredstev v višini 600,00 EUR financiralo tekoče vzdrževanje vodovodnega sistema v Gabrjah - zanj namreč še vedno skrbijo krajanji sami, saj še ni bil prenesen v javno gospodarsko infrastrukturo in še ni predan v najem Komunali Tolmin d.o.o. - in plačila za monitoring in izdelavo predpisanih analiz vode (najmanj štiri letno) pri Zavodu za zdravstveno varstvo Nova Gorica. Na kontu 4204 pa so predvideni stroški v zvezi z rekonstrukcijo vodohrana v Doljah, ki ga KS krije s sredstvi iz naslova v preteklih letih pobrane vodarine ter drugih virov KS, in sicer v višini 15.298,32 EUR.

Na kontu 4029 so predvidena sredstva za plačilo vodnih povračil za vodovod v Gabrjah, ki ni vključen v javno vodovodno omrežje. V primeru sistema za oskrbo s pitno vodo v naselju Gabrje je nosilec vodne pravice Občina Tolmin, in sicer na podlagi izdanega vodnega dovoljenja. Ta vodovod ima na podlagi zakonskih določil sicer status javnega vodovoda, a s strani občine še ni bil prevzet in oddan v najem javnemu podjetju. Zaradi tega so uporabniki vodovoda Gabrje dolžni plačevati vodno povračilo, odločba pa je izdana Občini Tolmin. Postopek odmere vodnega povračilo poteka z letno izdano odločbo, kjer sta določena poračun za preteklo leto ter akontacija za tekoče leto. Po prejemu odločbe občina o zahtevanih plačilih obvesti KS Dolje - Gabrje, KS pa jih pred iztekom plačilnega roka, določenega z odločbo, nato vplača na račun občine. Višina sredstev, v znesku 270,00 EUR planiranih za ta namen, predstavlja oceno obveznosti KS Dolje - Gabrje iz naslova vodnih povračil.

061801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Dolje - Gabrje

Za vzdrževanje obstoječega igrišča v Doljah so za leto 2015 v finančnem načrtu KS Dolje - Gabrje predvidena sredstva za kritje stroškov koriščenja vode ob igrišču (konto 4022) ter za kritje stroškov tekočega vzdrževanja obeh igrišč, v Doljah in Gabrjah (konto 4025).

2.3. FINANČNI NAČRT 0007: KS GORENJA TREBUŠA

070601 Delovanje KS Gorenja Trebuša

Namenska sredstva za delovanje organov KS Gorenja Trebuša, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.040,31 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Gorenja Trebuša, preostali del pa za plačila storitev Uprave za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštnih storitev, reprezentanco, drugi splošni material in storitve ter podaljšanje spletne domene.

071301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Gorenja Trebuša

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo

porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Gorenja Trebuša.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 7.165,57 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

071401 Prireditve in akcije - KS Gorenja Trebuša

KS Gorenja Trebuša v mesecu juliju tradicionalno organizira krajevni praznik s kulturnim programom in družabnim večerom. Večji del stroškov je povezan s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov, materialnimi stroški za izvedbo programskih aktivnosti, čemur v letu 2015 namenja 300,00 EUR.

071602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša

Plan sredstev je namenjen zgolj kritju stroškov odvoza komunalnih odpadkov in sveč s pokopališča v Gorenji Trebuši. Sredstva za ta namen izvirajo iz naslova namenskih sredstev za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Dolenja Trebuša pripadajočih v letu 2015 v višini 339,50 EUR.

2.4. FINANČNI NAČRT 0008: KS GRAHOVO OB BAČI

080401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Grahovo ob Bači

Nepremično stavbno premoženje KS Grahovo ob Bači sestavljata dvorana KS v objektu Grahovo ob Bači 47 ter objekt KS na Koritnici 50. V zvezi s tem je za leto 2015 načrtovano pokrivanje obratovalnih in investicijskih stroškov, in sicer:

- na kontu 4022 sredstva za kritje stroškov električne energije in vode,
- na kontu 4025 sredstva za kritje zavarovalnih premij in tekočega vzdrževanja,
- na kontu 4205 pa sredstva za ureditev sanitarij v dvorani krajevne skupnosti na Grahovem ob Bači 47, ki bodo predvidoma porabljeni kot lastna soudeležba v okviru načrtovanega projekta, za katerega KS Grahovo ob Bači v letu 2015 želi izkoristiti možnost črpanja sredstev občine za (so)financiranje projektov KS.

080601 Delovanje KS Grahovo ob Bači

Namenska sredstva za delovanje organov KS Grahovo ob Bači, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.292,68 EUR se bodo porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Grahovo (748,50 EUR), plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala ter reprezentanco.

Namenska sredstva za delovanje KS se bodo delno namenila tudi pričakovanim stroškom na proračunski postavki 080401.

081301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Grahovo ob Bači

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljeni za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Grahovo ob Bači.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 1.182,65 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti. Vir teh sredstev predstavljajo tudi namenska »dotacija« za tekoče

vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 659,65 EUR, ki KS Grahovo ob Bači pripada za leto 2015 ter drugi lastni viri KS.

081405 Prireditve in akcije - KS Grahovo ob Bači

Načrtovana sredstva se bodo v letu 2015 porabila za organizacijo in izvedbo tradicionalne krajevne prireditve »Na svoji zemlji – danes«, pod okriljem KS Grahovo ob Bači. Stroški prireditve bodo povezani predvsem z oglaševanjem prireditve, izvedbo kulturnega programa in drugimi organizacijskimi stroški. Poleg tega pa namerava KS Grahovo ob Bači sredstva na tej postavki nameniti tudi organizaciji novoletnega srečanja in srečanju starejših občanov.

081602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Grahovo ob Bači

Plan sredstev na kontu 4025 v višini 1.775,00 EUR je namenjen kritju stroškov, povezanih s tekočim vzdrževanjem pokopališča, ki ga KS pogodbeno izvaja za Komunalo Tolmin d.o.o.

2.5. FINANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE

090601 Delovanje KS Hudajužna - Obloke

Občinska sredstva za namen delovanja organov KS Hudajužna – Obloke, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.164,68 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Hudajužna - Obloke, preostali del pa za pokrivanje pričakovanih stroškov storitev Uprave za javna plačila, nabave pisarniškega materiala, reprezentance ter drugega splošnega materiala in poštnih storitev.

Preostali del namenskih sredstev za delovanje organov KS se bo porabil v okviru proračunske postavke 091401, delno pa tudi 091301.

091301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Hudajužna - Obloke

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Hudajužna - Obloke.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 632,33 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 510,31 EUR. Vir teh sredstev predstavlja tudi namenska »dotacija« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 434,48 EUR, ki KS Hudajužna - Obloke pripada za leto 2015.

091401 Prireditve in akcije - KS Hudajužna - Obloke

KS Hudajužna – Obloke bo v letu 2015 krila materialne stroške organizacije in stroške pogostitve udeležencev tradicionalne prireditve ob praznovanju krajevnega praznika sv. Florjana v Oblokah ter vse stroške organizacije in pogostitve za 2-dnevno čistilno akcijo.

091602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Hudajužna - Obloke

Plan sredstev na kontu 4025 v višini 420,00 EUR je namenjen kritju stroškov, povezanih s tekočim vzdrževanjem pokopališča, ki ga KS pogodbeno izvaja za Komunalo Tolmin d.o.o.

2.6. FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRİJA PRI BAČI**100401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Idrija pri Bači**

Na področju upravljanja s premoženjem KS Idrija pri Bači je za leto 2015 predvideno zgolj kritje obratovalnih stroškov - električne energije in porabe vode - za prostore krajevne skupnosti Idrija pri Bači 20. Objekt je namreč začasno - do izvedbe načrtovane (popotresne) sanacije - izločen iz funkcionalne uporabe.

100601 Delovanje KS Idrija pri Bači

Namenska sredstva za delovanje organov KS Idrija pri Bači, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.197,26 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Idrija pri Bači, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, reprezentanco ter splošni drugi material in storitve.

Iz sredstev za delovanje se bodo pokrili tudi obratovalni stroški prostorov na proračunski postavki 100401 in prireditve na postavki 101401.

101301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Idrija pri Bači

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Idrija pri Bači.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 1.092,10 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti. Vir teh sredstev predstavljajo tudi namenska »dotacija« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 352,90 EUR, ki KS Idrija pri Bači pripada za leto 2015 ter druga lastna sredstva KS.

101401 Prireditve in akcije - KS Idrija pri Bači

KS Idrija pri Bači vsako leto julija meseca že tradicionalno organizira prireditev »Krajevni praznik«. Večji del pričakovanih stroškov bo povezan z materialnimi stroški organizacije ter pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov, čemur se zagotavlja 500,00 EUR.

101502 Postavitev ekoloških otokov - KS Idrija pri Bači

KS Idrija pri Bači načrtuje v letu 2015 urediti šest obstoječih lokacij za ekološke otoke, z izgradnjo betonske podlage in ograditvijo. Temu namenja razpoložljiva investicijska sredstva v vrednosti 1.500,00 EUR.

101602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Idrija pri Bači

Plan sredstev na kontu 4025 v višini 2.932,00 EUR je namenjen kritju stroškov, povezanih s tekočim vzdrževanjem pokopališča in mrliške vežice na Idriji pri Bači (delo oskrbnika ter materialni stroški), ki ga KS pogodbeno izvaja za Komunalo Tolmin d.o.o.

Poleg tega se na kontu 4022 zagotavljajo tudi sredstva za kritje stroškov elektrike za mrliško vežico, odvoz odpadkov (sveč) s pokopališča ter porabo vode.

2.7. FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE**110401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kamno - Selce**

Sredstva na tej proračunski postavki so namenjena kritju tekočih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnega objekta KS Kamno - Selce, Kamno 23. V objektu ima KS Kamno - Selce na razpolago dva prostora za svoje delo, ostali del objekta pa je oddan v brezplačni najem domačemu športnemu društvu, ki najemnino in obratovalne stroške za uporabo prostorov kompenzira z urejanjem okolja, rednimi vzdrževalnimi deli ter čiščenjem in pleskanjem objekta Kamno 23.

Med rednimi stroški so na kontu 4022 načrtovani stroški elektrike ter vode, na kontu 4025 pa stroški za tekoče vzdrževanje objekta Kamno 23.

110601 Delovanje KS Kamno - Selce

Namenska sredstva za tekoče delovanje organov KS Kamno - Selce, letu 2015 pripadajoča v višini 2.240,61 EUR, se bodo delno porabila za kritje stroškov obravnavane proračunske postavke, in sicer v višini 748,50 EUR za izplačilo nagrade predsedniku KS Kamno - Selce, preostali del pa za pokrivanje plačil storitev Uprave za javna plačila, reprezentančnih stroškov in stroškov za pisarniški material.

Iz »dotacije« za delovanje se financira tudi vzdrževanje poslovnega objekta na proračunski postavki 110401 ter deloma stroški tekočega vzdrževanja cest na proračunski postavki 111301.

111301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kamno - Selce

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Kamno - Selce.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 500,62 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti. Vir teh sredstev predstavlja tudi namenska »dotacija« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 518,93 EUR, ki KS Kamno - Selce pripada za leto 2015.

2.8. FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA**120401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kneža**

Sredstva na tem stroškovnem mestu so v letu 2015 namenjena tekočemu vzdrževanju v letu 2012 obnovljenega in z dozidavo prizidka razširjenega objekta krajevne skupnosti Kneža 78, v katerem deluje pisarna KS in večnamenska dvorana (prireditve, športne aktivnosti ...), ter tekočemu vzdrževanju drugega nepremičnega premoženja KS.

Stroški tekočega vzdrževanja, evidentirani na kontu 4022, obsegajo stroške odvoza smeti ter porabe električne energije za dvorano na Kneži ter stroške elektrike v še dveh prostorih KS Kneža, in sicer »Kotička« v Podmelcu in »Mlekarn'ce« na Logarščah. Slednja dva prostora služita predvsem druženju krajanov ter izvedbi volitev. Med tekočimi vzdrževalnimi stroški poslovnih objektov so na kontu 4025 upoštevani predvideni stroški zavarovanja dvorane na Kneži ter objekta KS, v katerem obratuje Bar Pri Tincu na Kneži, na kontu 4202 pa so planirani tudi stroški druge opreme in napeljav.

120601 Delovanje KS Kneža

Namenska sredstva za delovanje organov KS Kneža, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.915,88 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Kneža, preostali del pa za pokrivanje stroškov telefona v pisarni KS, plačilo storitev Upravi za javna plačila, reprezentanco ter za drugi splošni material in storitve, planiran pa je tudi tekoči transfer Podružnični šoli Podmelec za izvedbo prireditve ob prihodu Dedka Mraza.

Iz sredstev za delovanje se bo izplačal tudi pretežni del tekočih stroškov vzdrževanja poslovnih prostorov, izločenih na postavko 120401.

121301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kneža

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Kneža.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 7.008,59 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

121602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kneža

Plan sredstev izhaja iz namenskih sredstev iz naslova »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 1.245,42 EUR, namenjen pa bo nakupu in vzpostavitvi ozvočenja pri izvajanju pogrebnih obredov.

2.9. FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ

130401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov – KS Ljubinj

Ker KS Ljubinj ne razpolaga s svojimi prostori, je za potrebe dela Sveta KS Ljubinj in druženja krajanov v preteklosti odplačno najela prostor v stavbi bivše šole na Ljubinju, katere lastnik je Agrarna skupnost Ljubinj. Upošteva, da je prostor v izredno slabem stanju in da Agrarna skupnost Ljubinj ne razpolaga s potrebnimi sredstvi za nujne investicijske posege, ki so za nadaljnjo uporabo prostora postali neodložljivi, sta KS Ljubinj in Agrarna skupnost Ljubinj sklenili dogovor (najemno pogodbo) glede uporabe prostora in investicijskih vlaganj v nadaljnjem 5-letnem obdobju. Skladno s tem dogovorom je prostor velikosti 80 m² KS Ljubinj pridobila v brezplačno uporabo za dobo petih let, v zameno pa je KS Ljubinj v letu 2013 v prostoru začela izvajati nujno potrebna vzdrževalna dela, ki obsegajo zlasti prenovo sten in tlakov, zamenjavo stavbnega pohištva, izvedbo elektroinstalacij in podobno. V letu 2013 je za te namene že porabila 3.863,00 EUR, v letu 2014 pa še dodatnih 4.607,93 EUR. Za leto 2015 se zato na kontu 4025 planira le še tekoče stroške vzdrževanja poslovnega objekta.

130601 Delovanje KS Ljubinj

Namenska sredstva za delovanje organov KS Ljubinj, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.158,88 EUR se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Ljubinj, preostali del pa za pokrivanje stroškov reprezentance (predvsem pogostitev prostovoljcev pri delovnih akcijah KS) ter za plačilo storitev Upravi za javna plačila in pisarniški material in storitve.

Iz »dotacije« za delovanje se deloma financira tudi prireditve, predstavljena na postavki 131401.

131301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Ljubinj.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 1.446,28 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti in ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

131401 Prireditve in akcije - KS Ljubinj

Na Ljubinju se konec septembra/začetek oktobra pod okriljem in v organizaciji KS Ljubinj odvija tradicionalni praznik Medena. Program običajno obsega športne aktivnosti ter družabni večer s plesom. Večji del stroškov prireditve je povezan s pogostitvijo nastopajočih, plačilom ansambla, materialnimi stroški za izvedbo programskih aktivnosti, oglaševanjem in zavarovanjem prireditve. S proračunom za leto 2015 se za namen organizacije in izvedbe prireditve zagotavlja 1.100,00 EUR.

131501 Gradnja in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov - KS Ljubinj

Sredstva »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture bo KS Ljubinj v celotni pripadajoči višini 274,42 EUR namenila za nabavo materiala, potrebne pri urejanju meteorne kanalizacije na Ljubinju.

131801 Urejanje in vzdrževanje športnega igrišča - KS Ljubinj

Stroškovno mesto evidentira stroške vzdrževanja večnamenskega športnega igrišča na Ljubinju. V letu 2015 so na kontu 4022 rezervirana zgolj sredstva za kritje stroškov električne energije za osvetlitev igrišča z reflektorji.

2.10. FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI

140401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Most na Soči

Občina Tolmin je v letu 2014 izvedla rekonstrukcijo poslovnega objekta »Vodna hiša« na Mostu na Soči, kjer ima KS Most na Soči svoje poslovne prostore, po zaključku del pa so se s februarjem 2015 upravljavska razmerja na novo uredila, zaradi česar se v proračunu KS Most na Soči za leto 2015 na kontu 4022 planira tudi stroške elektrike in odvoza smeti ter na kontu 4202 stroške nakupa računalnika in pisarniškega pohištva. Celoten strošek nakupa računalnika bo KS krila s pomočjo donacij Turističnega društva Most na Soči.

Na kontu 4200 so planirani stroški odplačila drugega in hkrati zadnjega obroka kupnine za Pregljevo sobo (5.000,00 EUR), ki jo je KS Most na Soči kupila v prostorih t. i. Munihove hiše na naslovu Most na Soči 38, v zvezi s tem pa se na kontu 4025 v višini 2.000,00 EUR planira tudi stroške ureditve, torej tekočega vzdrževanja te sobe (beljenje, ometavanje ...). Vir večjega dela sredstev za kritje stroškov v povezavi z nakupom in ureditvijo Pregljeve sobe bo KS krila z donacijami Turističnega društva Most na Soči, Kulturnega društva Ivana Preglja Most na Soči in drugih sponzorjev.

140601 Delovanje KS Most na Soči

Namenska sredstva za delovanje organov KS Most na Soči, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 3.544,35 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Most na Soči,

preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega in čistilnega materiala in reprezentanco.

Iz »dotacije« za delovanje se financirajo tudi prireditve in podpora društvom na postavkah 141401 in 141402.

141301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Most na Soči

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Most na Soči.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 4.214,58 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

141401 Prireditve in akcije - KS Most na Soči

Na Mostu na Soči se junija meseca pod okriljem Turističnega društva Most na Soči odvija tradicionalna prireditve Noč na jezeru. Večdnevni program prireditve obsega več programskih sklopov, eden od teh je tudi tradicionalno srečanje članov Zveze borcev in upokojencev Tolminske v organizaciji Krajevne organizacije ZB NOV Most na Soči in pod pokroviteljstvom KS Most na Soči. KS Most na Soči poskrbi za pogostitev udeležencev omenjenega srečanja, in sicer za kritje reprezentančnih stroškov. Poleg teh KS Most na Soči običajno pokriva tudi del stroškov vsakoletne prireditve na Modrejcah, prvo-novembrske komemoracije in drugih prireditvenih dogodkov v kraju. Za te namene v letu 2015 zagotavlja 750,00 EUR.

141402 Podpora društvom - KS Most na Soči

Na kontu 4020 se nameni 300,00 EUR za Kulturno Društvo Ivana Preglja Most na Soči in za Prostovoljno gasilsko društvo Most na Soči.

141602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Most na Soči

KS Most na Soči pokriva stroške električne energije, povezane z uporabo mrliške vežice na Mostu na Soči. Vir teh sredstev predstavljajo tudi s strani občine KS Most na Soči dodeljena namenska sredstva za urejanje komunalne infrastrukture.

2.11. FINANČNI NAČRT 0015: KS PEČINE

150401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Pečine

Na tem stroškovnem mestu so na kontu 4022 predvideni obratovalni stroški, t.j. stroški električne energije in vode za uporabo objekta krajevne skupnosti Pečine 30/b. V tem večnamenskem objektu ima KS večjo sejno sobo, del objekta uporabljajo mladi, del pa ostaja po zaprtju krajevne trgovine neizkoriščen. Poleg tega se na kontu 4025 zagotavljajo tudi sredstva za tekoče vzdrževanje omenjenega objekta ter obnovljenih prostorov nad mlekarno, ki služijo društvenim potrebam krajanov.

150601 Delovanje KS Pečine

Namenska sredstva za delovanje organov KS Pečine, v letu 2015 pripadajoča v višini 2.083,70 EUR, se bodo porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Pečine, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, reprezentančne stroške in stroške pisarniškega materiala.

Iz sredstev za delovanje se poleg naštetega pokrivajo tudi stroški, predstavljeni na postavkah 150401 in 151401.

151301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Pečine

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Pečine.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 1.990,25 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti. Vir teh sredstev predstavljajo tudi s strani občine KS Pečine dodeljena namenska sredstva za urejanje komunalne infrastrukture in lastna sredstva KS.

151401 Prireditve in akcije - KS Pečine

KS Pečine vsako leto v začetku julija meseca že tradicionalno organizira prireditev ob krajevnem prazniku farnega zavetnika. Program prireditve vključuje športni program, kulturni program in družabno druženje. Stroški prireditve so običajno povezani predvsem s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov ter materialnimi stroški organizacije in izvedbe programa.

151602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Pečine

Sredstva na kontu 4022 bodo služila pokrivanju stroškov vode na pokopališču na Pečinah. Poleg tega se na kontu 4025 zagotavljajo tudi sredstva v višini 130,00 EUR, namenjenega tekočemu vzdrževanju pokopališča, ki ga KS pogodbeno izvaja za Komunalo Tolmin d.o.o.

151801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Pečine

Sredstva na kontu 4025 bodo služila pokrivanju stroškov tekočega vzdrževanja športnega igrišča na Pečinah (barvanje in popravilo ograje ...).

2.12. FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO

160401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Podbrdo

Na tej proračunski postavki se v letu 2015 zagotavljajo proračunska sredstva zgolj za tekoče vzdrževanje poslovnega večnamenskega objekta Podbrdo 73/a. Na kontu 4022 so tako načrtovani obratovalni stroški - stroški električne energije ter vode in komunalnih storitev, poleg teh pa na kontu 4025 tudi stroški zavarovanja omenjenega poslovnega objekta KS Podbrdo.

160601 Delovanje KS Podbrdo

Namenska sredstva za delovanje organov KS Podbrdo, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 3.082,30 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Podbrdo, preostali del pa

za pokrivanje stroškov telefona, plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštnih storitev in reprezentanco.

Iz sredstev za delovanje se bodo pokrili tudi stroški, predstavljeni v okviru postavk 160401, 161402 in delno 161801.

161301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Podbrdo

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Podbrdo.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 6.140,33 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti, povečana za v letu 2014 KS Podbrdo pripadajoča namenska sredstva za urejanje komunalne infrastrukture v višini 765,19 EUR. Slednja bo KS usmerila v urejanje in čiščenje krajevnih parkov in ulic, nakup košev za odpadke, nakup klopi in miz za opremo parkov ipd.

161402 Prireditve in akcije - KS Podbrdo

V skupni višini 300,00 EUR načrtovana sredstva bo KS Podbrdo v letu 2015 namenila podpori naslednjim prireditvam, katerih (so)organizator je KS Podbrdo:

- Paslejdna,
- Gorski tek na Črno prst,
- Gorski maraton štirih občin,
- Krajevni praznik.

161801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Podbrdo

Planirana sredstva v višini 255,00 EUR so namenjena plačilu najemnin Slovenskim železnicam za uporabo športnega igrišča v Podbrdu, 600,00 EUR pa za kritje električne energije za to igrišče.

2.13. FINANČNI NAČRT 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ

170401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Poljubinj

Sredstva na tej proračunski postavki se s konta 4022 namenjajo kritju stroškov zavarovanja, pokrivanju stroškov električne energije, odvoza smeti in ogrevanja za dvorano krajevne skupnosti, ki se nahaja v zgornjem nadstropju poslovnega objekta Poljubinj 62. Poleg tega je na kontu 4020 predvidena tudi poraba v zvezi z drugimi materialnimi stroški in stroški storitev (npr. dimnikarski pregled, čistila...), na kontu 4202 pa nakup avdiovizualne opreme (enostavno premično ozvočenje).

170601 Delovanje KS Poljubinj

Namenska sredstva za delovanje organov KS Poljubinj, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.453,24 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Poljubinj, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, reprezentanco, televizijo in internet, drugi splošni material in storitve ter poštino in podaljšanje domene za spletno stran.

Iz sredstev za delovanje se bodo delno izplačali tudi stroški vzdrževanja dvorane na postavki 170401.

171301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Poljubinj

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Poljubinj.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 2.224,09 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti in drugih lastnih virov KS.

171401 Prireditve in akcije - KS Poljubinj

KS Poljubinj bo v začetku maja 2015 tradicionalno organizirala vaški praznik »Šempav«. Pester program prireditve običajno obsega razne delavnice, kulturni program, športne aktivnosti ter družabni večer. Večji del stroškov je povezan s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov in materialnimi stroški za izvedbo programskih aktivnosti. V letu 2015 pa namerava KS Poljubinj skupaj s Kulturnim društvom Komorni zbor Musica viva v Poljubinju organizirati tradicionalno prireditev Pesem na vasi. Skupno na tej postavki KS Poljubinj planira 2.500,00 EUR stroškov, povezanih z reprezentanco ter splošnim materialom in storitvami.

171801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Poljubinj

Plan sredstev v višini 300,00 EUR je povezan s stalnimi stroški vzdrževanja športnega igrišča v Poljubinju, povezanih s porabo električne energije za reflektorje.

V letu 2015 namerava KS Poljubinj nadaljevati z vzdrževalnimi deli na igrišču: čiščenje, nujna vzdrževanja in popravila ... Za ta namen se na obravnavani proračunski postavki predvidijo sredstva v višini 342,06 EUR. Vir stroškov na tej postavki je pripadajoča »dotacija« za vzdrževanje komunalne infrastrukture za leto 2015.

2.14. FINANČNI NAČRT 0018: KS PONIKVE

180401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ponikve

Na kontu 4022 so v višini 860,00 EUR rezervirana sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov, konkretno za kritje stroškov elektrike in porabe vode v dvorani na Ponikvah 27, na kontu 4025 pa stroški tekočega vzdrževanja poslovnega prostora v višini 200,00 EUR.

180601 Delovanje KS Ponikve

Namenska sredstva za delovanje organov KS Ponikve, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.117,69 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Ponikve, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštnih storitev in reprezentanco.

Iz sredstev za delovanje se bodo izplačali tudi stroški rednega vzdrževanja vaše dvorane in deloma stroški prireditev, predstavljeni na postavkah 180401 oz. 181401.

181301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru

obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Ponikve.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 2.893,62 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

181401 Prireditve in akcije - KS Ponikve

Na Ponikvah se tekom leta običajno zvrsti več prireditvenih dogodkov. Udejstvovanje KS se tako povezuje s simboličnim prispevkom pri pokrivanju stroškov organizacije in izvedbe prireditve ob praznovanju sv. Štefana na Šentviški planoti. Stroški bodo - tako kot v preteklih letih - nastajali predvsem s pogostitvijo nastopajočih oziroma udeležencev posameznih prireditev ter materialnimi stroški v zvezi z izvedbo posameznih programskih akcij, čemur se v letu 2015 namenja 300,00 EUR.

181602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Ponikve

Na kontu 4022 so zagotovljena proračunska sredstva za pokrivanje stroškov odvoza komunalnih odpadkov in sveč ter porabe vode in elektrike na pokopališču pri Plečnikovi cerkvi na Ponikvah.

Plan sredstev na kontu 4025 za vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice na Ponikvah je za leto 2015 finančno ovrednoten na 500,00 EUR. S tem povezani stroški se bodo pokrili iz naslova zbrane grobarine, vir teh sredstev pa predstavlja tudi namenska »dotacija« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 415,14 EUR, ki KS Ponikve pripada za leto 2015.

2.15. FINANČNI NAČRT 0019: KS RUT - GRANT

190401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Rut - Grant

Sredstva na tej proračunski postavki so namenjena kritju tekočih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnega objekta krajevne skupnosti Rut 29. V poslovnem objektu ima KS Rut - Grant urejeno pisarno, poleg tega pa objekt razpolaga tudi z dvorano, delno pa se prostori uporabljajo za delo lokalnih društev (Lovska družina Podbrdo in Turistično društvo Rut - Grant), in sicer v zameno za povračilo stroškov porabljene električne energije.

Skladno s preteklo prakso so tudi v letu 2015 za redno vzdrževanje objekta KS Rut 29 zagotovljena sredstva za kritje stroškov električne energije, porabe vode in odvoza smeti (konto 4022), na kontu 4025 pa za zavarovalne premije za zavarovanje objekta Rut 29 ter objekta bivše mlekarnice Rut 15.

V letu 2013 je KS Rut - Grant del razpoložljive kvote sredstev iz naslova (so-)financiranja projektov KS namenila izvedbi prvega dela projekta v obnovo prizidka doma krajanov, v letu 2015 pa KS Rut - Grant načrtuje aktivnosti nadaljevati, in sicer zamenjati sanitarno opremo in keramiko v sanitarijah objekta. Temu na kontu 4204 namenja 720,87 EUR lastnih sredstev.

190601 Delovanje KS Rut - Grant

Namenska sredstva za namen delovanja organov KS Rut - Grant, ki ji v letu 2015 pripadajo v višini 2.113,32 EUR, bo KS namenila pokrivanju stroškov, evidentiranih na tej proračunski postavki. Konkretno se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nadomestila (nagrade) predsedniku KS Rut - Grant, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, reprezentanco ter splošni drugi material in storitve. Pretežni del sredstev na kontu 4020, se bo porabil za tisk publikacije »Rutarji, potomci tirolskih prednikov«.

Iz »dotacije« za delovanje se financirajo tudi stroški vzdrževanja poslovnih prostorov, predstavljeni na postavki 190401.

191301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Rut - Grant

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Rut - Grant.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 271,29 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter iz ostanka v letu 2014 pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 211,95 EUR.

191401 Prireditve in akcije - KS Rut - Grant

Podobno kot v preteklih letih se bo tudi v letu 2015 pod okriljem KS izvedel načrtan program krajevnih prireditev (Praznik lipe, pohod pod Rodico, krajevni praznik sv. Lampret). Večji del stroškov omenjenih dogodkov bodo zaznamovali reprezentančni stroški, povezani s pogostitvijo nastopajočih, obiskovalcev ter prostovoljcev iz vrst krajanov, materialnimi stroški za izvedbo programskih aktivnosti, čemur KS namenja 300,00 EUR.

191602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Rut - Grant

Plan urejanja in vzdrževanja krajevnega pokopališča v Rutu za leto 2015 predvideva, da se celotna sredstva v višini 367,64 EUR iz naslova »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture namensko porabijo za odvoz smeti in tekoče vzdrževanje pokopališča (košnja trave, peskanje okolice grobov, čiščenje in urejanje okolice pokopališča ...) ter s tem povezane materialne stroške.

2.16. FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRJICI

200401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Slap ob Idrijci

Sredstva na tej proračunski postavki so namenjena kritju tekočih in investicijskih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnega objekta krajevnega skupnosti Slap ob Idrijci 28/a (t.i. Dom Cirila Kosmača). V poslovnem objektu ima KS Slap ob Idrijci urejeno pisarno, poleg tega pa objekt razpolaga še z večjo večnamensko dvorano, ostali prostori pa so namenjeni društvom (hladilnica Lovske družine Planota, KUD Breza...), en prostor pa je oddan v poslovni najem (Telekom Slovenije d.d.).

V letu 2015 so za redno vzdrževanje Doma Cirila Kosmača predvideni stroški v višini 2.310,00 EUR, nanašajo pa se na porabo elektrike in kuriva, odvoz smeti, zavarovanje objekta, nakup čistil za čiščenje prostorov ter drugo tekoče vzdrževanje in nujna popravila.

V letih 2011 - 2014 je KS izvajala različne aktivnosti v zvezi z investicijskim vzdrževanjem Doma Cirila Kosmača, skladno z razpoložljivimi finančnimi možnostmi. KS Slap ob Idrijci bo zato, skladno s prakso preteklih let, tudi v letu 2015 priliv iz najemnin od oddajanja Doma Cirila Kosmača v najem v celoti namenila vzdrževanju tega poslovnega objekta. V letu 2015 je predvidena zamenjava nekaterih oken omenjenega objekta, čemur se namenja 1.738,00 EUR investicijskih sredstev.

200601 Delovanje KS Slap ob Idrijci

Namenska sredstva za delovanje organov KS Slap ob Idrijci, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.273,88 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Slap ob Idrijci, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštno storitve, reprezentanco ter splošni drugi material in storitve.

Iz »dotacije« za delovanje se financirajo tudi prireditve, predstavljene na postavki 201401 in deloma tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov na proračunski postavki 200401.

201301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Slap ob Idrijci

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Slap ob Idrijci.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 1.917,23 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti in lastnih sredstev.

201401 Prireditve in akcije - KS Slap ob Idrijci

Na Slapu ob Idrijci se v organizaciji ali s sodelovanjem KS vsako leto zvrsti več prireditvenih in drugih dogodkov. V mesecu marcu na primer Pohod po Kosmačevi učni poti in čistilna akcija, avgusta krajevni praznik s kulturnim in družabnim programom, in drugi. Večji del stroškov omenjenih dogodkov je povezan s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov ter drugim splošnim materialom in storitvami, čemur se v letu 2015 namenja 700,00 EUR.

201602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Slap ob Idrijci

Tekoče in investicijsko vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice v Ročah se v celoti krije iz namenskih sredstev pobrane grobarine KS Slap ob Idrijci, za leto 2015 načrtovane v višini 1.600,00 EUR. Plan urejanja in vzdrževanja pokopališča za leto 2015 predvideva, da se vir sredstev iz naslova grobarine v celoti nameni za tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice (košnja in urejanje okolice pokopališča, zastrupljanje plevela, čiščenje tlakovane poti, skrb za odpadke...) ter s tem povezane materialne stroške.

V zvezi s tekočimi stroški vzdrževanja pokopališča v Ročah je na kontu 4022 predvidena tudi poraba sredstev za odvoz komunalnih odpadkov in sveč.

201801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Slap ob Idrijci

Planirana sredstva se v višini 568,18 EUR zagotavljajo za pokrivanje tekočih stroškov vzdrževanja športnega igrišča na Slapu ob Idrijci. Vir na tem stroškovnem mestu zagotovljenih sredstev predstavljajo s strani občine dodeljena namenska sredstva za vzdrževanje komunalne infrastrukture.

2.17. FINANČNI NAČRT 0021: KS STRŽIŠČE

210401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Stržišče

Iz te proračunske postavke se krijejo stroški tekočega vzdrževanja poslovnega objekta Stržišče št. 28. Gre za objekt v lasti Občine Tolmin, s katerim upravlja KS Stržišče. V objektu je urejena pisarna KS ter dvorana za potrebe krajanov Stržišča.

Za leto 2015 je, enako kot v preteklih letih, na kontu 4022 med stroški upoštevana poraba električne energije, na kontu 4025 pa je predvidena letna zavarovalna premija za zavarovanje objekta ter material za tekoče vzdrževanje objekta.

210601 Delovanje KS Stržišče

Namenska sredstva za delovanje organov KS Stržišče, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.179,82 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Stržišče, preostali del pa za pokrivanje plačil storitev Upravi za javna plačila, za pisarniški material, reprezentanco ter poštnino in kurirske storitve.

Iz namenskih sredstev za delovanje se bodo pokrili tudi stroški tekočega vzdrževanja poslovnega objekta, predstavljeni na proračunski postavki 210401 in stroški prireditve na proračunski postavki 211401 ter deloma stroški tekočega vzdrževanja cest na proračunski postavki 211301.

211301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Stržišče

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Stržišče.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 704,66 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti. Vir teh sredstev predstavlja tudi namenska »dotacija« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 395,79 EUR, ki KS Stržišče pripada za leto 2015.

211401 Prireditve in akcije - KS Stržišče

KS Stržišče vsako leto avgusta meseca tradicionalno organizira Stržiškarski sejem. Večji del stroškov je povezan s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov ter stroški oglaševanja. Temu se v letu 2015 namenja 200,00 EUR.

2.18. FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA

220401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Šentviška Gora

Iz te proračunske postavke se s konta 4022 krijejo stroški električne energije, odvoza smeti in porabe vode, s konta 4025 pa stroški zavarovanja dvorane na Šentviški Gori.

220402 Večnamenski objekt Prapetno Brdo

Na tej proračunski postavki se zagotavlja ločeno knjigovodsko spremljanje stroškov upravljanja in vzdrževanja v letu 2012 obnovljenega večnamenskega objekta na Prapetnem Brdu št. 35.

S proračunom za leto 2015 se v zvezi z obratovanjem in tekočim vzdrževanjem omenjenega poslovnega objekta zagotavljajo sredstva za naslednje namene:

- na kontu 4022: kritje stroškov porabe električne energije, porabe vode ter televizije, telefona in interneta,
- na kontu 4025: kritje stroškov zavarovanja objekta in opreme.

220601 Delovanje KS Šentviška Gora

Namenska sredstva za delovanje organov KS Šentviška Gora, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.717,75 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Šentviška Gora, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila ter reprezentančnih stroškov.

Iz »dotacije« za delovanje se pokriva tudi del stroškov vzdrževanja poslovnih prostorov, predhodno predstavljenih v okviru proračunskih postavk 220401 in 220402.

221301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Šentviška Gora

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalno Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Šentviška Gora.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 3.545,39 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.527,40 EUR. Vir teh sredstev predstavljajo tudi namenska »dotacija« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 923,51 EUR, ki KS Šentviška Gora pripada za leto 2015 ter lastna sredstva KS Šentviška Gora.

221401 Prireditve in akcije - KS Šentviška Gora

KS Šentviška Gora vsako leto junija meseca ob sv. Vidu tradicionalno organizira praznovanje krajevnega praznika. Večji del stroškov je povezan s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov ter materialnimi stroški za izvedbo programskih aktivnosti. Temu se v letu 2015 namenja 249,84 EUR.

2.19. FINANČNI NAČRT 0023: KS TOLMIN

230401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolmin

KS Tolmin razpolaga in upravlja z naslednjimi poslovnimi objekti:

- Dom KS Tolmin na Mestnem trgu 5 v Tolminu,
- dvorana in prostori v bivšem TVD Partizan na Rutarjevi ulici 5 v Tolminu ter
- dvorana vaške skupnosti v Žabčah, nad mlekarnico.

KS Tolmin poleg tega razpolaga tudi z ležečim nebotičnikom na športnem parku Brajda, s katerim pa upravlja Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin, zato v zvezi z njim obratovalni stroški kot tudi stroški vzdrževanja niso predvideni.

Sredstva se na tej proračunski postavki zagotavljajo za kritje obratovalnih in tekočih stroškov ter investicijskega vzdrževanja poslovnih prostorov v upravljanju KS Tolmin.

Na kontu 4020 so tako zagotovljena sredstva za nakup čistil in drugega splošnega materiala za prostore na Rutarjevi ulici 5 ter Dom KS, v zvezi s slednjim pa se KS srečuje tudi s stroški storitev čiščenja (čistilka). Konto 4022 vključuje stroške porabe električne energije v treh zgoraj naštetih objektih ter stroške ogrevanja, odvoza komunalnih odpadkov in porabe vode v Domu KS. Poleg naštetih stroškov obratovanja so na kontu 4025 predvidena tudi sredstva za plačilo premij za zavarovanje Doma KS ter prostorov na Rutarjevi ulici 5 in stroškov tekočega vzdrževanja vseh treh objektov in opreme. Medtem, ko v primeru Doma KS in dvorane v Žabčah ti stroški nastajajo le občasno, se v zvezi s prostori na Rutarjevi ulici 5 pojavljajo redni mesečni stroški vzdrževalca, ki poleg rednega tekočega vzdrževanja prostorov in opreme skrbi tudi za čiščenje prostorov ter je stalno na razpolago, kar je zlasti pomembno pri predaji prostorov v

uporabo občasnim najemnikom. Gre zlasti za Tornijevo in Filijevo dvorano, ki sta v popoldanskem in večernem času zasedeni - vzdrževalec skrbi za odklepanje in zaklepanje dvoran, njihovo predajo ter predajo opreme najemnikom in podobno.

Poleg tega se v finančnem načrtu KS Tolmin za leto 2015 zagotavljajo tudi sredstva za nadaljevanje najnujnejšega investicijskega vzdrževanja Doma KS na Mestnem trgu 5, in sicer v višini 1.000,00 EUR.

230601 Delovanje KS Tolmin

Namenska sredstva za delovanje organov KS Tolmin, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 5.285,32 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Tolmin, preostali del pa za kritje stroškov telefona in interneta v Domu KS, tekočega vzdrževanja računalnika in računalniške opreme KS, oglaševalskih storitev (predvsem v povezavi s pridobivanjem oglaševalcev za reklamne panoje in organizacijo »Sredinih večerov«), plačil storitev Uprave za javna plačila, stroškov prihoda na/iz seje enega člana Sveta KS Tolmin, nabav pisarniškega materiala, poštnih storitev, reprezentance, stroškov drugega splošnega materiala in storitev (predvsem administrativnih del za potrebe Sveta KS Tolmin), stroškov podaljšanja domene za najem spletnega strežnika in posodabljanja spletne strani KS Tolmin.

Del načrtovanih stroškov delovanja bo KS Tolmin pokrila iz lastnih virov.

231301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolmin

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Tolmin.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 1.623,05 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti in lastnih virov KS.

231304 Urejanje javnih površin - KS Tolmin

KS Tolmin je v proračun za leto 2013 uvrstila novo proračunsko postavko z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki bodo nastajali v povezavi s tekočim in/ali investicijskim urejanjem javnih površin, zlasti parkov, zelenic, površin za pešce (pločniki, pešpoti), kolesarskih poti in podobno. Za te namene v letu 2015 namenja kvoto sredstev v skupnem znesku 15.323,16 EUR, ki v višini 566,42 EUR izvira iz namenskih sredstev za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Tolmin pripadajočih v letu 2015.

Izvedbeni plan del se bo oblikoval upošteva najbolj pereče probleme, prednostno v mestu Tolmin, pri čemer bo KS Tolmin sodelovala tudi z upravo Občine Tolmin. Prva, že dogovorjena aktivnost za leto 2015 se tako nanaša na ureditev varne poti v šolo ob Brajdi.

231401 Podpora društvom - KS Tolmin

Na kontu 4120 KS Tolmin zagotavlja 800,00 EUR za Društvo vaščanov Žabč, ki vsako leto v Žabčah organizira letošnje delavnice in prireditve ob dnevu žena.

231402 Prireditve in akcije - KS Tolmin

KS Tolmin vsako leto namenja sredstva za delno pokritje stroškov odmevnejših, zlasti prireditvenih aktivnosti lokalnih društev, za katere ocenjuje, da s svojim delom pomembno prispevajo k turistični, kulturni, športni promociji mesta Tolmin. Prednostno so podpore deležne tiste programske vsebine, ki niso vključene v sistem rednega proračunskega (so)financiranja. KS Tolmin bo načrtovana sredstva za leto 2015 v višini 1.750,00 EUR razdelila ob upoštevanju primerljivih kriterijev upravičenosti.

231801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Tolmin

Na kontu 4208 se za namen načrtov in druge projektne dokumentacije, potrebne za izgradnjo igrišča v Žabčah, nameni 550,00 EUR.

2.20.FINANČNI NAČRT 0024: KS TOLMINSKI LOM

240401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolminski Lom

Sredstva na tej proračunski postavki so na kontu 4020 načrtovana za namen kritja raznega drobnega materiala in čistil v zvezi z vzdrževanjem poslovnega objekta KS Tolminski Lom v letu 2015, na kontu 4022 pa stroškov porabe električne energije in vode. Gre za objekt bivše osnovne šole, Kanalski Lom 17/a, v katerem je urejena pisarna KS, manjša dvorana, skladišče za gasilce ter športna oprema - ob objektu je namreč tudi športno igrišče. Stroški elektrike se poleg porabe le-te v objektu samem, nanašajo tudi na porabo elektrike za osvetljevanje športnega igrišča z reflektorji. Na tem stroškovnem mestu (del konta 4022) se zagotavljajo tudi sredstva za porabljeno vodo v obnovljenem vaškem jedru v Tolminskem Lomu.

240601 Delovanje KS Tolminski Lom

Namenska sredstva za delovanje organov KS Tolminski Lom, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.275,30 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Tolminski Lom, preostali del pa za kritje stroškov telefona KS, plačilo storitev Upravi za javna plačila, reprezentanco in splošni drugi material in storitve.

Iz sredstev za delovanje se bodo izplačali tudi tekoči stroški vzdrževanja objekta KS in cest ter prireditve na postavkah 240401, 241301 in 241401.

241301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolminski Lom

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Tolminski Lom.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 2.367,34 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti in drugih lastnih virov KS.

241401 Prireditve in akcije - KS Tolminski Lom

KS Tolminski Lom bo junija meseca, ob sv. Primožu, organizirala tradicionalno krajevno praznovanje. Program prireditve običajno obsega kulturni program, družabne igre ter plesni večer. Načrtovana sredstva za ta namen bodo najverjetneje porabljena za plačilo glasbenega ansambla.

241801 Urejanje in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Tolminski Lom

Poleg stalnih stroškov vzdrževanja športnega igrišča v Kanalskem Lomu, povezanih s porabo električne energije za reflektorje, ki so upoštevajo zgolj eno odjemno mesto (skupaj z objektom KS) že načrtovani na proračunski postavki 240401, so na tej postavki načrtovana tudi sredstva za pokrivanje tekočih stroškov vzdrževanja športnega igrišča. Vir sredstev za pokrivanje teh stroškov igrišča predstavljajo namenska sredstva za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Tolminski Lom v letu 2015 pripadajoča v višini 545,30 EUR.

2.21. FINANČNI NAČRT 0025: KS VOLARJE**250401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volarje**

KS Volarje upravlja z objektom Volarje 33, ki služi potrebam delovanja krajevne skupnosti in koriščenju dvorane znotraj le-tega. V zvezi z obratovanjem objekta v letu 2015 so na kontu 4022 predvidena sredstva za pokrivanje stroškov električne energije in porabe vode, na kontu 4025 pa stroški tekočega vzdrževanja in zavarovalne premije.

250601 Delovanje KS Volarje

V letu 2015 pripadajoča sredstva (občinska »dotacija«) za namen delovanja organov KS Volarje v skupni višini 2.244,94 EUR se bodo porabila v okviru obravnavanega stroškovnega mesta, in sicer v višini 748,50 EUR za izplačilo nagrade predsedniku KS Volarje, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila ter pokrivanje stroškov v zvezi s splošnim materialom in storitvami.

Iz sredstev za delovanje se bodo pokrili tudi pričakovani stroški na proračunskih postavkah 250401, 251401 ter delno 251801.

251301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volarje

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalno Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Volarje.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 485,45 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanka v letu 2014 neporabljene »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 353,44 EUR.

251401 Prireditve in akcije - KS Volarje

KS Volarje vsako leto ob praznovanju Dneva žena organizira prireditve s kulturnim programom in simbolično obdaritvijo žena. Stroški običajno nastanejo v povezavi s pogostitvijo nastopajočih in nakupom cvetja za obdaritev žena. Temu se v letu 2015 namenja skupaj 150,00 EUR.

251801 Gradnja in vzdrževanje igrišča Lahnca - KS Volarje

V letu 2010 je KS Volarje s sredstvi iz naslova sofinanciranja projektov KS zgradila večnamensko igrišče Lahnica. Za leto 2015 so v zvezi z rednim vzdrževanjem le-tega predvidena sredstva za kritje stroškov električne energije v višini 1.100,00 EUR ter vode v višini 100,00 EUR. Vir sredstev za pokrivanje obratovalnih stroškov igrišča predstavljajo tudi namenska sredstva za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Volarje v letu 2015 pripadajoča v višini 406,33 EUR.

2.22. FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE**260401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče**

Sredstva na tem stroškovnem mestu bodo v letu 2015 namenjena tekočemu vzdrževanju štirih poslovnih objektov KS Volče, in sicer gre za:

- objekt stare šole v Volčah, Volče 25 - danes v spodnjih prostorih obratuje gostilna, ki jo KS oddaja v najem, v zgornjem nadstropju pa je urejena sejna soba KS, dvorana ter prostor za druženje Volčanskega podmladka,
- objekt bivše mlekarnе na Selah pri Volčah, namenjen dejavnosti in druženju mladih,
- objekt bivše mlekarnе na Kozarščah, prav tako namenjen predvsem mladim in
- zgornje nadstropje objekta na Čiginju, v katerem je nekdanj v spodnjih prostorih obratovala trgovina.

V povezavi z zgoraj naštetim nepremičnim premoženjem KS Volče redno nastajajo stroški porabe električne energije, in sicer so za leto 2015 le-ti načrtovani na kontu 4022 v višini 1.500,00 EUR. Razlika do skupne višine planiranih sredstev na tem kontu pa se v višini 550,00 EUR nanaša na stroške porabe vode in odvoza smeti za zgornje nadstropje objekta Volče 25, ki ga dejansko uporablja KS za svoje delovanje ter potrebe krajanov Volč. Na kontu 4020 pa so zagotovljena tudi sredstva za razni drugi material in storitve, ki bodo morebiti potrebni pri izvedbi nujnih, nepredvidenih vzdrževalnih del, popravilih in podobnem v naštetih objektih.

KS Volče je konec leta 2013 z Občino Tolmin sklenila Dogovor o zapiranju in nadaljnji uporabi neizrabljenega dela dosedanega odlagališča komunalnih odpadkov v Volčah, s katerim je pridobila pravico do nadomestila za obremenitev okolja oziroma za škodljive vplive odlagališča v Volčah iz občinskega proračuna, pri čemer fiksni del rente znaša 17.000,00 EUR letno, variabilni del rente pa 3,24 EUR/tono odloženega gradbenega materiala oziroma 12,96 EUR/tono odloženega azbestnocementnih izdelkov.

KS Volče bo del prejete rente za leto 2015 namenila tudi začetnim delom v zvezi s planirano celovito prenovo poslovnega objekta Volče 25, in sicer v višini 5.948,38 EUR, kar je evidentirano na kontu 4205. Na tem kontu pa so planirana tudi sredstva za prenovo sanitarij v poslovnem prostoru na Čiginju, ki pa jih KS zagotavlja iz lastnih virov.

260601 Delovanje KS Volče

Namenska sredstva za delovanje organov KS Volče, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 3.002,07 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Volče, preostali del pa za pokrivanje plačil za opravljanje storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, reprezentanco, poštnino, tisk »krajevne kronike« za leto 2014 »Poročevalec« ter drugi splošni material in storitve.

Iz sredstev za delovanje se bo izplačal tudi del tekočih stroškov vzdrževanja poslovnih prostorov, izločenih na postavko 260401.

261301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volče

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Volče.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 2.955,23 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti in dela pričakovane rente za leto 2015 v višini 6.948,38 EUR.

261303 Gradnja in vzdrževanje javne razsvetljave - KS Volče

V letu 2015 namerava KS Volče nadaljevati z v letu 2012 začetimi aktivnostmi urejanja javne razsvetljave cest in poti, konkretno s postavitvijo novih oziroma zamenjavo dotrajanih svetilk glede na dejansko evidentirane potrebe na terenu.

Vir kritja stroškov je »dotacija« za vzdrževanje komunalne infrastrukture, ki KS Volče za leto 2015 pripada v višini 1.312,26 EUR.

261402 Prireditve in akcije - KS Volče

Načrtovana sredstva v skupni vrednosti 5.000,00 EUR se bodo v letu 2015, podobno kot v preteklih letih, namenila kritju dela stroškov organizacije oz. izvedbe posameznih tradicionalnih prireditvev oziroma kulturnih dogodkov na območju KS Volče (Kulturni vikend v Volčah, Lukatelce, čezmejno druženje v okviru prireditve na Solarijih ...), pri katerih aktivno sodeluje tudi KS Volče. V letu 2015 pa bo KS Volče največ sredstev, planiranih na tem stroškovnem mestu, namenila prireditvi ob 100. obletnici I. svetovne vojne. Vir kritja sredstev so lastna sredstva KS ter del pričakovane rente za leto 2015 v višini 4.103,24 EUR.

261603 Urejanje in vzdrževanje javnih površin - KS Volče

Za urejanje zelenih in drugih javnih površin na območju celotne KS Volče (večina javnih površin pa se nahaja prav v samem naselju Volče) so na kontu 4020 evidentirani stroški, povezani z nabavo raznega materiala, potrebnega pri vzdrževanju javnih površin.

261801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Volče

V okviru stalnih stroškov vzdrževanja športnega igrišča, v letih 2011-2013 razširjenega še za dodatne igralne površine, so za leto 2015 načrtovani zgolj stroški porabe vode, evidentirani na kontu 4022 v višini 150,00 EUR ter stroški tekočega vzdrževanja na kontu 4025 v višini 500,00 EUR. Pokrivanje stroškov elektrike za leto 2015 ni upoštevano, dejanske stroške porabljene elektrike za razsvetljavo igrišča namreč KS Volče refundira tamkajšnji osnovni šoli praviloma za obdobja, daljša od enega leta (povračilo naj bi bilo opravljeno v letu 2013).

2.23. FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN

270401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Zatoľmin

Sredstva na tej proračunski postavki so v letu 2015 namenjena kritju tekočih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnih prostorov KS Zatoľmin.

KS Zatoľmin v poslovno-stanovanjskem objektu Zatoľmin 1 razpolaga s prostorom, v katerem je urejena pisarna KS, ter prostorom za druženje mladih. Za leto 2015 so za slednje prostore predvidena zgolj sredstva za redno vzdrževanje, in sicer na kontu 4022 za plačilo električne energije in vode, na kontu 4025 pa so predvidena sredstva za zavarovalno premijo in tekoče vzdrževanje omenjenega poslovnega prostora.

270601 Delovanje KS Zatoľmin

Namenska sredstva za delovanje organov KS Zatoľmin, v letu 2015 pripadajoča v skupni višini 2.204,49 EUR, se bodo v višini 748,50 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Zatoľmin, preostali del sredstev pa za pokrivanje plačil storitev Uprave za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala in reprezentanco.

Iz »dotacije« za delovanje se financira tudi tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov, predvideno na proračunski postavki 270401, delno pa tudi prireditve na postavki 271401.

271301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Zatoľmin

Namenska sredstva na tej postavki se v primerjavi s preteklimi leti prepolovijo zaradi spremenjenega sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega omrežja občine, s katerim tudi obveznost vzdrževanja javnih poti prehaja na Komunalo Tolmin d.o.o. (sprememba je podrobneje predstavljena v okviru obrazložitve proračunske postavke 041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest). Sredstva bodo porabljena za vzdrževanje cestne infrastrukture (kategoriziranih cest in nekategoriziranih poti) na območju KS Zatoľmin.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2015 v višini 1.094,15 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti ter ostanek v letu 2014 pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti v višini 1.489,50 EUR.

271302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Zatoľmin

Na tem stroškovnem mestu se zagotovi sredstva v višini 782,54 EUR za plačilo računa za izvedena dela v okviru projekta »Vzdrževanje cest v KS Zatoľmin«, ki zapade v plačilo januarja 2015. Omenjeni projekt je bil v celoti izveden v letu 2014, zato je tudi sredstva iz tega naslova KS Zatoľmin v celoti črpala že v letu 2014.

271401 Prireditve in akcije - KS Zatoľmin

KS Zatoľmin bo v letu 2015 krila materialne stroške organizacije in stroške pogostitve udeležencev tradicionalne prireditve ob praznovanju krajevnega praznika sv. Petra v juniju. Del sredstev s te postavke pa bo KS Zatoľmin namenila novoletnemu srečanju krajanov v okviru katerega bodo potekale tudi otroške delavnice.

271801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Zatoľmin

Planirana sredstva se zagotavljajo za pokrivanje tekočih stroškov vzdrževanja večnamenskega športnega igrišča v Zatoľminu.

Na kontu 4022 so tako predvidena sredstva za pokrivanje porabe električne energije (reflektorji) in vode, na kontu 4025 pa poleg sredstev za premijo za nezgodno zavarovanje uporabnikov igrišča, v višini 150,00 EUR tudi sredstva za tekoče vzdrževanje objekta na športnem igrišču (pleskanje, sanacija elektroinstalacij...). Vir pokrivanja zadnje omenjenih stroškov predstavljajo namenska sredstva, KS Zatoľmin v letu 2015 s strani občine dodeljena za urejanje komunalne infrastrukture ter lastna sredstva KS.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

041610 Prenos kupnin na SSRS in SOD

V posebnem delu Računa finančnih terjatev in naložb so se do vključno začetka leta 2014 stroškovno evidentirale finančne obveznosti občine iz naslova prodaje stanovanj po Stanovanjskem zakonu, ki jih imela do Stanovanjskega sklada RS (SSRS) in do Slovenske odškodninske družbe (SOD). Po določitvah Stanovanjskega zakona oziroma Zakona o Slovenskem odškodninskem skladu je bila Občina Tolmin dolžna 20 % kupnine nakazati SSRS-u, 10 % pa SOD-u.

Začetek leta 2014 je v dobro občinskega proračuna zapadlo odplačilo zadnjega obroka kupnine pri dveh kupcih občinskih stanovanj, s čimer sta bili še zadnji dve občinski stanovanji, prodani na podlagi Stanovanjskega zakona, v celoti odplačani. Posledično tudi občina nima več obveznosti do SSRS-a in SOD-a iz naslova odstopa zakonsko določenega deleža kupnine, zato plan za leto 2015 izkazuje ničelno stanje.

RAČUN FINANCIRANJA

042201 Odplačilo dolga

V Računu financiranja za leto 2015 je med proračunskimi prejemki predvideno dolgoročno zadolževanje občine, ker pa bo posojilo predvidoma najeto s šestmesečnim odlogom na začetek odplačevanja dolga, bo prva mesečna anuiteta odplačila glavnice dolga v breme občinskega proračuna zapadla januarja 2016. Odplačila dolgov (glavnic) s proračunom za leto 2015 posledično niso načrtovana.

3. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2015–2018 je predložen kot samostojen dokument v sklopu gradiva za obravnavo in sprejem proračuna Občine Tolmin za leto 2015.

Predložen načrt razvojnih programov povzema razvojne investicije, ki bodo izvedene v letu 2015, poleg tega pa služi tudi kot pregled načrtovanih bodočih investicij, katerih uvrščenost v načrt razvojnih programov je pogoj za kandidiranje in pridobitev razvojnih sredstev iz državnega in evropskega proračuna ter nekaterih drugih virov.

Skupaj s preostalo dokumentacijo, povezano z obravnavo in sprejemom občinskega proračuna za leto 2015, je občinskemu svetu torej predložen tudi Načrt razvojnih programov za obdobje 2015–2018, ki pravzaprav predstavlja **ažuriran veljavni Načrt razvojnih programov za obdobje 2014-2017, v katerega so že vključene vse spremembe in dopolnitve, ki se predlagajo s proračunom za leto 2015**, poleg tega pa **v obdobju po letu 2015 v njem najdemo tudi nekatere razvojne projekte in investicije iz veljavnega Razvojnega programa Občine Tolmin za obdobje 2013-2020**. Nabor slednjih je spričo v uvodu tega dokumenta omenjenega nepoznavanja pogojev in časovne dinamike dejanskih možnosti črpanja evropskih, posledično pa tudi nacionalnih, virov sredstev v programskem obdobju 2014-2020 sicer še skop in se bo dopolnjeval skladno s prepoznanimi možnostmi projektnih kandidatur na posamezne javne razpise.

4. KADROVSKI NAČRT

KADROVSKI NAČRT ZA LETI 2015 in 2016

DELOVNO MESTO	Sistemizirana delovna mesta	Zasedena delovna mesta	Nove zaposlitve v letih 2015 in 2016, nedoločen čas	Nove zaposlitve v letih 2015 in 2016, določen čas
URAD ŽUPANA	8	8	0	0
- direktor občinske uprave	1	1	-	-
- višji svetovalec za pravne zadeve	2	2	-	-
- višji svetovalec za premoženjske zadeve	1	1	-	-
- svetovalec za področje družbenih dejavnosti	1	1	-	-
- tajnica	2	2	-	-
- tajnica direktorja	1	1	-	-
ODDELEK ZA GOSPODARSTVO, NEGOSPODARSTVO IN FINANCE	6	6	-	-
- 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	-	-
- 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	21	0	0

Pojasnila h kadrovskemu načrtu

Število zaposlenih v občinski upravi Občine Tolmin že več let ostaja nespremenjeno. V preteklosti so se spreminjali le opisi delovnih mest, oziroma so bila nekatera delovna mesta ukinjena, namesto njih pa sistemizirana nova, pri čemer se število zaposlenih ni spremenilo. Enako tudi za tekoče leto, leto 2015, in za naslednje leto, leto 2016, predvidevamo, da se število zaposlenih ne bo spremenilo, kar pomeni, da bo število zaposlenih ostalo na obstoječi ravni 21. Omenjeno število ne vključuje zaposlitve župana, saj v tem primeru ne gre za zaposlitev v občinski upravi v ožjem smislu (javni uslužbenec na uradniškem ali tehničnem delovnem mestu), ker je župan zaposlen kot funkcionar. Za primerjavo velja omeniti, da je v občinskih upravah slovenskih občin povprečno en zaposlen na 424 prebivalcev, v upravi Občine Tolmin pa en zaposlen na 554 prebivalcev. Omenjeni podatki so iz leta 2012, pri čemer v izračunu niso upoštevani morebitni zaposleni župani ali drugi funkcionarji, prav tako tudi ne zaposleni v medobčinskih upravah.

V obdobju, na katerega se kadrovski načrt nanaša, se bo nekaj zaposlenih v občinski upravi upokojilo in jih bo potrebno nadomestiti. Predvideva se torej, da bo občinska uprava objavila določena prosta delovna mesta za zaposlitve uslužbencev na delovnih mestih, ki so sistemizirana in v času priprave obravnavanega kadrovskega načrta tudi zasedena, zaposlitve pa bodo izvedene iz razloga nadomeščanja upokojenih delavcev ali iz razloga, ker so uslužbenci na določenih delovnih mestih trenutno zaposleni za določen čas in jim bo delovno razmerje za določen čas v letu 2015 prenehalo. Število javnih uslužbencev bo torej v letih 2015 in 2016 ostalo na obstoječi ravni 21-ih zaposlenih, razen morda za krajši čas uvajanja in prevzemanja del novo zaposlenih. Znotraj obstoječega števila zaposlenih pa bomo razmišljali tudi o morebitnih nadaljnjih reorganizacijah občinske uprave, vse z namenom organizacijo dela čim bolj prilagoditi in približati delovnim nalogam in spreminjajočim se zahtevam delovnega procesa.

Dijaki in študentje pogosto povprašujejo po možnostih za opravljanje obveznega praktičnega usposabljanja, ki predstavlja sestavni del študijskih programov. Kolikor je mogoče z njimi sklenemo pogodbo za opravljanje obveznega praktičnega programa v občinski upravi, je pa njihovo število vnaprej težko predvideti, gre pa s stroškovnega vidika v teh primerih za relativno nizke stroške.

5. PRILOGE

- 1. Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2015**
- 2. Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2015**
- 3. Program dela in finančni načrt Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2015**
- 4. Programa dela Regionalne razvojne agencije Severne Primorske (Goriške razvojne regije) za leto 2015**
- 5. Finančni načrt Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2015**
- 6. Program dela in finančni plan prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu Občine Tolmin za leto 2015**
- 7. Izračun razpoložljivih sredstev za sofinanciranje projektov KS v letih 2015 in 2016**
- 8. Načrt ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2015, s prilogami (3 x)**
- 9. Program Ustanove »Fundacija Poti miru v Posočju« za leto 2015**
- 10. Pobuda Društva veteranov »Sever« Severne Primorske, pododbor Tolmin, za uvrstitev med prejemnike sredstev občinskega proračuna**