

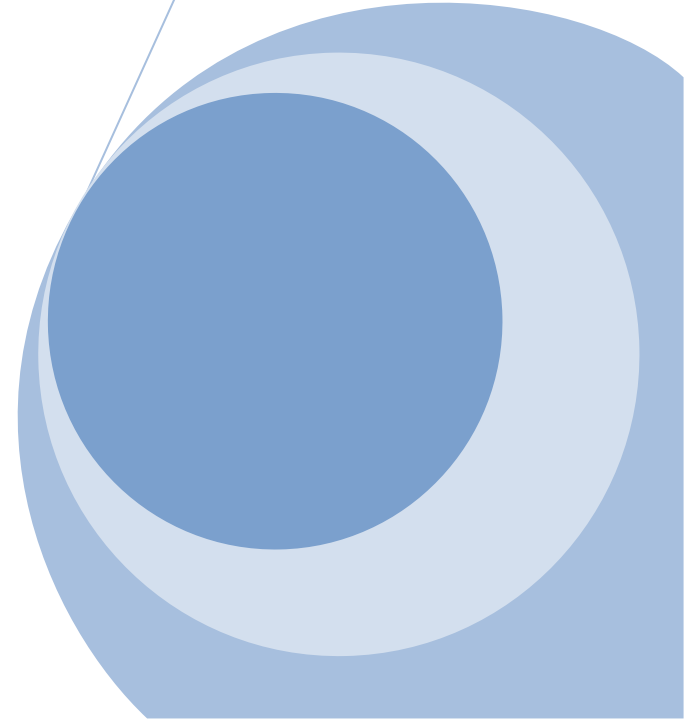


# **PRORAČUN OBČINE TOLMIN ZA LETO 2014**

## ***Obrazložitev***

***Občina Tolmin,  
občinska uprava***

***december 2012 – januar 2013***





## Kazalo

<b>1. UVOD .....</b>	<b>1</b>
<b>2. SPLOŠNI DEL .....</b>	<b>5</b>
2.1. Bilanca prihodkov in odhodkov .....	5
2.1.1. Prihodki .....	5
2.1.2. Odhodki .....	27
2.2. Račun finančnih terjatev in naložb .....	28
2.3. Račun financiranja .....	29
2.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2013 .....	30
<b>3. POSEBNI DEL .....</b>	<b>31</b>
3.1. Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET .....	31
3.2. Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR .....	33
3.3. Finančni načrt 0003: ŽUPAN .....	33
3.4. Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA .....	38
3.5. Finančni načrt 0005: KS DOLENJA TREBUŠA .....	91
3.6. Finančni načrt 0006: KS DOLJE - GABRJE .....	92
3.7. Finančni načrt 0007: KS GORENJA TREBUŠA .....	93
3.8. Finančni načrt 0008: KS GRAHOVO OB BAČI .....	94
3.9. Finančni načrt 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE .....	95
3.10. Finančni načrt 0010: KS IDRIJA PRI BAČI .....	95
3.11. Finančni načrt 0011: KS KAMNO - SELCE .....	96
3.12. Finančni načrt 0012: KS KNEŽA .....	97
3.13. Finančni načrt 0013: KS LJUBINJ .....	98
3.14. Finančni načrt 0014: KS MOST NA SOČI .....	99
3.15. Finančni načrt 0015: KS PEČINE .....	100
3.16. Finančni načrt 0016: KS PODBRDO .....	101
3.17. Finančni načrt 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ .....	102
3.18. Finančni načrt 0018: KS PONIKVE .....	103
3.19. Finančni načrt 0019: KS RUT - GRANT .....	103
3.20. Finančni načrt 0020: KS SLAP OB IDRIJCI .....	104
3.21. Finančni načrt 0021: KS STRŽIŠČE .....	106
3.22. Finančni načrt 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA .....	106
3.23. Finančni načrt 0023: KS TOLMIN .....	107
3.24. Finančni načrt 0024: KS TOLMINSKI LOM .....	109
3.25. Finančni načrt 0025: KS VOLARJE .....	110
3.26. Finančni načrt 0026: KS VOLČE .....	111
3.27. Finančni načrt 0027: KS ZATOLMIN .....	112
<b>4. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV .....</b>	<b>115</b>
<b>5. KADROVSKI NAČRT .....</b>	<b>117</b>
<b>6. PRILOGE .....</b>	<b>119</b>



# 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. **Upošteva prednosti, ki jih omogoča dvoletno planiranje proračunskih prejemkov in izdatkov, se je župan odločil, da občinskemu svetu v sprejem tudi tokrat predloži proračuna za dve leti, 2013 in 2014.** Dosedanja praksa je namreč pokazala, da je dolgoročneje planiranje 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.

Aktualni **predlog Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014** (v nadaljnjem besedilu: proračun za leto 2014) je pripravljen z upoštevanjem manj ugodnih napovedi glede makroekonomskih in gospodarskih gibanj, t.i. globalnih makroekonomskih okvirov razvoja Slovenije za obdobje do vključno leta 2015, kot izhajajo iz Jesenske napovedi Urada RS za makroekonomske analize in razvoj (september 2012), ter drugih parametrov in predpostavk, ki pogojujejo javnofinančno kondicijo občine na strani pričakovanih prihodkov. Pričakovani izpad javnofinančnih prihodkov proračuna za leto 2014 posledično terja ustrezne prilagoditve pričakovane porabe občine na strani odhodkov, pri čemer so prioritarno spoštovane zaveze in obveznosti, prevzete v preteklih letih, ki bodo v (izvajanje in) plačilo zapadle v letu 2014. V okviru priprave proračuna za leto 2014 je bilo prav tako revidirano nujno spoštovanje namembnosti posameznih virov in njihovo kombinacijo z lastnimi viri, ki jih je občina skladno s pogodбами o pridobitvi in koriščenju teh namenskih sredstev dolžna sama zagotavljati. Tu gre predvsem za sredstva za izvedbo razvojnih projektov in investicij, pridobljenih na javnih razpisih (projekti čezmejnega sodelovanja, neposredne regionalne spodbude, sredstva iz naslova 23. člena ZFO-1 ter druga namenska sredstva posameznih ministrstev in evropskega proračuna).

Pri **načrtovanju tekoče proračunske porabe** (tekočih odhodkov in tekočih transferov) je bil pri pripravi proračuna za leto 2014, ob dejstvu, da aktualna recesija, ki je prizadela realni sektor prek zniževanja gospodarske rasti in ustvarjenega bruto domačega proizvoda negativno vpliva tudi na javnofinančno kondicijo države in občin, v čim večji meri zasledovan omejevalen pristop. V zagovor privzetim varčevalnim ukrepom velja spomniti, da Ministrstvo za finance (MF) že pri izračunu višine povprečnine za leta 2010, 2011 in 2012 v nasprotju z ZFO-1 ni upoštevalo inflacije oz. ni upoštevalo predpisane formule za izračun povprečnine, kar je posledično pomembno znižalo priznano primerno porabo občin in s tem znesek prihodkov, ki se iz državnega proračuna v posameznem letu za financiranje le-te namenijo občinskemu proračunu. Ker so izračuni povprečnine po ZFO-1 v primerjavi z višino povprečnine, ki bi bila v letih 2013 in 2014 vzdržna za javnofinančni sistem, nakazali primanjkljaj v višini 180,30 mio EUR, in ker bi tudi v višini v-2.-polletju-2012-občinam-dodeljene (že občutno znižane) povprečnine obveznosti države do občin iz naslova dohodnine in finančne izravnave v letih 2013 in 2014 še vedno znatno presegle javnofinančne možnosti financiranja občin z državne ravni, so Vlada Republike Slovenije in reprezentativni združenji občin (Skupnost občin Slovenije in Združenje občin Slovenije) začetek oktobra 2012 sprejele Dogovor o višini povprečnine za leti 2013 in 2014, s katerim je ta določena v višini (zgolj) 536,00 EUR, kar predstavlja 2,32% znižanje, primerjalno na povprečje iz leta 2012. Kasneje je bila povprečnina v tej višini potrjena tudi s sprejemom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014.

Posledično se znižanim prihodkom za financiranje primerne porabe v letu 2014, prek **deindeksacije v višini 5,00 % glede na veljavno predvideno (in/ali dejansko realizirano) porabo iz leta 2012, enakovredno nominalni planski vrednosti za leto 2013**, na strani odhodkov prilagaja **pretežni del tekoče proračunske porabe za leto 2014**. Hkrati s tem je pri planiranju tekoče porabe za leto 2014 spoštovano tudi priporočilo MF, ki gre v prid planiranju na podlagi dejansko prepoznanih potreb. Upošteva slednje je plan tekočega dela proračuna za leto 2014 pripravljen na način, da prednostno upošteva pričakovane realne potrebe, nominalna višina veljavnega plana in/ali realizacije za leto 2012 oz. nominalna planska vrednost za leto 2013 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 ...). Pri načrtovanju plana tekoče porabe za leto 2014 je bila zato v delu, ki se nanaša na materialne stroške neposrednih in posrednih porabnikov občinskega

proračuna, kot tudi ostalih porabnikov proračunskih sredstev (zlasti razpisna sredstva za društva in zveze), ključna zlasti notranja struktura stroškov le-teh. Posledično se pri posrednih proračunskih porabnikih - upošteva, da v strukturi materialnih stroškov delovanja prevladujejo stroški, katerih ceno določa trg (ogrevanje, elektrika) oz. bodo (že) v letu 2013 podvrženi občutnemu porastu (komunalne storite) - priznana tekoča proračunska poraba (v obliki mesečnih dotacij javnim zavodom) izjemoma ohranja na nominalni ravni veljavne porabe leta 2012.

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 2012 krčijo za 5,00 % in ostajajo na nominalni planski ravni proračuna za leto 2013. Skupni prihranek sredstev, ki smo ga v primeru vseh 23-ih KS z znižanjem prej naštetih dotacij dosegli, znaša slabih 9.385,00 EUR.

Kot predhodno že omenjeno, je pri pripravi proračuna občine ključen podatek o **primerni porabi občine, dohodnini in finančni izravnavi**, ki jih MF za posamezno proračunsko leto izračuna skladno z določbami ZFO-1. MF je predhodne podatke o izračunu primerne porabe občin, prihodkih občin za financiranje primerne porabe (zneskih dohodnine, solidarnostne izravnave in dodatne solidarnostne izravnave) ter zneskih finančne izravnave za leto 2014, kot jih upošteva proračunski plan za leto 2014, občinam posredovalo 11. oktobra 2012, po uveljavitvi državnega proračuna za leto 2013 in za leto 2014 ter Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Uradni list RS, št. 104/2012; v nadaljevanju: ZIPRS1314) pa je predhodne podatke potrdilo za dokončne, saj se je s slednjim uveljavljena višina povprečnine za leti 2013 in 2014 (536,00 EUR) ohranila na ravni predlagane.

Poleg podatka o višini povprečnine so pri izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014 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 2012. 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 2012 je bilo Občini Tolmin za pokrivanje primerne porabe iz državnega proračuna dodeljenih 8.391.267,00 EUR, in sicer v obliki dohodnine in finančne izravnave. **Izračun za leto 2014, ki je enak izračunu za leto 2013, priznana primerno porabo občini znižuje na 8.199.932,00 EUR, kar predstavlja 2,28%, nominalno pa 191.335,00 EUR ovrednoten izpad prihodkov glede na leto 2012.** Nižji obseg primerne porabe je poleg 2,32% nižjega zneska povprečnine, ob sicer zanemarljivo ugodnejši (za 0,27 % višji) vsoti korekcijskih faktorjev, delno tudi odraz noveliranega podatka o številu prebivalcev občine, in sicer je po podatkih Statističnega urada Republike Slovenije 1. januarja 2012 imelo stalno prebivališče v občini Tolmin 11654 oseb, kar je 26 oseb manj kot po stanju 1. januarja 2011.

Tudi v letu 2014 se sredstva iz naslova **21. člena ZFO-1**, ki se iz državnega proračuna občinam namenjajo sofinanciranju investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine, zagotavljajo zgolj na obstoječi ravni iz leta 2010, 2011, 2012 oziroma 2013, tj. 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 pripadalo 6,00 % skupne primerne porabe občin). Gre namreč za začasen ukrep, določen s 142. členom **Zakona za uravnoteženje javnih financ (ZUJF)**.

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 maja 2012 sprejel že omenjeni ZUJF, s katerim so se uveljavili začasni ukrepi (za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014) tudi na področju plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju. **Planiranje potrebnih sredstev za plače za leto 2014, ne glede na (formalni) časovni iztek veljavnosti dogovora glede začasnih varčevalnih ukrepov na področju plač**, izhaja iz obstoječe (nominalne) višine plač, načrtovanih v letu 2013 - kot so se izplačevale po uveljavitvi ZUJF v obdobju od 1. junija do 31. decembra 2012, in ki že upošteva 8,00% znižanje osnovnih plač javnih uslužbencev in funkcionarjev (s sočasno odpravo tretje in četrte četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah) ter ukinitve varovanih plač. Upoštevana je le rast sredstev za plače iz naslova vrednotenja delovne dobe (dodatek za delovno dobo) v višini 0,33 % od osnovnih plač (po

Kolektivni pogodbi za javni sektor namreč javnim uslužbencem pripada dodatek za delovno dobo v višini 0,33 % od osnovne plače za vsako zaključeno leto delovne dobe). **Tudi sredstva za povračila in nadomestila, regres za letni dopust in druge izdatke zaposlenim** so načrtovana restriktivno, na ravni plana za leto 2013, torej s spoštovanjem začasnih ukrepov za stabilizacijo javnih financ, zapisanih v Dogovoru o ukrepih na področju plač, povračil in drugih prejemkov v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014.

Omeniti velja, da sta ob podpisu Dogovora o višini povprečnine za leti 2013 in 2014 med vlado ter obema reprezentativnima združenjema občin slednji dve vladi postavili dva pogoja, in sicer da:

- Ministrstvo za pravosodje in javno upravo v sodelovanju z resornimi ministrstvi pripravi **Zakon za uravnoteženje javnih financ občin (ZUJFO)** s ciljem znižanja stroškov zakonskih nalog občin do višine 10,00 %. Obravnava predloga tega zakona je (začasno) ustavljena.

- Ministrstvo za kmetijstvo in okolje Vladi RS posreduje uredbo, ki bo določila metodologijo določanja cen komunalnih storitev, po kateri bodo občine s 1. januarjem 2013 lahko obračunale polno lastno ceno komunalnih storitev. Vlada RS je **Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja**, po kateri uveljavitev nove ali spremenjene (doslej »zamrznjene«!) cene storitve javne službe po 1. januarju 2013 predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitev javne službe, potrdi pa jo občinski svet, 15. novembra 2012 že sprejela.

Finančne posledice omenjenih dveh normativnih predpisov pričujoči proračunski načrt za leto 2014 še ne upošteva.





## 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 2014 torej stanje na računih proračuna in krajevnih skupnosti na dan 31. december 2013, ki je ustrezno stanju »**Splošnega sklada za drugo**«, ki se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00, in bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna občine za leto 2013.

### 2.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

#### 2.1.1. PRIHODKI

Ocenjeni prihodki proračuna Občine Tolmin za leto 2014 znašajo **14.678.122,80 EUR**. Plan vključuje tudi prihodke vseh 23 krajevnih skupnosti.

V Bilanci prihodkov in odhodkov za leto 2014 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 2014 so naslednji:

Skupina kontov	Vrsta prihodkov	Višina prihodkov	Delež v celotni strukturi prihodkov za leto 2014
70	Davčni prihodki	8.969.802,00 EUR	61,11 %
71	Nedavčni prihodki	1.591.434,21 EUR	10,84 %
72	Kapitalski prihodki	0,00 EUR	0,00 %
74	Transferni prihodki	4.116.886,59 EUR	28,05 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>14.678.122,80 EUR</b>	<b>100,00 %</b>

## 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 2014 temelji na podatkih o izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leti 2013 in 2014, kot jih je MF sporočilo občini 11. oktobra 2012.

MF je na podlagi drugega odstavka 12. člena ZFO-1 izračunalo višino povprečnih stroškov za financiranje nalog iz prvega odstavka 11. člena ZFO-1 (povprečnino, to je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občin), upošteva pri tem metodologijo iz Uredbe o metodologiji za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog (Uradni list RS, št.

51/2009), Pravilnik o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za ugotovitev povprečnine (Uradni list RS, št. 53/2009), ter učinke zmanjšanja nalog občin v letu 2014, in sicer: prenos nalog na centre za socialno delo, znižanje stroškov občin zaradi uveljavitve ZUJF in znižanje stroškov dela v celotnem javnem sektorju. Ker bi na podlagi tako izračunane povprečnine obveznosti države do občin iz naslova dohodnine in finančne izravnave še vedno znatno presegale javnofinančne možnosti financiranja občin z državne ravni, je Vlada Republike Slovenije na podlagi drugega odstavka 11. člena ZFO-1 na seji 4. oktobra 2012 sprejela Dogovor o višini povprečnine za leti 2013 in 2014, s katerim se povprečnina za leti 2013 in za 2014 določi v višini 536,00 EUR, ter ga z reprezentativnimi združenji občin (SOS in ZOS) tudi podpisala.

Pri izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014 je tako upoštevana **povprečnina v višini 536,00 EUR**, ki je bila s 6. decembra 2012 sprejetim Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 v tej višini tudi končno potrjena, in novelirani (po stanju na dan 1. januar 2012) podatki o številu prebivalcev, starostni strukturi prebivalcev, površini občin ter dolžini lokalnih cest in javnih poti. Višina povprečnine za leto 2014, ki je sicer enaka priznani višini povprečnine za leto 2013, je primerjalno na 1. polletje 2012 (554,50 EUR) torej določena v 3,34%, primerjalno na 2. polletje 2012 (543,00 EUR) pa v 1,29% nižjem znesku.

Izračun v letu 2014 občini pripadajočih prihodkov iz dohodnine temelji – enako kot izračun za leto 2013 - tudi na podatku o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2010, izdanih zavezancem, ki so imeli 31. decembra 2010 stalno prebivališče v občini Tolmin (8.863.282,00 EUR) in strukturnega deleža le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji (0,470821). **Skladno z ZFO-1 sicer občinam pripada skupaj 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu** (v konkretnem primeru to pomeni realizacijo vplačane dohodnine za leto 2012), povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba. Ker aktualni izračun občini pripadajoče dohodnine za leto 2014 temelji na realizaciji vplačane dohodnine za leto 2011, bo pred začetkom izvrševanja proračuna za leto 2014, izračun noveliran.

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

Planski prihodki iz naslova dohodnine, ki jih za leto 2014 načrtujemo na kontu 700020 »Dohodnina – občinski vir«, so izračunani v skupni višini **8.199.932,00 EUR**, kolikor znaša tudi v letu 2014 občini pripadajoča primerna poraba, kar pomeni, da v letu 2014 občina ni upravičena do sredstev v obliki finančne izravnave, ki jih je v preteklih letih z državne ravni prejemale kot dodaten vir financiranja primerne porabe občine.

Primerjalno na leto 2012, ko je občina iz naslova dohodnine prejela skupaj 8.223.603,00 EUR, to predstavlja izpad v višini 23.671,00 EUR, a bolj kot ta podatek je zgovoren podatek o znižanju primerne porabe občine. Ta se iz 8.391.267,00 EUR, pripadajoče v letu 2012, v letu 2014 znižuje na 8.199.932,00 EUR, kar predstavlja kar 2,28% izpad tekočih prihodkov občine, nominalno ovrednoten na 191.335,00 EUR.

## 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 (NUZS)– od pravnih oseb in
- 703004 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUZS)– od fizičnih oseb.

### ***Davek od premoženja (703000 in 703001)***

Do uvedbe davka na nepremičnine se kot vir financiranja občine poleg NUSZ 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.

Davke na nepremičnine sestavljata podkonto 703000 – davek od premoženja od stavb fizičnih oseb in podkonto 703001 – davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo.

Višina načrtovanih prihodkov za leto 2014 iz omenjenih dveh davčnih virov je v skupnem znesku 35.000,00 EUR določena slabih 8,00 % pod doseženo realizacijo leta 2012.

### ***Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (703003 in 703004)***

Skladno z novelo ZOF-1 se do uvedbe davka na nepremičnine kot lastni vir financiranja občine štejejo prihodki od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča (v nadaljevanju: NUSZ). Upošteva dejstvo, da se uvedba davka na nepremičnine zamika oziroma sta sprejem in uvedba tega zakona v letu 2014 še vprašljiva, proračun za leto 2014 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 m<sup>2</sup> 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 2014 služila nominalna vrednost dosežene realizacije iz leta 2012, ki se je pri pravnih osebah 97,30%, pri fizičnih osebah pa 98,20% približala planski vrednosti leta 2012, kar nominalno predstavlja 8.440,00 EUR ovrednoten izpad.

Skladno z 12. členom Odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča v občini Tolmin je občinski svet 11. decembra 2012 sprejel sklep, da se obstoječa vrednost točke za izračun NUSZ od 1. januarja 2013 dalje poveša za 1,90 %, kolikor znaša napovedana letna stopnja inflacije za leto 2013. Ker se bo višja vrednost točke (v letu 2013 in) v letu 2014 v občinskem proračunu pričakovano odrazila prek ustrezno višjega priliva prihodkov iz naslova obeh virov NUSZ, se s proračunom za leto 2014 predhodno predstavljeno plansko izhodišče (realizacija za leto 2012) korigira z indeksom 1,90 (zaokroženo navzdol). Iz tega naslova naj bi bil občinski proračun leta 2014, glede na doseženo v letu 2012, bogatejši za 6.840,00 EUR. Kljub povišanju vrednosti točke NUSZ pri obeh virih NUSZ pa se, primerjalno na plan leta 2012, planski okvir skupnih prihodkov iz NUSZ v letu 2014 znižuje za 1.600,00 EUR.

Višina pričakovanih vplačil NUSZ za leto 2014 ostaja nominalno enaka planu za leto 2013, kar pomeni, da morebitna sprememba vrednosti točke NUSZ za leto 2014 (še) ni upoštevana.

## **7031 Davki na premoženje**

### ***Davek od premoženja – na posest plovnih objektov (703100)***

Obdavčitev premoženja (posest vodnih plovil) od 1. 1. 2007 dalje samostojno ureja Zakon o davku na vodna plovila (Uradni list RS, št. 117/2006), na podlagi katerega so lastniki plovil dolžni plačevati davek od plovil, daljših od 5 metrov. Prihodek od davka od plovil, katerih lastniki so rezidenti Republike Slovenije, pripada občini glede na stalno oziroma začasno prebivališče zavezanca. Davčna obveznost se ugotavlja za koledarsko leto, višina le-te pa je odvisna predvsem od dolžine in pogonske moči plovila.

Plan prihodka iz tega naslova za leto 2014 ostaja na nominalni ravni plana za leto 2013 in je prilagojen realizaciji iz leta 2012.

## **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, 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 lasten davčni vir občine.

Gre za prihodek, ki ga je nemogoče natančno predvideti, saj je odvisen od števila zaključenih postopkov dedovanja 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 2014, podobno kot za leto 2013, primerljiva planski vrednosti iz leta 2012, kar je sicer skoraj 44,00 % pod višino realizacije iz leta 2012, 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 všteta 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 lasten davčni vir občine (izven primerne porabe).

Ocena teh prihodkov za leto 2014 vključuje davek na promet nepremičnin od pravnih oseb (konto 703300) in fizičnih oseb (konto 703301). Za razliko od preteklih let, davka na promet nepremičnin od pravnih in fizičnih oseb, ki nimajo sedeža oziroma stalnega bivališča v Republiki Sloveniji (konto 703302), plan ne zajema, saj med realizacijo leta 2012 ta ni bil evidentiran.

Pri pripravi plana za leto 2014 smo, podobno kot za leto 2013, poleg predstavljenemu sledili tudi predvidenemu trendu upadanja prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin, kot odgovor na krizno gospodarsko situacijo in napovedi nadaljevanja negativnih tendenc na nepremičninskem trgu. Kumulativni plan prihodkov iz naslova davkov na promet nepremičnin na kontu 7033 je za leto 2014 v znesku 80.000,00 EUR zato postavljen restriktivno, primerjalno na doseženo realizacijo iz tega naslova za leto 2012 dosega le dobrih 75,00 %.

### **7044 Davki na posebne storitve**

---

#### ***Davek na dobitke od iger na srečo (704403)***

---

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). Na podlagi Zakona o davkih občanov se pri izplačilu dobitka nad določeno vrednostjo obračuna 15,00 % davek na dobitke od iger na srečo. Po ZFO-1 je davek na dobitke od klasičnih iger na srečo lasten davčni vir občine (izven primerne porabe).

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. Pričakovana realizacija prihodka iz tega naslova v znesku 2.500,00 EUR je za leto 2014 zato načrtovana konservativno, in sicer v višini slabih 65,00 % doseženih vplačil le-tega v letu 2012.

### **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 kmetijstvo in okolje (MKO), 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 (števcji), se okoljska dajatev zaračunava na m<sup>3</sup> 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 marcem 2014 bo opravljen poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo iz leta 2013, ki bo pokazal, ali je bil s strani Komunale Tolmin d.o.o. v letu 2013 pobran znesek okoljske dajatve ustrezen. V kolikor je bil ta previsok, bodo v občinski proračun vplačani akontativni zneski okoljske dajatve v letu 2014, primerjalno na leto 2013, ustrezno nižji, oziroma obratno. Razlog za možno odstopanje gre delno pričakovati iz naslova pobrane okoljske dajatve na strani pavšalistic in uporabnikov lastnih vodnih virov. Ker se višina okoljske dajatve 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 dajatev, ker je voda delno prečiščena - bo k znižanju okoljske dajatve v letu 2014 poleg dejstva o pričakovanem nadaljevanju trenda zmanjševanja količine prodane vode prispeval tudi konec leta 2013 predviden zagon rekonstruirane čistilne naprave Tolmin. Posledično gre utemeljeno pričakovati, da bodo od aprila 2014 dalje akontativni zneski okoljske dajatve, ki jih bo Komunala Tolmin d.o.o. mesečno odvajala proračunu občine, nižji. Ker v trenutku priprave proračuna za leto 2014 še ne razpolagamo s potrebnimi podatki, ki bodo vplivali na višino okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v letu 2014, je plan postavljen v višini pričakovanih vplačil za leto 2013. Slednji je oblikovan 5,00 % pod doseženo realizacijo leta 2012, čemur ustreza 177.200,00 EUR.

#### ***Turistična taksa (704704)***

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 prireditvev ipd.). Turistična taksa, ki jo turist plača za eno nočitev na območju občine Tolmin, znaša 1,01 EUR (= 11 točk x vrednost točke 0,0918 EUR). Vlada Republike Slovenije lahko enkrat letno na podlagi gibanja cen življenjskih potrebščin uskladi vrednost točke (najkasneje aprila za prihodnje koledarsko leto). Le-ta ostaja nespremenjena že od 1. 1. 2005 dalje. Turistična taksa predstavljala namenski lastni proračunski vir in sodi med izvirne prihodke občine.

Višina načrtovanih prilivov turistične takse v letu 2014 je enakovredna planski višini za leto 2013, ki je s 40.000,00 EUR določena 5,00 % pod doseženo realizacijo le-te v letu 2012. Pričakuje se, da bo - podobno kot v letu 2012 - dobršen del iztržka turistične takse (okrog treh četrtin) dosežen pri 88 registriranih ponudnikih nastanitvenih kapacitet, četrtnina pa pri organizatorjih večdnevnih festivalskih dogodkov na območju občine Tolmin v letu 2014, zahvaljujoč nadaljevanju v letu 2012 vpeljanega režima zaračunavanja in pobiranja turistične takse za turiste, nastanjene v (začasnih) šotoriščih, organiziranih v času trajanja večdnevnih prireditvenih dogodkov.

#### ***Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (704708)***

Eden od 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.

Po ZOF-1 ta pristojbina sodi med druge lastne vire financiranja občin. Skladno s 7. členom ZFO-1 prihodek iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest občini pripada v višini, kot je določena v aktu o njeni uvedbi, tj. v Uredbi o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest.

Planska višina tega prihodka je v času sprejemanja proračuna občine za leto 2014 oblikovana v višini, primerljivi doseženi realizaciji v letu 2012. Natančna višina bo namreč znana šele po podpisu pogodbe o vzdrževanju gozdnih cest med občino, MKO 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 2014.

### **Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov (704719)**

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov se plačuje za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja komunalnih odpadkov in odpadkov, ki niso komunalni, na odlagališču za inertne, nenevarne in nevarne odpadke. Način obračunavanja, višino, odmero in plačevanje okoljske dajatve ureja Uredba o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov na odlagališčih, ki je v veljavo stopila z novembrom leta 2010 (Uradni list RS, št. 70/2010) in katere cilj je stimulirati ločeno zbiranje odpadkov.

Osnova za obračun okoljske dajatve je količina odloženih odpadkov na odlagališču. Ta okoljska dajatev je namenski prihodek proračuna občine, kjer povzročitelji odpadkov prepuščajo ali oddajajo odpadke izvajalcu obvezne občinske gospodarske službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov.

Komunala Tolmin d.o.o. zaradi občinskemu svetu decembra 2012 že pojasnenih razlogov (problem zagotovitve zahtevanega finančnega jamstva) ni uspela podaljšati okoljevarstvenega dovoljenja za obratovanje odlagališča nenevarnih odpadkov v Volčah do konca leta 2015. Inšpekcija za okolje in naravo MKO je zato konec novembra 2012 izdala odločbo o prepovedi odlaganja odpadkov na odlagališču Volče. Prepoved velja od 1. februarja 2013 do morebitne pridobitve zakonsko predpisanega okoljevarstvenega dovoljenja. Slednje pomeni, da bo moč mešane komunalne odpadke v Volčah odlagati le še januarja 2013, s februarjem pa bo potrebno le-te oddati najcenejšemu izbranemu ponudniku, ki bo odpadke prevzel v predelavo in jih odložil na svoji deponiji izven občine. Poleg višjih stroškov odvoza, deponiranja in obdelave odpadkov, bo posledično občinski proračun od 1. februarja 2013 dalje v celoti prikrajšan za vplačila okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, ta bo namreč postala namenski prihodek proračuna tiste občine, kjer bodo odpadki dejansko odloženi.

Pričakovan priliv okoljske dajatve za odpadke je za leto 2014 prilagojen predstavljenemu scenariju dogodkov, kar konkretno pomeni, da se v občinski proračun leta 2014 okoljska dajatev iz naslova odlaganja odpadkov ne bo več natekala.

## **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 so evidentirane 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 vštevajo 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«**). Ta prihodek se pojavlja pri vseh KS, in sicer je v enakem znesku kot je pri posamezni KS prihodek od obresti

vključen v plan prihodkov, predviden tudi na odhodkovni strani. Plan vseh 23 KS iz tega naslova skupno obsega 565,00 EUR in ga na tem mestu ne specificiramo po posameznih KS (v večini primerov se letni plan giblje med 5,00 in 30,00 EUR, navzgor s 50,00 EUR odstopa le pri KS Dolenja Trebuša, KS Gorenja Trebuša, KS Kneža, KS Podbrdo in KS Volče).

Poleg tega pa občina vrši tudi redno mesečno vezavo prostih denarnih sredstev, in sicer v višini, ki še zagotavlja potrebno likvidnost proračuna (**konto 710201 – prihodki od obresti od vezanih depozitov**). Med sredstva na kontu 7102 se enako kot v prejšnjem primeru všteto tudi obresti, ki jih pri bankah in drugih finančnih institucijah z vezavo prostih denarnih sredstev dosežejo krajevne skupnosti. Zaradi večje preglednosti in sledljivosti so le-te prikazane na posebnem analitičnem kontu (**7102011 »Prihodki od vezanih depozitov – KS«**). Ta prihodek je v letu 2012 realizirala le KS Dolenja Trebuša. Za leto 2014, upošteva poslabšano likvidnostno stanje KS, prihodki iz naslova obresti od vezanih depozitov na strani KS niso predvideni.

Pri določitvi višine načrtovanih prihodkov iz naslova obresti za leto 2014 so podatki o realizaciji teh prihodkov v letu 2012 omejeno uporabno izhodišče najmanj iz dveh razlogov. Prvič zaradi negativnih trendov (padanja obrestnih mer) na bančnem trgu, in drugič zaradi v letu 2014 pričakovano poslabšanega likvidnostnega stanja proračuna občine in krajevnih skupnosti. Plan za leto 2014 se v primeru obresti od depozitov na vpogled temu ustrezno giba na ravni cca. 57,00 % realizacije leta 2012, nekoliko bolj optimističen je plan obresti iz naslova vezanih depozitov, ki znaša 70,00 % realiziranih obresti v letu 2012.

## **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 določenih 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 2014 se prilagaja trenutni situaciji (začetek leta 2013), ko ima občina sklenjenih 14 zakupnih pogodb, na podlagi katerih je vsota letnih zakupnin ovrednotena na 829,00 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 in poslovni prostori v objektu Most na Soči št. 52 (lekarna). Pričakovani prihodki iz tega naslova (**konto 710301 – »Prihodki od najemnin za poslovne prostore«**) za leto 2014 v skupni višini 13.200,00 EUR so usklajeni z doseženo realizacijo leta 2012.

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 2014 postavljen v višini skladno z najemnimi pogodbami pripadajočih najemnin in je hkrati enakovreden realizaciji leta 2012 oz. planski vrednosti leta 2013.

Med prihodke od najemnin za poslovne prostore, ki se stekajo v proračun Občine Tolmin, se všteto 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 2014 plan prihodkov od najemnin za poslovne prostore KS, ki skupno znaša 28.824,00 EUR, vključuje naslednje prihodke:

- KS Tolmin: redne najemnine za poslovne prostore na Mestnem trgu 5 v višini 12.620,00 EUR in občasne najemnine iz naslova občasni oddaji Tornijeve dvorane na Rutarjevi ulici 5 v višini 7.000,00 EUR,
- KS Volče: redne najemnine od oddaje prostorov krajevne skupnosti za gostilno v Volčah v višini 3.600,00 EUR,
- KS Kneža: redne najemnine za oddajo prostorov za gostilno Bar Pri Tincu na Kneži v višini 705,00 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 3.287,00 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 2014 so upoštevana najemna razmerja, aktualna v času priprave proračunskega plana.

#### ***Prihodki od najemnin za stanovanja (710302)***

Ocenjujemo, da bodo prihodki od najemnin v letu 2014 ostali na ravni planske realizacije za leto 2013 oz. tej primerljive dosežene realizacije iz leta 2012, saj bo stanovanjski fond predvidoma ostal nespremenjen. Plan upošteva tudi predpostavko, da bo dejansko pobrane le med 96,00 in 97,000 % zaračunane najemnine - vedno se namreč »najdejo« najemniki, ki najemnine ne plačujejo redno in je zato proti njim potrebno uvesti ustrezne postopke. Vsota trenutnih mesečnih najemnin, zaračunanih najemnikom občinskih stanovanj, znaša 9.316,00 EUR, kar na letni ravni znaša 111.792,00 EUR.

Občina Tolmin je lastnica 109 stanovanj, od tega je 100 neprofitnih, 7 tržnih in 2 službeni. Z enim od službenih stanovanj razpolaga Zdravstveni dom Tolmin, ki zanj pobira tudi najemnino. Sicer pa je za pobiranje najemnine zadolžen upravnik občinskih stanovanj, to je družba Grad d.o.o. Tolmin, ki skrbi tudi za izterjavo od neplačnikov. Pobrano najemnino občini nakazuje mesečno.

Kot je bilo predhodno že nakazano, je kot izhodišče pri načrtovanju višine načrtovanih prihodkov iz naslova najemnin za oddajo občinskih stanovanj v letu 2014 služila (ustrezno znižana) realizacija najemnin iz leta 2012.

#### ***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 2014 so vključene v trenutku priprave plana sklenjene pogodbe za:

- postavitev letnih vrtov in teras gostinskih lokalov v centru Tolmina (pogodbe so sklenjene za nedoločen čas, in sicer v štirih primerih za letoletni 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 oprostitve 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 m<sup>2</sup> stavbnega zemljišča.



Prihodke iz tega naslova za leto 2014 planiramo na nominalni planski ravni leta 2013 oz. na nominalni ravni v letu 2012 realiziranih najemnin, kar je primerljivo kumulativni najemnin, ki bodo v letu 2014 najemnikom fakturirane na podlagi trenutno sklenjenih najemnih pogodb.

### **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. 1. 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**, št. 354-0062/09 z dne 10. 12. 2009.

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

Med prihodke od drugih najemnin, ki jih občini za najem javne infrastrukture plačuje gospodarska javna služba Komunalna 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 (deponije) in
- 7103 0414 Prihodki od drugih najemnin – GJS (pokopališča).

Prihodki od najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture v najem so s planom proračuna za leto 2014 v delu, ki se nanaša na infrastrukturo za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo (vodovodi) ter odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske vode (kanalizacije in čistilne naprave), enakovredni planski višini za leto 2013, ki je enaka dejansko zaračunani najemnini Komunalni Tolmin d.o.o. v letu 2012. Slednja je enaka ceni za uporabo infrastrukture, ki je v primeru vodovodov enaka omrežnini – vodarini, oziroma v primeru kanalizacij in čistilnih naprav omrežnini za odvajanje odpadne komunalne vode in omrežnini za čiščenje odpadne komunalne vode, dejansko pobrani s strani uporabnikov v letu 2012. Čeprav se skladno z Uredbo o oblikovanju cen komunalnih storitev v omrežnino všteta le amortizacija infrastrukture, pri pripravi plana prihodkov najemnin za leto 2014 - kljub sočasemu dvigu amortizacije na odhodkovni strani proračuna iz naslova višje vrednosti infrastrukture, ki že vključuje vrednost tekom leta 2012 že izvedenih investicijskih vlaganj (amortizacija je v letu 2013 glede na leto 2012 pri vodovodih nižja za 1,95 %, pri kanalizacijah in čistilnih napravah pa povečana za kar 18,00 %, predvsem kot posledica začetka obratovanja ČN Modrej in ČN Podbrdo) ter oceno vrednosti v letu 2013 še načrtovanih investicijskih vlaganj v vodovode (ocenjen 5,00% porast glede na amortizacijo leta 2013), kanalizacijo (ocenjen 5,00% porast glede na amortizacijo leta 2013) in čistilne naprave (ocenjen 65,00% porast glede na amortizacijo leta 2013, predvsem zaradi konec leta 2013 načrtovanega zagona ČN Tolmin) – pričakovan porast prihodka občine iz naslova najemnin za oddajo prej naštete javne gospodarske infrastrukture, kot posledica investicijskih vlaganj v letih 2012 in 2013, še ni upoštevan.

S proračunom za leto 2014 se bistveno spreminja načrtovan prihodek iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za odlaganje odpadkov (deponije), in sicer se ta primerjalno na plansko oz. realizirano vrednost iz leta 2012 znižuje za dobrih 67,00 %, primerjalno na plansko vrednost za leto 2013 pa za 34,00 %. Razlog temu gre v celoti pripisati zaprtju deponije za odlaganje odpadkov v Volčah - ker bo odlagališče od 1. februarja 2013 dalje zaprto, se namreč najemnina ne bo več obračunavala. Plan prihodkov iz naslova najemnin za infrastrukturo za odlaganje odpadkov za leto 2014 zato vključuje le še pričakovana vplačila najemnin za Zbirni center Volče in Zbirni center Kobarid (pričakovan zagon Zbirnega centra Bovec še ni upoštevan), iz naslova katerih naj bi se v letu 2014 zbralo 16.000,00 EUR.

V primeru pokopališč je prihodek iz naslova najemnin načrtovan 78,80% višini nominalnega plana oz. realizacije iz leta 2012, ob predpostavki, da se vrednost med javno gospodarsko infrastrukturo prenesene in Komunalni Tolmin d.o.o. v najem oddane pokopališke infrastrukture z letom 2014 ne bo spremenila. V primeru pokopališč je najemnina enaka obračunani amortizaciji na strani odhodkovne strani proračuna, slednja se namreč v celoti pokriva iz proračuna občine.

Vsota planiranih najemnin za javno infrastrukturo se s proračunom za leto 2014, primerjalno na realizirano vrednost leta 2012, znižuje za 6,17 %, primerjalno na plansko vrednost leta 2013 pa za 1,93 %.

Ob tem velja opozoriti, da plan prihodkov iz naslova najemnin tudi še ne upošteva posledic v letu 2013 pričakovanega dviga cen komunalnih storitev. Vlada Republike Slovenije je namreč z novembra 2012 sprejeto Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja po 1. januarju 2013 sprostila oblikovanje cen komunalnih storitev, kar konkretno pomeni, da bo te predlagal izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitev javne službe, potrjeval pa jih bo občinski svet. Vpliv spremenjenih cen komunalnih storitev na višino prihodkov iz naslova najemnin za oddajo javne infrastrukture v najem bo za leto 2014 upoštevan naknadno, v okviru postopka(ov) obravnav in sprejema rebalansa(ov) proračuna za leto 2014, ko bo posledice sprejetih sprememb na proračun že moč tudi finančno ovrednotiti.

#### **Prihodki od drugih najemnin - KS (7103043)**

Veljavni plan prihodkov od drugih najemnin za leto 2014, ki so v pristojnosti krajevnih skupnosti, sestavljajo:

- v višini 4.700,00 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 4.800,00 EUR, kar je enako planski vrednosti leta 2012 oz. leta 2013, primerjalno na realizirano vrednost leta 2012 pa to predstavlja skoraj 22,00% padec.

#### **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 se operativno opredeli z letnim načrtom varstva in vlaganj v naravne vire za tekoče proračunsko leto, kot to narekuje Odlok o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 93/2011), finančno pa se evidentira 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 2014 (nanaša se na občini pripadajoč 50,00% delež dajatve iz naslova podeljenih koncesij za trajnostno gospodarjenje z divjadjo, ki bo s strani lovskih družin vplačana v letu 2013) je postavljen na nominalni ravni planske realizacije za leto 2013, ki je enaka doseženi realizaciji leta 2012 – ta je bila v občinski proračun leta 2012 vplačana v višini 6.982,41 EUR. Ker bo natančen znesek v letu 2014 pripadajoče koncesijske dajatve občini poznan šele na podlagi obvestila MKO, Direktorata za gozdarstvo, lovstvo in ribištvo, predvidoma v sredini leta 2014, bo planski znesek z rebalansom proračuna za leto 2014 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 gospodarji 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 gospodarji 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 m<sup>3</sup>) v posamezni občini.

Ker ta prihodek, ki se sme porabljati 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 2013, ki bo v občinski proračun vplačan v letu 2014, je v znesku 6.300,00 EUR v času priprave plana za leto 2014 le ocenjen, in sicer malenkost pod realizirano vrednostjo iz leta 2012. Ker bo natančen znesek v letu 2014 pripadajoče koncesijske dajatve občini poznan šele na podlagi obvestila Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije, predvidoma v sredini leta 2014, bo planski znesek z rebalansom proračuna za leto 2014 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 porabljajo za zgoraj naštetih dejavnosti in storitve.

Navedena koncesijska dajatev po ZFO-1 ne vpliva na izračun primerne porabe in predstavlja lasten 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 2014 je v višini 280.000,00 EUR načrtovan približno 10,00 % pod doseženo realizacijo leta 2012. Temu botruje tekom leta 2012 opazen trend padajočih vrednosti mesečnih prilivov koncesijske dajatve iz naslova posebnih iger na srečo.

### ***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 energetskega področju ureja Uredba o koncesiji za energetskega 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 infrastrukturo 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 m<sup>3</sup> 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 infrastrukturo in prostor.

Koncesijske dajatve so z ZFO-1 lastni vir občine in so torej v celoti izven obsega primerne porabe. 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 2014 načrtovani na ravni planske realizacije za leto 2013, ki je primerljiva doseženi realizaciji za leto 2012. Upošteva dejstvo, da je do leta 2012 zaznamovala suša, ki je (kritično) zmanjšala pretoke rek in s tem hidroproizvodnjo električne energije, ugotavljamo, da planski okvir koncesijske dajatve za vodno pravico za leto 2014 v znesku 570.000,00 EUR, ki ostaja na ravni leta 2012, gradi na predpostavki o obdobjih (kritične) suše tudi v letu 2014.

## **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.

Primerljivo izhodišče, ki je služilo določitvi veljavnega plana le-teh za leto 2014 v višini 5.000,00 EUR, je realizacija pobranih upravnih taks za leto 2012, ali konkretno, plan za leto 2014 je postavljen slabih 8,00 % pod iztržkom upravnih taks v letu 2012.

## **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 ter drugih kršitev, predvidenih 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 in so torej v celoti zunaj primerne porabe.

Plan medobčinskega redarstva je za leto 2014, primerjalno na leto 2012, postavljen manj »optimistično«, in sicer je s 6.500,00 EUR prilagojen vrednosti dejansko vplačanih prekrškovnih glob v letu 2012.

### ***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 in je torej v celoti zunaj primerne porabe.

Upošteva dejstvo, da je ta prihodkovni vir v celoti nepredvidljiv, je plan za leto 2014 – tako kot plan za leto 2013 – pripravljen restriktivno, v vrednosti 2.400,00 EUR, in dosega le slabih 54,00 % dosežene realizacije tega nadomestila v letu 2012.

## **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 (upošteva preteklo prakso) na tem mestu zbirajo sredstva iz naslova prodaje lesa (na panju), povračila stroškov cenitev, 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), provizije iz naslova kompenzacijskih poslov, iztržek od prodaje publikacij »Tolminski zbornik« in »Oblačilna kultura na Tolminskem« in podobno.

V letu 2012 je bilo iz tega naslova doseženih prek (rekordnih) 35.000,00 EUR, predvsem kot rezultat intenzivnejših aktivnosti na področju prodaje lesa na panju in kupoprodajnih poslov v letu 2012. Ker je nadaljevanje tega trenda v prihodnje težko napovedovati, pa tudi zaradi siceršnje nepredvidljivosti tega prihodkovnega vira, je plan za leto 2014 pripravljen zmerno optimistično, in sicer v višini 15.000,00 EUR, kar je enakovredno zgolj malenkost nad 42,00 % realizacije leta 2012.

### ***Drugi prihodki od prodaje - parkirnine (7130991)***

---

Gre za dajatev, ki je bila 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 izvaja skladno s sklepom o spremembi režima parkiranja konec leta 2006.

Plan prihodkov iz naslova parkirnin za leto 2014 je v višini 2.500,00 EUR oblikovan na podlagi pobranih parkirnin za leto 2012 (3.665,30 EUR), zmanjšan za v začetku leta 2012 evidentiran del parkirnin, ki je bil dejansko pobran že v letu 2011 (cca. 1.000,00 EUR).

## **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. sodni stroški, vračila vplačanih predujmov za izvršbe, zamudne obresti, presežek enotnega zakladniškega računa za preteklo leto...).

Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je plan za leto 2014 v delu, ki obsega zgoraj našete stroške, pripravljen precej restriktivno, in sicer v višini 500,00 EUR, kar je enakovredno planski vrednosti leta 2012 oz. 2013, ali slabi tretjini realizacije iz leta 2012.

### ***Prihodki od komunalnih prispevkov (714105)***

---

Komunalni prispevek se od 1. 10. 2009 dalje odmerja na podlagi Odloka o podlagah za odmero komunalnega prispevka za območje Občine Tolmin (Uradni list RS, št. 57/2009) na celotnem območju

občine, razen na območju poslovne cone Poljubinj II, kjer se bo komunalni prispevek do 1. junija 2013 odmerjal na podlagi Odloka o podlagah za odmero komunalnega prispevka za območje Poslovne cone Poljubinj II (Primorske novice Uradne objave, št. 12/2008).

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. Razmerje med deležem parcele objekta (0,7) in deležem neto tlorisne površine objekta (0,3) je na celotnem območju opremljanja enako. Faktor dejavnosti je izbran v določenem razmerju glede na enotno klasifikacijo vrst objektov. Stroški opremljanja kvadratnega metra parcele objekta in neto tlorisne površine so določeni glede na dejansko komunalno opremo objekta in se indeksirajo ob odmeri komunalnega prispevka na dan uveljavitve programa opremljanja. Komunalni prispevek odmeri pristojni občinski organ z odločbo na podlagi vloge zavezanca, ob prejemu obvestila s strani Upravne enote v zavezančevem imenu, da je vloga za izdajo gradbenega dovoljenja zavezanca popolna, ter po uradni dolžnosti.

Upošteva se, da je prihodke od komunalnih prispevkov težko predvideti, saj je njihova dejanska realizacija izven vpliva občine, je planiran prihodek za leto 2014 v višini 40.000,00 EUR pripravljen več kot 70,00 % pod višino vplačanega komunalnega prispevka v letu 2012. V zagovor restriktivnosti načrtovanja govori predvsem dejstvo, da v letu 2014 ne gre več pričakovati vplačil komunalnega prispevka za gradnjo na območju Poslovne cone Poljubinj II, ki so v zadnjih letih predstavljala pomemben del na tem mestu evidentiranih proračunskih prilivov.

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

S proračunom za leto 2014 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 2014 v višini 6.932,00 EUR sloni na predpostavki, da bomo skupaj z Zavodom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ) v letu 2014 prispevke krili štirim zavezancem (stanje konec leta 2012).
- ***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 2014 ocenjen restriktivno (prilagojen realizaciji leta 2012), saj ga je nemogoče natančneje načrtovati.
- ***Prispevki in doplačila občanov - vodarina KS (7141062)***, ki jo vplačujejo krajanji Gabrij 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 Gabrij vplačuje matični krajevni skupnosti. Prihodki iz vodarine za leto 2014 so ocenjeni na podlagi realizacije v letu 2012, in sicer pri KS Dolje - Gabrje v višini 2.000,00 EUR, pri KS Dolenja Trebuša pa v višini 800,00 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 2014 ocenjeni na podlagi realizacije v letu 2012 oz. sprejetih sklepov svetov KS za leto 2014, in sicer pri KS Gorenja Trebuša v višini 2.000,00 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 2014 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 oddvaja MKO, bonusi zavarovalnic za neizkoriščeno zavarovalno premijo, nadomestila za stavbno pravico, sponzorski prispevki...). Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je plan za leto 2014 v delu, ki obsega zgoraj naštetih stroške, pripravljen precej restriktivno, v višini 1.000,00 EUR.
- ***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 2014 so ti na podlagi realizacije iz leta 2012 z večjo verjetnostjo predvideni pri devetih KS v skupni višini 12.450,00 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 2014 sestavljajo:
  - izredni nedavčni prihodki **KS Grahovo ob Bači** v višini 1.800,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Grahovem;
  - izredni nedavčni prihodki **KS Hudajužna - Obloke** v višini 400,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Oblokah;
  - izredni nedavčni prihodki **KS Idrija pri Bači** v višini 2.300,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Idriji pri Bači;
  - izredni nedavčni prihodki **KS Pečine** v višini 250,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.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 Šentviška Gora** v višini 2.800,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Šentviški Gori;
  - izredni nedavčni prihodki **KS Tolmin** v višini 3.000,00 EUR iz naslova pokrivanja (refundacije) obratovalnih stroškov (tj. stroškov čiščenja, komunalnih storitev, električne energije, ogrevanja ...) s strani treh najemnikov poslovnih prostorov na Mestnem trgu 5 v Tolminu;
  - izredni nedavčni prihodki **KS Tolminski Lom** v višini 1.200,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Kanalskem Lomu in
  - izredni nedavčni prihodki **KS Zatolmin** v skupni višini 300,00 EUR iz naslova povračil stroškov ŠRD Zatolmin za porabo elektrike na športnem igrišču v Zatolminu.

**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).

Občina Tolmin v letu 2014 sodi v tisto skupino občin, ki bo s prihodkom iz dohodnine uspela v celoti financirati priznano primerno porabo, zato do dodatnih, tekočih sredstev državnega proračuna v obliki finančne izravnave ni upravičena.

Na obravnavanem prihodkovnem kontu načrtovan znesek finančne izravnave za leto 2014 v višini 0,00 EUR temelji na podatkih o izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leti 2013 in 2014, kot jih je MF sporočilo občini 11. oktobra 2012.

***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 2014 tako sestavljajo:

Konto	Prihodek	Znesek
7400016	Požarna taksa	32.000,00 EUR
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (23. člen ZFO-1)	659.286,00 EUR
74000198	MzIP - slov. udeležba pri energetski sanaciji ŠC Tolmin	174.993,07 EUR
74000199	MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje	61.091,49 EUR
<b>SKUPAJ:</b>		<b>927.370,56 EUR</b>

**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 prenakaže 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 2014 so v višini 32.000,00 EUR načrtovani na podlagi izkušenj iz preteklih let, kar je sicer več kot za četrtno pod doseženimi prilivi iz leta 2012.

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

V okviru tega prihodkovnega konta je s proračunom za leto 2014 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 času priprave gradiva za obravnavo in sprejem proračuna za leto 2014, začetek januarja 2013, je Ministrstvo za regionalni razvoj in tehnologijo (MGRT) sporočilo predviden termin objave Povabila k oddaji načrtov porabe za sofinanciranje občinskih investicij v skladu z 21. členom Zakona o financiranju občin (ZFO-1) za leti 2013 in 2014, skupaj z izračunom sredstev, ki so v letu 2013 in v letu 2014 iz tega naslova občini na voljo. Iz slednjega izhaja, da se Občini Tolmin v letu 2014 v državnem proračunu iz tega



naslova zagotavlja 659.286,00 EUR investicijskih sredstev. Omenjeno povabilo naj bi bilo objavljeno najkasneje začetek februarja 2013, skrajni rok za oddajo načrtov porabe za koriščenje razpoložljivih sredstev pa se izteče konec marca 2013.

V letu 2014 se omenjena sredstva iz državnega proračuna občinam zagotavljajo (zgolj) na obstoječi ravni iz leta 2010, 2011, 2012 oz. 2013, tj. 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). Gre namreč za začasen ukrep, določen s 142. členom ZUJF. Upošteva dejstvo, da je skupna primerna poraba občin za leto 2014 za približno 3,00 % nižja kot v letu 2012 (pred uveljavitvijo ZUJF), na podlagi katere je bilo Občini Tolmin skladno s povabilom za oddajo načrtov porabe za leto 2012 na voljo 672.489,00 EUR sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1, se posledično v letu 2014 zagotavlja črpanje sredstev 21. člena ZFO-1 v (primerljivo) skromnejšem obsegu.

V naslednji preglednici prikazujemo projekte, za namen (so)financiranja katerih se s proračunom za leto 2014 načrtuje črpanje sredstev 21. člena ZFO-1, in višino sredstev, ki jih bo občina iz pričakovane kvote črpala za posamezen projekt.

	Projekt	Proračunska postavka	Znesek (v EUR)
1.	Vzdrževanje občinskih cest v 2013 in 2014	041353	159.286,00
2.	Objekt dehidracije blata ČN Tolmin	041524	250.000,00
3.	Komunalno urejanje in gradnja ČN Kamno	041525	250.000,00
<b>Skupaj:</b>			<b>659.286,00</b>

#### **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 projekta »Energetsko učinkovita sanacija Šolskega centra Tolmin« v letih 2013 in 2014. Projekt je začetek novembra 2012 kandidiral na septembra 2012 s strani Ministrstva za infrastrukturo in prostor (MzIP) objavljen Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetsko sanacijo stavb v lasti lokalnih skupnosti. Omenjeni razpis je predvidel ugodne pogoje sofinanciranja, saj zagotavlja pokrivanje kar 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.

Prijavljen projekt energetsko učinkovite sanacije ŠC Tolmin je bil decembra 2012 uvrščen na prednostno listo energetske sanacije objektov. Po uradni objavi prednostne liste so bile občine, ki so se uvrstile znotraj meje odobritve (med njimi tudi Občina Tolmin) pozvane, da MzIP predložijo še dodatno zahtevano dokumentacijo. Občina Tolmin je tej zahtevi - ocenjujemo, da v celoti - ugodila pravočasno, in sicer 9. januarja 2013. Uradno informacijo o končni odobritvi projekta pa še pričakujemo.

Za prijavljeno 2. fazo projekta (1. faza, izvedena v letu 2012, je obsegala energetsko obnovo strehe ŠC Tolmin), ki se bo izvajala med poletnimi počitnicami v letih 2013 in 2014, naj bi občina Tolmin - upošteva predvideno dinamiko in vire financiranja energetske sanacije ŠC Tolmin iz prijavnice projekta - iz naslova **slovenske udeležbe za kohezijsko politiko s strani MzIP** (sredstva proračuna Republike Slovenije) za projekt pridobila na tem prihodkovnem kontu načrtovana sredstva v skupni višini 346.628,19 EUR, od tega 171.635,12 EUR v letu 2013 in **174.993,07 EUR v letu 2014**.

Projekt energetsko učinkovite sanacije ŠC Tolmin se na odhodkovni strani posebnega dela proračuna stroškovno evidentira v okviru proračunske postavke 041916 »Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin«.

#### **74000199 MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje**

Na tem prihodkovnem kontu so planirana sredstva, ki jih občina načrtuje 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. Prejem refundacije pogojuje nastanek stroška, roki za oddajo zahtevkov ter precej dolgi roki za prejem refundacije iz državnega proračuna, zaradi česar v proračunskem letu 2014 na tem prihodkovnem kontu načrtujemo le prejem refundacij sredstev po zahtevkih za izplačilo, ki jih občina načrtuje oddati v letu 2013.

Zneski pričakovanih refundacij iz državnega proračuna so po posameznih projektih naslednji:

	Projekt	Odhodki planirani na PP:	Pričakovani znesek refundacije iz proračuna RS (v EUR)
1	Projekt FUTURELIGHTS	041342	4.570,00
2	Projekt ISO-TO	041517	46.721,46
3	Projekt BIMOBIS	041346	6.300,00
4	Projekt CAMIS	041523	3.500,00
<b>SKUPAJ:</b>			<b>61.091,46</b>

Navedeni zneski predstavljajo 10 % vrednosti načrtovanih upravičenih stroškov v obdobjih poročanja, ki se zaključijo v letu 2013.

#### ***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 2014 tako sestavljajo:

Konto	Prihodek	Znesek
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	19.000,00 EUR
7400043	Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	9.000,00 EUR
7400045	Subvencije tržnih najemnin	3.945,00 EUR
<b>SKUPAJ:</b>		<b>31.945,00 EUR</b>

#### ***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 za pravosodje in javno upravo (MPJU) nakazuje neposredno na račun Občine Tolmin.

MPJU 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 s strani MPJU 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 izhaja, da je dinamika dejanskih nakazil refundacij iz leta v leto manj ugodna (v letu 2012 na primer je bilo v občinski proračun izvedeno nakazilo zgolj v višini 17,83 % sredstev pripadajočega sofinanciranja delovanja skupne občinske uprave za leto 2011, preostalih 82,17 %, pa je bilo realiziranih šele v letu 2013), je natančnejša napoved dinamike in posledično višine nakazil refundacij stroškov medobčinske uprave v letu 2014 pravzaprav povsem nemogoča. Pri načrtovanju proračuna za leto 2014 smo zato predvideli enak sistem nakazovanja refundacij, kot je bil uporabljen v letu 2012, in sicer, da bo v letu 2014 realiziran primerljiv delež refundacije stroškov delovanja medobčinske uprave iz leta 2012 (okrog 80,00 %), prvi del v obsegu 20,00 % pa naj bi bil nakazan (že) v letu 2013. Ta ocena hkrati temelji na predpostavki, da je ocenjena višina do 50,00% refundacije upravičenih (tj. tekočih) stroškov skupne občinske uprave za leto 2012 primerljiva tisti iz leta 2011, ko so ti znašali 47.094,00 EUR.

V letu 2014 pričakovan prihodek iz naslova refundacij stroškov medobčinske uprave torej sestavlja zgolj drugi del sofinanciranja stroškov iz leta 2012, ocenjen na 19.000,00 EUR.

#### ***7400043 Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest***

Na tem kontu evidentiramo (dodatna) sredstva, ki jih za namen vzdrževanja gozdnih cest občina pridobi od MKO. 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 MKO in ZGS, na podlagi opravljenega prevzema in obračuna del na gozdnih cestah, ki so predmet sofinanciranja.

Planska višina tega prihodka je v času sprejemanja proračuna občine za leto 2014 ocenjena, oblikovana v višini, primerljivi doseženi realizaciji leta 2012. Natančna višina 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**

Pričakovan prihodek iz naslova subvencij tržnih najemnin v letu 2014 predstavlja 50,00 % sredstev, ki jih bo občina v letu 2013 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 pristojno Ministrstvo za infrastrukturo in prostor (MzIP), na podlagi predhodno predloženega zahtevka, iz državnega proračuna povrne polovico za ta namen izplačanih sredstev.

Za leto 2014 načrtovani prihodki v višini 3.945,00 EUR so za 173,47 % višji od realiziranih v letu 2012 in so enakovredni pričakovani realizaciji za leto 2013.

## **7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov**

### ***Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo (740100)***

Na tem prihodkovnem kontu je za leto 2014 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 v letu 2014 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 **105.799,75 EUR** vključujejo v letu 2014 pričakovana **povračila sredstev programa LEADER** (sredstva, ki jih občina v letu 2014 prejme od MKO iz sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja). Pri tem se **6.801,33 EUR** nanaša na pričakovano povračilo stroškov, ki jih bo Občina Tolmin v letu 2013 namenila **delovanju Lokalne akcijske skupine (LAS) za razvoj**, razlika v skupni višini **98.998,42 EUR** pa na pričakovano **povračilo stroškov iz naslova izvajanja dveh LEADER projektov, potrjenih v okviru Načrta izvedbenih projektov za leto 2011** (v nadaljevanju: NIP 2011), in **štirih LEADER projektov, potrjenih v okviru Načrta izvedbenih projektov za leto 2012** (v nadaljevanju: NIP 2012).

Ključno spremembo na tem področju predstavlja 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), bo Občina Tolmin v letu 2014 predvidoma upravičena do povračila dela stroškov, ki jih bo delovanju LAS za razvoj namenila v letu 2013.

Tabelarni pregled v nadaljevanju poleg že omenjenega povračila stroškov delovanja LAS za razvoj našteva tudi pričakovane refundacije stroškov izvajanja projektov iz NIP 2011, ki so bili kot odhodek sestavni del proračuna občine za leto 2012 oz. se v posameznih primerih nadaljujejo tudi še v letih 2013 oz. 2014, in refundacije stroškov izvajanja projektov iz NIP 2012, ki so kot odhodek sestavni del proračuna občine za leto 2013 oz. se v posameznih primerih nadaljujejo tudi še v letu 2014 (proračunska postavka 041112 »Sofinanciranje LAS za razvoj (pristop LEADER)«). V letu 2014 pričakovana povračila sredstev se nanašajo na naslednje projekte:

Naziv projekta	Predvideno vračilo sredstev v letu 2014 (v EUR)
Tematska pot Na svoji zemlji	7.203,75
Sir Tolminc – kralj planinskega raja	26.699,57
Puntarski dnevi	38.682,18
Promocijsko oko Baške grape	23.521,34
Sam svoje sreče kovač	1.694,57
Informacijske točke v parkih območja »LAS za razvoj«	1.197,01
SKUPAJ PROJEKTI:	98.998,42
Delovanje LAS	6.801,33
SKUPAJ DELOVANJE:	6.801,33
<b>SKUPAJ POVRAČILA LEADER SREDSTEV:</b>	<b>105.799,75</b>

## 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 prijave na »Javni poziv 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 za obdobje 2012–2014«.

Občina Tolmin na javni poziv prijavlja dva projekta, in sicer: projekt »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin« in projekt »Ureditev večnamenskega centra v Tolminu«. Skupna višina prihodka, načrtovanega v letu 2014 iz naslova sofinanciranja obeh projektov, je izračunana glede na predvidena terminska načrta izvajanja obeh projektov in njuni predvideni predračunski vrednosti. Od načrtovanega skupnega prihodka 670.345,37 EUR se na posamezen projekt nanaša:

- **353.718,33 EUR** projekt »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«  
Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije planirana na proračunski postavki 041343 »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«, in sicer v višini 503.104,67 EUR.
- **316.327,04 EUR** projekt »Ureditev večnamenskega centra v Tolminu«  
Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije planirana na proračunski postavki 041833 »Ureditev večnamenskega centra v Tolminu«, in sicer v višini 400.628,00 EUR.

## **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)***

Kot predhodno že omenjeno, je bila z rebalansom proračuna št. 4/2012 konec leta 2012 vpeljana nova proračunska postavka, namenjena spremljanju stroškov projekta »Energetsko učinkovita sanacija Šolskega centra Tolmin« v letih 2013 in 2014. Projekt je začetek novembra 2012 kandidiral na septembra 2012 s strani Ministrstva za infrastrukturo in prostor (MzIP) objavljen Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetsko sanacijo stavb v lasti lokalnih skupnosti. Omenjeni razpis je predvidel ugodne pogoje sofinanciranja, saj zagotavlja pokrivanje kar 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.

Prijavljen projekt energetsko učinkovite sanacije ŠC Tolmin je bil decembra 2012 uvrščen na prednostno listo energetske sanacije objektov. Po uradni objavi prednostne liste so bile občine, ki so se uvrstile znotraj meje odobritve (med njimi tudi Občina Tolmin) pozvane, da MzIP predložijo še dodatno zahtevano dokumentacijo. Občina Tolmin je tej zahtevi - ocenjujemo, da v celoti - ugodila pravočasno, in sicer 9. januarja 2013. Uradno informacijo o končni odobritvi projekta pa še pričakujemo.

Za prijavljeno 2. fazo projekta (1. faza, izvedena v letu 2012, je obsegala energetsko obnovo strehe ŠC Tolmin), ki se bo izvajala med poletnimi počitnicami v letih 2013 in 2014, naj bi občina Tolmin - upošteva predvideno dinamiko in vire financiranja energetske sanacije ŠC Tolmin iz prijavnice projekta - iz naslova **sredstev evropskega kohezijskega sklada** (sredstva proračuna Evropske unije) **s strani MzIP** za projekt pridobila na tem prihodkovnem kontu načrtovana sredstva v skupni višini 1.964.226,38 EUR, od tega 972.599,00 EUR v letu 2013 in **991.627,38 EUR v letu 2014**.

Projekt energetsko učinkovite sanacije ŠC Tolmin se na odhodkovni strani posebnega dela proračuna stroškovno evidentira v okviru proračunske postavke 041916 »Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin«.

## **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 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 – namreč upravičeni 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«.

Prejem refundacije pogojuje nastanek stroška, roki za oddajo zahtevkov ter precej dolgi roki za prejem refundacije iz proračuna EU, zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov.

V proračunskem letu 2014 načrtujemo prejem sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj, iz naslova sofinanciranja čezmejnih projektov v skupni višini 1.389.558,53 EUR, od tega:

Projekt		Načrtovani prihodek
FUTURELIGHTS	<b>Občina Tolmin</b>	<b>38.845,00 EUR</b>
ISO-TO*	<i>Občina Tolmin</i>	<i>397.132,51 EUR</i>
	<i>ostali partnerji projekta</i>	<i>400.571,02 EUR</i>
	<b>Skupaj:</b>	<b>797.703,53 EUR</b>
BIMOBIS*	<i>Občina Tolmin</i>	<i>53.550,00 EUR</i>
	<i>ostali partnerji projekta</i>	<i>469.710,00 EUR</i>
	<b>Skupaj:</b>	<b>523.260,00 EUR</b>
CAMIS	<b>Občina Tolmin</b>	<b>29.750,00 EUR</b>
<b>SKUPAJ:</b>		<b>1.389.558,53 EUR</b>

\* Občina Tolmin je vodilni partner projekta.

Znesek pričakovanega prihodka torej predstavlja 85 % vrednosti upravičenih stroškov, v primeru projektov FUTURELIGHTS in CAMIS gre za 85 % upravičenih stroškov Občine Tolmin, v primeru projektov ISO-TO in BIMOBIS pa gre za 85 upravičenih stroškov vseh partnerjev projektov v obdobju poročanja, za katerega je – glede na predvidene roke izplačil – mogoče refundacijo pričakovati v proračunskem letu 2014. Kot rečeno v primeru dveh projektov znesek prihodka vključuje tako sredstva ESRR, ki predstavljajo sofinanciranje upravičenih stroškov Občine Tolmin, kot tudi sredstva ESRR, ki so dejansko refundacija 85-odstotnega deleža upravičenih stroškov ostalih partnerjev. Po pravilih Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija je namreč celotni znesek sredstev ESRR nakazan na transakcijski račun vodilnega partnerja (v primeru projektov ISO-TO in BIMOBIS je to Občina Tolmin), ta pa ima nalogo v 20 delovnih dneh po prejemu nakazila projektnim partnerjem nakazati njim pripadajoče zneske.

Na odhodkovni strani proračuna je zato v okviru posamezne proračunske postavke projekta med odhodki planiran tudi znesek, ki je enak znesku refundacije za ostale partnerje, in sicer kot transfer sredstev ESRR ostalim projektnim partnerjem (na kontu 4320 00 »Investicijski transferi občinam«). Tako kot pri planiranju prihodkov so bili tudi pri planiranju nakazil sredstev partnerjem upoštevani časovni zamiki pri izplačilih sredstev sofinanciranja in posledično terminov prenosa teh sredstev ostalim partnerjem. Prejem sredstev, ki pripadajo ostalim partnerjem projekta, v katerem Občina Tolmin opravlja naloge vodilnega partnerja, zaradi transferja sredstev v istem proračunskem letu na proračun posameznega leta zato nima učinka.

## 2.1.2. ODHODKI

Ocenjeni odhodki proračuna za leto 2014 znašajo **14.680.242,48 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 2014 so naslednji:

Skupina	Vrsta odhodkov	Višina odhodkov	Delež v celotni strukturi odhodkov za leto 2014
40	Tekoči odhodki	2.806.501,42 EUR	19,12 %
41	Tekoči transferi	4.953.845,69 EUR	33,74 %
42	Investicijski odhodki	5.576.664,35 EUR	37,99 %
43	Investicijski transferi	1.343.231,02 EUR	9,15 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>14.680.242,48 EUR</b>	<b>100,00 %</b>

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

**Tekoči transferi** obsegajo subvencije (kmetijstvo, malo gospodarstvo, avtovlak, avtobusni prevozi ...), transfere posameznikom in gospodinjstvom, 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 opreme, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, stroške investicijskega vzdrževanja in obnov, nakupov 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 (drugim občinam ter javnim zavodom za investicije in investicijsko vzdrževanje).

Podrobnejša predstavitev odhodkov (finančni pregled po posameznih proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu proračuna za leto 2014 (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: 2.119,68 EUR.**

Od tega znaša:

- PRIMARNI PRIMANJKLJAJ: 39.684,68 EUR,
- TEKOČI PRESEŽEK: 2.800.889,10 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 odplačuje v obliki vračila dolgoročnega posojila z mesečnimi obroki v višini 166,64 EUR. Na tej podlagi je oblikovan celoletni plan vračila sredstev za 2014.

### 7520 Sredstva kupnin iz naslova privatizacije

---

#### *Prejeta sredstva kupnin iz naslova privatizacije (kupnine od stanovanj) (752000)*

---

To je prihodek kupnin za občinska stanovanja, prodana po določilih Stanovanjskega zakona. Kupci – bivši najemniki – so stanovanje kupili na obroke z odplačilno dobo do 10 ali 20 let. Večina stanovanj je bila prodanih v letih 1992 – 1993, tako da tisti, ki so se odločili za odplačilno dobo 20 let, stanovanje še vedno odplačujejo. V letu 2014 je takih le še pet (štirje bodo obveznosti v celoti izplačali že po prvem mesecu, en pa po drugem mesecu 2014), mesečni obroki pa se gibajo od 11,92 EUR do 48,23 EUR. Občinski proračun bo iz tega naslova v letu 2014 predvidoma bogatejši za 175,00 EUR.

### 4421 Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije

---

#### *Sredstva kupnin, razporejena v javne sklade in agencije (442100)*

---

##### **PP 041610 »Prenos kupnin na SSRS in SOD«:**

Gre za finančne obveznosti občine iz naslova prodaje stanovanj po Stanovanjskem zakonu, ki jih ima do Stanovanjskega sklada RS (SSRS) in do Slovenske odškodninske družbe (SOD). Po določilih Stanovanjskega zakona oziroma Zakona o Slovenskem odškodninskem skladu je občina dolžna 20,00 % kupnine nakazati SSRS-u, 10,00 % pa SOD-u. Sredstva so v Računu finančnih terjatev in naložb načrtovana v višini 30,00 % planiranega prihodka iz naslova prejetih kupnin od prodanih stanovanj (konto 752000), kar nominalno znaša približno 55,00 EUR.

V Računu finančnih terjatev in naložb so med prejemke vključena vračila dolgoročno danih posojil ter sredstva iz kupnin od stanovanj v skupni višini 2.174,68 EUR. Pri izdatkih je izkazana poraba sredstev kupnin od stanovanj v skupni višini 55,00 EUR.

**Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2014 izkazuje PRESEŽEK v višini 2.119,68 EUR.**



### 2.3. RAČUN FINANCIRANJA

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

Iz priloženega izpisa splošnega dela proračuna sicer resda izhaja, da za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov občina za proračun predhodnega leta 2013 načrtuje **najem dolgoročnega posojila do višine 878.000,00 EUR** pri domači poslovni banki. Gre za namensko zadolževanje, s pomočjo katerega naj bi občina financirala nakup solastniškega deleža do 44/100 na poslovnem objektu na naslovu Trg tigrovcev 1, Tolmin (poslovni prostori v poslovni coni Na Logu, v katerih trenutno posluje podjetje Smartech d.o.o.), skupaj s pripadajočim funkcionalnim zemljiščem (stavbišče in dvorišče), ter nakup poslovnih prostorov v poslovnem objektu Trg maršala Tita 11, Tolmin (poslovni prostori bivše SDK in Uprave za obrambo), skupaj s pripadajočim stavbiščem.

Glede na to, da je dejanska realizacija v letu 2013 nameravane zadolžitve odvisna od številnih dejavnikov, ki so v pretežni meri izven vpliva občine, smo pri pripravi plana proračuna za leto 2014 predpostavili, da postopek zadolžitve v letu 2013 ne bo izpeljan. Posledično Račun financiranja za leto 2014 z **odplačili dolga** zaradi najema omenjenega dolgoročnega posojila (še) **ni obremenjen**, podobno velja za projekcijo posebnega dela proračuna leta 2014, ki (še) ne zagotavlja sredstev za namen odplačevanja obresti na glavnico, kot tudi ne za kritje stroškov financiranja oz. upravljanja z dolgom (stroški vodenja posojila in podobno).

V kolikor bo v letu 2013 načrtovano zadolževanje dejansko realizirano, bodo potrebna sredstva za servisiranje najetega dolga zagotovljena z rebalansom proračuna za leto 2013 oz. za leto 2014.

**Račun financiranja za leto 2014**, po upoštevanju projekcije financiranja, kot je predvideva proračun za leto 2014, **izkazuje stanje 0,00 EUR**.

## 2.4. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2013

**STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2013**, ki je enakovredno stanju »Splošnega sklada za drugo«, ki se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00, in bo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna občine za leto 2013, znaša **0,00 EUR**, in sicer 0,00 EUR na podračunu proračuna Občine Tolmin in 0,00 EUR pa na **podračunih vseh 23 krajevnih skupnosti**.

To pomeni, da prenos sredstev iz leta 2013 v leto 2014 ni predviden. **Vse bilance financiranja v skupnem znesku izkazujejo spremembo stanja sredstev na računu v višini 0,00 EUR, kar je enako pričakovanemu stanju sredstev na računih 31. 12. 2013.**

### 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 odhodke proračuna Občine Tolmin za leto 2014 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.

#### 3.1. FINANČNI NAČRT 0001: OBČINSKI SVET

##### 010101 Delovanje občinskega sveta in odborov

Pričakovani izdatki, vezani na delovanje občinskega sveta in delovnih v letu 2014, so enaki nominalni veljavni planski vrednosti za leto 2012 oz. za leto 2013, in so prilagojeni doseženi realizaciji teh stroškov v letu 2012. Izračun potrebnih sredstev namreč sloni na predpostavki, da bo v letu 2014 – tako kot je bilo v letu 2012 - opravljenih 9 sej občinskega sveta in temu ustrezno število sej delovnih teles.

Plan vključuje pričakovane 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 5.200,00 EUR vključuje tudi sredstva za izplačilo nagrad in povračil stroškov članom projektних skupin, delovnih skupin, strokovnih komisij, uredniških odborov in drugih komisij ter skupin, katerih imenovanje je v pristojnosti župana ali občinskega sveta.

Za zgoraj predstavljene namene naj bi v letu 2014 zadoščalo skupaj 45.700,00 EUR.

##### 010102 Občinska volilna komisija

Na tej proračunski postavki se v višini 21.900,00 EUR zagotavljajo sredstva za delo in povračila stroškov občinske volilne komisije, povezanih z izvedbo lokalnih volitev v letu 2014. Temu potreben znesek je ocenjen na podlagi porabljenih sredstev na lokalnih volitvah leta 2010 in ustrezno (skoraj dvakratno) povečan, saj je bil tedaj župan izvoljen že po prvem krogu volitev, tokratna ocena pa predpostavlja izvedbo dveh krogov.

Struktura pričakovane porabe v prek 97,00 % odpade na izplačila nagrad predsedniku in članom občinske volilne komisije skladno s 45. a členom Zakona o lokalnih volitvah, vključno s 25,00% akontacijo dohodnine in 6,00%

prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje. Preostala razlika sredstev naj bi se namenila povračilom potnih stroškov članom volilne komisije ter manjšim reprezentančnim izdatkom.

### 010103 Financiranje političnih strank

Sredstva, ki se v letu 2014 namenijo sofinanciranju delovanja političnih strank na območju občine Tolmin, so vrednostno enaka kot za leto 2013, in so primerjalno na veljavno plansko vrednost iz leta 2012 oz. 2011 nominalno znižana za 5,00 % kot posledica konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2014.

Občinski proračun za leto 2014 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 15.023,11 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 2014 prikazuje sledeča tabela:

Stranka	Število prejetih glasov	% delitve	Pripadajoča sredstva
LDS	267	5,18 %	778,20 EUR
N.SI	564	10,95 %	1.645,03 EUR
SMS	1195	23,21 %	3.486,86 EUR
SLS	506	9,83 %	1.476,77 EUR
SDS	989	19,21 %	2.885,94 EUR
ZZP	385	7,48 %	1.123,73 EUR
SD	706	13,71 %	2.059,67 EUR
DeSUS	537	10,43 %	1.566,91 EUR
<b>SKUPAJ</b>	<b>5149</b>	<b>100,00 %</b>	<b>15.023,11 EUR</b>

### 010104 Izvedba volitev

V letu 2014 bo predsednik države razpisal volitve županov in članov občinskega sveta (OS), župan pa v skladu z določili Zakona o lokalnih volitvah tudi volitve v svete krajevnih skupnosti (KS) na območju občine Tolmin. Na obravnavani proračunski postavki so načrtovana sredstva za pokritje stroškov izvedbe volitev ob predpostavki, da bo za izvolitev župana – za razliko od volitev leta 2010 – potrebna izvedba dveh krogov volitev.

S sredstvi, na podlagi podatkov o doseženi porabi pri izvedbi lokalnih volitev leta 2010 ocenjenimi v skupni višini 92.200,00 EUR, se bodo krili:

- stroški tiska glasovnic za volitve v OS in KS, razglasov po volilnih enotah, list županov, stroški objav v Uradnem listu ter Primorskih novicah (pogoji volilne kampanije, objava seznama volitev...) ter simbolični reprezentančni stroški (konto 4020),
- stroški poštnih storitev v zvezi z razpošiljanjem volilnega gradiva (konto 4022),
- izplačila nagrad predsednikom in članom volilnih odborov ter njihovim namestnikom na skupno 53 voliščih v občini Tolmin ter nagrad volilnim odborom za posebne oblike glasovanja (za predčasne volitve, glasovanje na domu ter glasovanje na volišču, dostopnem invalidom), vključno s 25,00% akontacijo dohodnine ter 6,00% prispevki za socialno varnost, stroški najema, priprave in čiščenja prostorov na 53 volilnih mestih, stroški študentskega dela in dela po podjemni pogodbi za operativno pomoč tajniku (tajnici) občinske volilne komisije pri izvedbi volilnih opravil ter stroškov volilnega gradiva (obrazci za glasovanje na domu, po pošti, predčasno glasovanje, volilni imeniki..., konto 4029).

### 3.2. FINANČNI NAČRT 0002: NADZORNI ODBOR

#### 020201 Delovanje nadzornega odbora

Plan 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 nagrada za opravljanje funkcije predsedniku in članom nadzornega odbora (sejnine za udeležbo na sejah nadzornega odbora, občinskega sveta in delovnih teles) ter nagrada za izvedbo nadzorov članom nadzornega odbora, ki bodo v letu 2014 s sklepi nadzornega odbora pooblašteni za izvedbo nadzornih nalog. V okviru te postavke so zagotovljena tudi sredstva za plačilo stroškov udeležbe na strokovnih seminarjih, ki bodo v letu 2014 organizirani za potrebe članov nadzornega odbora.

Na podlagi Plana dela Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2014 (v prilogi) je plan sredstev za izplačilo sejnin pripravljen ob predpostavki, da bo v letu 2014 – tako kot je bilo v letu 2012 - izvedenih 9 sej nadzornega odbora, plan sredstev za izplačilo nagrada za izvedbo nadzorov pa ob predpostavki, da bosta izvedena dva nadzora (zelo zahteven nadzor in zahteven nadzor, vsak nadzor pa bosta opravila dva člana nadzornega odbora). Predvidena so tudi povračila stroškov članom nadzornega odbora (povračilo prevoznih stroškov za udeležbo na sejah skladno z Zakonom za uravnoteženje javnih financ).

Sredstva za delovanje nadzornega odbora v letu 2014 so načrtovana z upoštevanjem predvidenih aktivnosti iz sprejetega programa dela, ovrednotena v nominalni višini, kot so se izplačevala v letu 2012. Za zgoraj predstavljene namene naj bi v letu 2014 tako zadoščalo skupaj 5.430,00 EUR, kar je enakovredno planski porabi leta 2013 in predstavlja dobrih 61,00 % veljavno predvidene porabe za leto 2012 oz. za slabih 19,00 % presega doseženo realizacijo teh stroškov v letu 2012, kar opravičuje dejstvo, da je finančni načrt nadzornega odbora v letu 2012 bremenilo izplačilo zgolj enega opravljenega nadzora, v letu 2014 pa je načrtovana izvedba dveh.

### 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). K plači mu pripada samo dodatek na delovno dobo (0,33 % za vsako zaključeno leto).

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 ZSZ; konto 4012 - Prispevek za zaposlovanje; konto 4013 - Prispevek za porodniško varstvo) ter povračilo regresa za prehrano med delom (konto 4002). Skladno z ZUJF regres za letni dopust (konto 4001) županu v letu 2013 ne pripada, podobno smo – ob predpostavki podaljšanja začasnih varčevalnih ukrepov – predvideli tudi za leto 2014. Izdatki za službena potovanja 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, parkirna ipd.), kot določa področna zakonodaja in občinski Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov, med drugimi operativnimi odhodki pa so predvideni izdatki za plačilo kotizacij za udeležbo župana na posvetih in seminarjih.

Izračun potrebnih sredstev za pokrivanje stroškov dela župana v letu 2014 sloni na ažuriranih podatkih o višini dejansko izplačanih plač županu v zadnjih mesecih leta 2012, ki že v celoti upoštevajočasne

ukrepe s področja plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju, s 1. junijem 2012 uveljavljenih z ZUJF (8,00% znižanje plače župana, znižanje povračil stroškov prehrane med delom). Predpostavljamo namreč, da se bodo začasni ukrepi na področju plač v javnem sektorju nadaljevali tudi še v letu 2014. Upoštevana je le rast dodatka za delovno dobo, in sicer za zakonsko določenih 0,33 % za dopolnjeno leto delovne dobe. Kumulativni znesek proračunskih sredstev, ki naj bi v letu 2014 zadoščal pokrivanju plače in povračil stroškov, povezanih z delom župana, je ocenjen na 48.706,00 EUR, kar je 2,59 % pod veljavno plansko vrednostjo iz leta 2012 oz. za 0,10 % presega plansko vrednost za leto 2013.

Pri tem velja opozoriti, da je v tem primeru celoletna realizacija stroškov leta 2012 neoprijemljivo izhodišče iz dveh razlogov, prvič zaradi uveljavljanja »očetovskega« dopusta župana v letu 2012 in drugič zaradi spremenjene dinamike izplačil plač za december 2012 (te se izplačajo januarja 2013, v nasprotju s prakso preteklih let, po kateri bi se izplačale zadnji delovni dan decembra 2012, zato je dosežena realizacija stroškov dela župana izkazana le za 11 mesecev leta 2012).

### **030102 Plače in nadomestila podžupana**

Postavka vključuje povračila stroškov obeh podžupanov, ki jih imata 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 podžupanov (oblika dela po podjemni pogodbi ter prispevki za socialno varnost na pogodbeno delo). Podžupana Občine Tolmin sta skladno z veljavno zakonodajo uvrščena v 43. plačilni razred. Ker svoje delo opravljata nepoklicno, jima 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.

V tekočem mandatu je za opravljanje te funkcije župan imenoval dva podžupana s plačo v višini 40,00 % plače poklicnega podžupana. Izračun potrebnih sredstev za plače podžupanov v letu 2014 temelji na nominalni ravni plače podžupana, izplačane v obdobju od 1. junija 2012 dalje, ki že upošteva učinke Zakona za uravnoteženje javnih financ.

Masa sredstev za dejavnost podžupanov v letu 2014, 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 23.430,00 EUR, kar primerjalno na plansko vrednost leta 2012 predstavlja 52,62% porast, primerjalno na doseženo realizacijo leta 2012 pa 60,47% porast. Razlog temu izhaja iz upoštevanja, da bosta podžupan in podžupanja v letu 2014 funkcijo opravljala v celoletnem obdobju - v 2012 jo je podžupanja namreč opravljala le tri mesece, oz. jo bo v letu 2013 predvidoma le devet mesecev.

### **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 konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2014, se planski okvir sredstev za kritje reprezentančnih stroškov ohrani na planski ravni leta 2013, ki je glede na nominalno vrednost veljavnega plana za leto 2012 že znižana za 5,00 %. Upošteva se podatek o doseženi porabi iz naslova nastalih reprezentančnih stroškov v letu 2012 (dosegla je slabih 63,00 % načrtovane za leto 2014) so pričakovanja, da bodo v letu 2014 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 2014 zagotavljajo sredstva za kritje stroškov protokolarnih daril občine, drugih priložnostnih in novoletnih daril je - zaradi konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe za leto 2014 - ovrednoteno s 5,00% nižjo vrednostjo, primerjalno na veljavno plansko vrednost leta 2012. Predvidena

planska poraba je tako za leto 2014 nominalno enaka predvideni porabi v letu 2013, ocenjeni na 2.375,00 EUR, kar sicer za 133,59 % presega doseženo porabo leta 2012.

### **030402 Občinski praznik**

Za leto 2014 načrtovana sredstva za kritje stroškov, povezanih z organizacijo in izvedbo občinskega praznika v mesecu maju - med katere vključujemo stroške organiziranja in izvedbe prireditev, 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, skoraj v celoti realiziranem planu leta 2012.

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 2014 ohrani na nominalni planski ravni za leto 2013, vrednostno enaki 6.745,00 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 2014 enako kot v preteklih letih oz. podobno, kot se načrtuje za leto 2013, 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, LTO Sotočje).
4. Prireditve v Tolminu (iz tega dela bodo financirane odmevnejše prireditve, ki bodo izvedene na ožjem območju mesta Tolmin).
5. »Tminsko novoletno rajanje« - večdnevni program novoletnih dogodkov in prireditev na osrednjem Mestnem trgu v Tolminu, v pričakovanju leta 2015.

Poleg naštetih se bodo iz te proračunske postavke pokrivali tudi stroški prireditvenih (pokroviteljskih) dogodkov, katerih organizacijo in izvedbo bo v letu 2014 prevzela Občina Tolmin neposredno.

Sredstva za zgoraj naštete namene se v letu 2014 zagotavljajo v znesku 45.000,00 EUR, tj. v nominalni višini izhodiščnega plana za leto 2012 oz. za leto 2013, oz. okrog 20,00 % pod doseženo porabo leta 2012.

### **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 prireditev, srečanj ipd. Podroben plan aktivnosti za leto 2014 še ni pripravljen, zato je planirani znesek za te namene okviren, za četrtnino nižji od realizacije v letu 2012.

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

- 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;
- pogodbeno periodična kontrola in tekoče vzdrževanje sistema alarmiranja v občini Tolmin, ki obsega vse sirene in ostalo infrastrukturo tega sistema.

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. prireditev s področja zaščite, reševanja in pomoči (stroški obsegajo: potne stroške, stroške bivanja in prehrane, refundacijo delodajalcu zaradi izostanka iz dela ipd.). V letu 2014 je planirano usposabljanje poverjenikov za CZ. Poleg tega so na tem mestu načrtovani tudi izdatki za prehrano, povezani z izvedbo vaj in usposabljanj posameznih sestavov CZ;
- 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. Nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ 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 2014, tako kot so tudi za leto 2013, načrtovana v 5,00% nižjem obsegu, kot so bila zagotovljena v letu 2012.

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 2014 zagotovljena v za četrtno nižjem obsegu kot je znašala poraba v letu 2012 - za leto 2014 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 2014 nameravamo nabaviti osebno opremo pripadnikom CZ, kot je predpisujejo normativi.

### **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. Tu je vključeno tudi delo z mladino ter delo s članicami in veterani. O podrobni razdelitvi sredstev med posamezna PGD 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. Zaradi sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, so sredstva za ta namen v letu 2014, tako kot so tudi za leto 2013, načrtovana v 5,00% nižjem obsegu, kot so bila zagotovljena v letu 2012.

### **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 komunalnega prispevka, ki se nanaša na 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 v letu 2014 ostajajo nominalno enaki planski porabi iz leta 2012.

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

- sejnine pripadnikom Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada;
- potni stroški za prihod na seje pripadnikom Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada;
- zakonsko določena sredstva, ki se odvajajo od izplačila sejin in morebitnih drugih izplačil po pogodbi.

### **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:

- 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 (v letu 2012 41.500,00 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 druge prireditve – za pokrivanje teh se zagotavlja 51.823,00 EUR (v letu 2012 54.550,00 EUR). Zaradi sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, so namreč sredstva za te namene v letu 2014 načrtovana v 5,00% nižjem obsegu, kot so bila zagotovljena v letu 2012. 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« – v okviru tega konta je planirana:

- poraba sredstev iz naslova v letu 2014 vplačane požarne takse. Gre za namenska sredstva proračuna, ki se lahko porabijo le za nabavo ali sofinanciranje gasilskih vozil in gasilske zaščitne ter reševalne opreme. Namenjena so izboljšanju požarne varnosti, občini pa jih po posebnem ključu – praviloma mesečno – nakazuje Odbor za dodeljevanje sredstev požarnega sklada RS, ta pa jih s prihodkovnega konta 7400016 takoj po prejemu prenakaže GZ, ki jih dodeli za namen, kot je predvideno po planu. O konkretnih namenih, za katere bodo sredstva porabljena, odloča Odbor za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin. O porabi v letu 2014 vplačane požarne takse v pričakovani višini 32.000,00 EUR omenjeni odbor še ni odločil.

### **032301 Tekoča proračunska rezerva**

Sredstva splošne proračunske rezervacije, katera župan skladno z Zakonom o javnih financah in Odlokom o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 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 2014, primerjalno na veljavno plansko oz. realizirano vrednost v letu 2012, skrčena za 5,00 %. Temu botruje odločitev župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2014, kar se nominalno odraza z rezervacijo sredstev v znesku 29.528,00 EUR.

## **3.4. FINANČNI NAČRT 0004: OBČINSKA UPRAVA**

### **040201 Stroški plačilnega prometa (UJP, BS, banke)**

Plan v skupnem znesku 6.900,00 EUR zagotavlja sredstva, namenjena plačilom bančnih storitev 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 za leto 2014, enako kot za leto 2013, ocenjeni na osnovi realizirane porabe v letu 2012 in so - kljub dejstvu, da se cene bančnih storitev oblikujejo tržno, torej izven vpliva občine – nižji za 5,00 %, primerjalno na veljavno plansko vrednost leta 2012.

### **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 na področju športa, kulture in projektnih čezmejnih in mednarodnih izmenjav.

S proračunom za leto 2014 je tudi v tem primeru spoštovana odločitev župana za pristop k varčevalno usmerjenemu načrtovanju tekoče proračunske porabe. Veljavni finančni okvir za leto 2014 je temu ustrezno oblikovan v nominalni vrednosti 95,00 % veljavnega plana iz leta 2012, kar znaša 5.890,00 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 so planirana sredstva za plačilo zunanjim strokovnim institucijam za pripravo strokovnih podlag, študij in analiz, izdelavo projektne in investicijske dokumentacije ter pripravo in prevajanje

razpisne dokumentacije v povezavi s projekti, ki bodo v letu 2014 kandidirali na različne javne razpise, ter sredstva za zagotavljanje lastne soudeležbe pri izvajanju manjših projektov, ki še bodo oz. so na razpisih že dejansko izbrani. V okviru slednjih bo med drugim izvedeno tudi sofinanciranje naslednjih čezmejnih oz. mednarodnih projektov, katerih partner je Posoški razvojni center, in sicer:

- Študijski krožki: cilj čezmejnega projekta je usposabljanje mentorjev za izvajanje študijskih krožkov (529,94 EUR),
- Alpstar: osnovna ideja projekta v okviru programa Alpin space je priprava regionalnih nizkoogljčnih strategij do leta 2050, ki vključuje tudi pilotno aktivnost, in sicer presojo možnosti vzpostavitve daljinskega ogrevanja na lesno biomaso (DOLB), konkretno izdelavo DIIP za DOLB za naselje Tolmin (3.640,00 EUR),
- Alps4EU: projekt v okviru programa Alpine space gradi na povezovanju (grozdenju) podjetij na območju alpskega loka s ciljem sinergijskega povečevanja prepoznavnosti in konkurenčnosti na območju EU (1.000,00 EUR),
- Energyvillab: ideja projekta čezmejnega sodelovanja Slovenija – Italija je učinkovita raba energije v posameznih sektorjih - javne ustanove, podjetja, posamezniki (1.575,00 EUR) in
- TRAP in See River: sta projekta na temo upravljanja reke Soče (5.000,00 EUR).

Sredstva za te namene so za leto 2014 načrtovana v nominalno enakem znesku, kot za leto 2013, oz. kot so bila izhodiščno zagotovljena v letu 2012.

#### **040401 Informacijska infrastruktura**

Na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« so planirana sredstva, ki se namenajo za tekoče vzdrževanje strojne računalniške opreme, komunikacijske opreme in operativnega informacijskega okolja, potrebnega za tekoče delo občinske uprave.

Na kontu 4202 »Nakup opreme« so planirana 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, programske opreme in napeljav v letu 2014.

Sredstva, predvidena na kontu 4207 »Nakup nematerialnega premoženja«, so v višini 4.800,00 EUR zagotovljena za pokritje preostalega 20,00% deleža stroškov nabave programske opreme za vzpostavitev elektronskega poslovanja občine (sistem e-dokumentacije, e-poštna knjiga in e-postopki), ki vključuje plačilo licence ter implementacijo sistema, skupaj s posnetkom stanja, nastavitvami in uvajanjem. Poleg tega se podobno kot v preteklih letih na obravnavanem kontu zagotavlja še 2.000,00 EUR za nabavo nove oz. nadgradnje obstoječe licenčne programske opreme, ki je potrebna za izvrševanje nalog občinske uprave, skladno z zakonskimi in drugimi zahtevami in standardi (npr. specifična programska oprema za potrebe knjigovodstva, pripravo in izvrševanje proračuna, vodenje glavne pisarne in postopkov javnega naročanja, geo-informacijski sistem).

Plan za leto 2014 je enako kot plan za leto 2013 po posameznih segmentih porabe malenkost pod nominalno veljavno plansko vrednostjo leta 2012, povečan za 18,00 % zgolj iz naslova v letu 2013 načrtovanega prehoda na elektronsko poslovanje občine.

#### **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) ter drugih objav (obvestil, novic in podobno) v lokalnih in nacionalnih medijih (tisk, radio, televizija) so za leto 2014 načrtovana v višini 8.000,00 EUR, kar je enakovredno zgolj 50,00 % veljavne planske vrednosti za leto 2012.

Plan za leto 2014 je pripravljen ob oceni, da v letu 2014 obseg gradiva za javno medijsko objavo ne bo bistveno odstopal od izkazanih potreb v letu 2012, ko je dejanska poraba sredstev za plačilo s tem povezanih stroškov – po odbitku stroška objave odloka o občinskem prostorskem načrtu, ki je predstavljal kar polovico realizirane porabe leta 2012 - dosegla okrog 7.500,00 EUR.

### **040403 Občinska spletna stran**

V okviru te proračunske postavke so, tako kot v preteklih letih, predvidena sredstva za kritje izdatkov, povezanih s tekočim vzdrževanjem operativnega informacijskega okolja, 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.

Temu zagotovljena sredstva v znesku 1.000,00 EUR so glede na plansko porabo leta 2012 znižana za več kot tretjino, oz. so za 28,43 % nad doseženo porabo leta 2012.

### **040404 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov**

S planom proračuna za leto 2014 so na kontu 4022 v skupni višini 8.150,00 EUR predvidena sredstva za kritje stroškov električne energije in komunalnih storitev (odvoz smeti, voda), na kontu 4025 v višini 1.425,00 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) ter
- poslovnih prostorov v pritličju in v prvem nadstropju stavbe na Trgu maršala Tita 11 v Tolminu (prostor 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. Pri pripravi aktualnega plana še nismo upoštevali spremembe namembnosti omenjenih prostorov, ki bo najverjetneje sledila izvedbi načrtovanega odkupa le-teh.

Kot izhodišče za pripravo plana sredstev za kritje zgoraj predstavljenih obratovalnih stroškov v letu 2014 je služila realizacija teh stroškov za leto 2012, ki je v delu stroškov komunalnih storitev oplemenitena za 50,00 % zaradi v letu 2013 pričakovanega občutnega povišanja cen komunalnih storitev.

Višina na kontu 4029 načrtovanih sredstev, namenjenih plačilu storitev upravljanja poslovnih prostorov družbi Grad d.o.o., ostaja z 1.369,00 EUR na ravni veljavnega plana oz. slabih 16,00 % nad realizacijo iz leta 2012.

Lanskoletni planski oz. dejansko doseženi realizaciji izdatkov na kontu 4130 se v višini 1.800,00 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. Glede na to, da se v letu 2014, primerjalno na leto 2012, ne pričakuje bistvenih odstopanj na strani prihodkov iz naslova pobranih najemnin, niti na strani odhodkov, povezanih s kritjem obratovalnih stroškov, se sredstva za kritje odstopljene najemnine občinama solastnicama predvidijo v višini, primerljivi planski oz. doseženi realizaciji leta 2012.

Zgoraj predstavljene okoliščine se na ravni obravnavane proračunske postavke kot celote, primerjalno na plansko oz. doseženo realizacijo leta 2012, kumulativno odražajo s 5,90 oz. 8,61-odstotno oplemenitenim finančnim okvirom razpoložljivih sredstev.

## **040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov**

Na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« so načrtovana sredstva za investicijsko- vzdrževalna dela, investicijske izboljšave, obnove in adaptacije poslovnih prostorov v lasti Občine Tolmin, ki se izvedejo kot nepredvidena in/ali nujna vzdrževalna dela. Izvedbeni plan potrebnih investicijskih del za leto 2014 še ni pripravljen in se bo oblikoval sproti, upošteva potrebe, ki so bodo kot nujne evidentirale tekom leta 2014. Sredstva so za te namene rezervirana v enaki višini kot so bila zagotovljena v letu 2012 oz. se zagotavljajo v letu 2013.

Poleg teh so na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija ...« v višini 1.000,00 EUR zagotovljena tudi sredstva za izdelavo elaboratov za vpis poslovnih stavb, katerih solastnica je Občina Tolmin, v kataster stavb.

## **040406 Evidenca osnovnih sredstev v komunalni rabi**

S planom proračuna za leto 2014 se v nominalni planski (realizirani) vrednosti iz leta 2012, ki je hkrati enaka planski vrednosti v letu 2013, tj. 10.000,00 EUR, zagotavljajo sredstva za kritje stroškov storitve vodenja evidence osnovnih sredstev v komunalni rabi v letu 2014, ki jo za občino opravlja Komunala Tolmin d.o.o.

Na podlagi Pogodbe o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb (GJS) in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb je Komunala 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. Komunala 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.

## **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 glede na predvideno porabo v letu 2013 – upošteva prakso oblikovanja višine članarin v preteklih letih - indeksirana s pričakovano rastjo cen za leto 2014 (indeks 1,018).

## **040602 Delovanje Mrežne regionalne razvojne agencije**

Sofinanciranju delovanja Mrežne regionalne razvojne agencije (MRRA) Severne Primorske (Goriške razvojne regije) se v letu 2014 namenja 10.465,00 EUR, kar nominalno za 3,70 % presega plansko oz. doseženo porabo iz tega naslova v letu 2012 (poleg sredstev za sofinanciranje opravljanja splošnih razvojnih nalog v višini 10.088,00 EUR so se v letu 2012 na tej proračunski postavki dodatno zagotovila tudi sredstva za sofinanciranje izdelave Izvedbenega načrta Regionalnega razvojnega programa za obdobje 2012-2014 v višini 1.189,00 EUR). Izhodiščni znesek iz leta 2012 je torej za leto 2014 ocenjen z upoštevanjem napovedane rasti cen za leto 2013 (1,90 %) in za leto 2014 (1,80 %).

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.

Agencije so med seboj enakopravne in delujejo na principu projektne sodelovanja in mrežnega vodenja. Vsaka izmed agencij pa je stalno zadolžena za koordiniranje enega izmed področij izvajanja regionalnega razvojnega programa, in sicer:

- podeželje – Razvojna agencija ROD,
- človeški viri in Sklad dela – Posoški razvojni center,
- okolje, prostor in infrastruktura – Idrijsko-Cerkljanska razvojna agencija,
- gospodarstvo in turizem – RRA Severne Primorske.

Razvojne agencije se znotraj MRRA v funkciji nosilne razvojne agencije menjajo po načelu rotacije. S 1. julijem 2012 je vlogo nosilne razvojne agencije v mrežni povezanosti v Goriški razvojni regiji prevzela RRA Severne Primorske d.o.o. Nova Gorica, s pooblastilom za opravljanje nalog spodbujanja razvoja na regionalni ravni.

Tako kot v preteklih letih bo tudi v letu 2014 delovanje MRRA sofinanciralo vseh 13 občin iz regije, in sicer na podlagi nakazil nosilni razvojni agenciji. Višina sofinanciranja delovanja MRRA s strani posamezne občine se po sklepu Sveta regije določi 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 2014, katero bo predvidoma šele v jesenskem času 2013 potrdil Svet regije, je zato v času priprave aktualnega proračunskega plana zgolj ocenjena.

Natančna višina prispevka Občine Tolmin kot tudi vsebina nalog, ki jih bo poleg izvajanja splošnih razvojnih nalog na regionalni ravni skladno s 18. členom Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja, v letu 2014 opravljala MRRA, bodo predstavljene naknadno, najverjetneje v okviru postopka rebalansa proračuna za leto 2014, predvidoma začetek leta 2014.

#### **040603 Delovanje Posoškega razvojnega centra**

Sredstva za delovanje Posoškega razvojnega centra (v nadaljevanju: PRC) se v letu 2014 zagotavljajo v nominalni planski višini za leto 2013, enaki 39.471,74 EUR, koristila pa se bodo za sofinanciranje dela plač zaposlenih ter materialnih stroškov. S temi sredstvi PRC delno pokriva tudi lasten delež financiranja izvedbe nekaterih projektov in začenja s pripravo novih projektov.

Kljub sprejeti odločitvi župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se s proračunom za leto 2014 plan sredstev za sofinanciranje delovanja PRC v delu, ki se nanaša na sredstva za materialne stroške, ohranja na nominalni ravni planske oz. realizirane porabe leta 2012, čemur v prid govori dejstvo, da v strukturi materialnih stroškov delovanja zavoda PRC prevladujejo stroški, katerih ceno določa trg (ogrevanje, elektrika) oz. bodo (že) v letu 2013 podvrženi občutnemu porastu (komunalne storite).

Ob predpostavki, da se bodo začasni ukrepi na področju plač, povračil in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ nadaljevali tudi še v letu 2014 (s 1. junijem 2012 je bilo izvedeno 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 ...), se s proračunom za leto 2014 sredstva za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa PRC v delu, ki se nanaša na stroške plač zaposlenih, ohranjajo na nominalni ravni plana za leto 2013, kar pomeni, da so, primerjalno na proračunski plan za leto 2012 (rebalans proračuna št. 3/2012), ki še ni upošteval posledic uveljavitve ZUJF, skrčena za 4,50 %. Konkretno to pomeni, da bo v letu 2014 pri sredstvih, ki se PRC-ju namenijo sofinanciranju plač, zaradi spoštovanja ZUJF - glede na stanje pred uveljavitvijo omenjenega varčevalnega zakona - dosežen letni prihranek v skupni višini 962,35 EUR.

Skupna višina sredstev, ki se s proračunom za leto 2014 nameni neposredno sofinanciranju delovanja PRC-ja, se predvidi v znesku 39.471,74 EUR.

#### **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

naštete pa se na tem stroškovnem mestu zbirajo tudi sredstva za kritje premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenim.

Izhodišče pri načrtovanju teh izdatkov za leto 2014 predstavlja Kadrovski načrt za leto 2014 (glej poglavje št. 5), iz katerega izhaja, da se število zaposlenih v občinski upravi v letu 2014, primerjalno na končno stanje leta 2012, oz. na načrtovano stanje v letu 2013, ne spreminja (21 sistemiziranih in zasedenih delovnih mest). Kljub upoštevanju rasti sredstev za plače iz naslova vrednotenja delovne dobe (dodatek za delovno dobo) v višini 0,33 % od osnovnih plač, se masa sredstev za osnovne **plače in dodatke** (konto 4000) v primerjavi z veljavnim planom za leto 2012 (ta že upošteva posledice ZUJF na znižanje plač v javnem sektorju za osem-mesečno obdobje izvajanja ZUJF v letu 2012) zmanjšuje za 1,18 % ali nominalno za 5.310,00 EUR glede na veljavno plansko vrednost leta 2012, oz. za 6,85 % ali nominalno za 32.660,00 EUR glede na maso plač, načrtovano pred uveljavitvijo ZUJF v letu 2012.

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 plan stroškov dela za leto 2014 predpostavlja, da se bodo ti varčevalni ukrepi nadaljevali tudi še v letu 2014. Iz tega naslova smo posledice sprejetih omejevalnih ukrepov po posameznih kategorijah stroškov dela za leto 2014 predvideli na način in v obsegu, kot jih upošteva finančni načrt za leto 2013.

Zaradi 8,00 % nižjih osnovnih plač javnih uslužbencev in funkcionarjev od 1. junija 2012 dalje, sočasne odprave tretje in četrte četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah ter ukinitve varovanih plač je masa sredstev za osnovne **plače in dodatke** (konto 4000) za leto 2014, tako kot za leto 2013, izračunana na osnovi ažuriranih podatkov o višini dejansko izplačanih plač v obdobju od junija do decembra 2012 (po uveljavitvi ZUJF).

Sredstva za **regres za letni dopust** na kontu 4001 so za leto 2014, tako kot za leto 2013, načrtovana skladno s trenutno veljavnim dogovorom o začasnih ukrepih, ki sta ga sprejela Vlada RS in reprezentativni sindikati javnega sektorja z namenom uravnoteženja javnih financ. Slednje pomeni, da se v letu 2014 bruto regres za letni dopust izplača v višini, nominalno enaki izplačilu v letu 2012 (692,00 EUR), le javnim uslužbencem, uvrščenim v do vključno 13. plačni razred, medtem ko javnim uslužbencem s 14. do vključno 30. plačnim razredom pripada 70,00 %, javnim uslužbencem z 31. do vključno 40. plačnim razredom pa le 50,00 % zneska, izplačanega v letu 2012. Potreben obseg sredstev za izplačila regresa za letni dopust zaposlenim v občinski upravi v letu 2014 naj bi tako znašal skupaj 7.681,20 EUR, kar je 46,41 % pod kumulativno izplačil v letu 2012.

Tudi za leto 2014 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 od 1. junija 2012 dalje. Predpostavili smo, da bo regres za prehrano javnim uslužbencem pripadal v trenutno veljavnem, znižanem znesku (3,52 EUR), prav tako je upoštevano tudi že znižano povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela, če javni prevoz ni možen (kilometrini zgoj v višini 8,00 % cene neosvinčenega motornega bencina). Z upoštevanjem tako priznanih povračil stroškov naj bi po trenutni oceni v letu 2014 zadoščalo skupaj 27.600,00 EUR, kar je za 9,51 % oz. nominalno za 2.900,00 EUR manj glede na letno maso povračil, načrtovanih pred uveljavitvijo ZUJF v letu 2012.

Izplačila **drugih izdatkov zaposlenim** (jubilejne nagrade) na kontu 4009 v letu 2014 niso predvidena.

Pri korigiranem 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 2014 znižuje 1,18% glede na načrtovano maso plač po veljavnem planu leta 2012, 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 javnih uslužbencev** na kontu 4015 so planirana z upoštevanjem izplačanih mesečnih premij po stanju ob zaključku leta 2012, ter na letni ravni korigirana z indeksom napovedane rasti cen.

Pri tem velja opozoriti, da je zaradi spremenjene dinamike izplačil plač za december 2012 (te se izplačajo januarja 2013, v nasprotju s prakso preteklih let, po kateri bi se izplačale zadnji delovni dan decembra 2012), dosežena realizacija stroškov dela občinske uprave izkazana le za 11 mesecev leta 2012. Primerljivost tega podatka s planom stroškov dela za leto 2014 je zato le omejeno uporabna.

## 040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

Plan za leto 2014 se v delu, ki vključuje sredstva za kritje stroškov materiala in storitev, potrebnih za nemoteno delo občinske uprave, v večji meri prilagaja dejansko doseženi višini teh stroškov v letu 2012, hkrati pa upošteva v tem trenutku že prepoznane potrebe po spremembi obstoječih oziroma vključitvi novih vsebin stroškov. Posledično se, zaradi realnega vrednotenja pričakovanih stroškov, načrtovan obseg proračunske porabe na nivoju obravnavane proračunske postavke glede na veljavno plansko vrednost za leto 2012 malenkost znižuje, glede na doseženo porabo leta 2012 pa dviga za 12,53 %. Slednje gre pripisati dejstvu, da gre pretežno za nakup blaga in dobavo storitev, katerih ceno določa trg, še zlasti pa vključitvi novih segmentov porabe (npr. tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme za javna naročila in za elektronsko poslovanje občine). Pri tem je najvišji porast stroškov, zaradi sprostitve cen komunalnih storitev s 1. januarjem 2013, predviden pri komunalnih storitvah. 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, oglaševanja, 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 obdobjnega zdravniškega pregleda, na katerega bo v letu 2014 predvidoma napotena polovica delavcev občinske uprave.
- Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije« vključuje sredstva za pokrivanje stroškov električne energije in porabe kuriv, 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 službena prevozna sredstva, 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, kilometrini, povračila stroškov za prenočevanje, hotelske storitve, 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, telefonska instalacija 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, arhiviranja dokumentarnega gradiva, od leta 2013 dalje pa tudi javnega naročanja in elektronskega poslovanja občine).
- 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 portala Lus Software, stroškov za vzpostavitev in vzdrževanje povezave v omrežje državnih organov HKOM (pogodba z Ministrstvom za pravosodje in javno upravo), najemine za uporabo telefonskih aparatov ter zakup spletne zbirke on-line poslovnih informacij z bonitetno bazo slovenskih pravnih subjektov (Bonitete.si).
- V okviru konta 4029 »Drugi operativni odhodki« so zbrana sredstva za kritje stroškov kotizacij zaposlenih v občinski upravi na konferencah in seminarjih, sodnih stroškov, stroškov storitev odvetnikov in notarjev, stroškov strokovnega izobraževanja zaposlenih ter drugih operativnih odhodkov.
- Na kontu 4119 »Drugi transferi posameznikom« so zbrana sredstva za izplačila nagrad dijakom in študentom na praksi.

## 040613 Nakup opreme

Pričakovani izdatki za nakup opreme se nanašajo na predvidene stroške nabav opreme s ciljem modernizacije obstoječe in nadomestitve dotrajane pisarniške, telekomunikacijske in druge tehnične opreme (tiskalniki, fotokopirni stroji, snemalne naprave ipd.), potrebne pri delu občinske uprave. Sredstva bodo porabljena tudi za nakupe rezervnih delov, potrebnih pri morebitnih popravilih opreme (tukaj ni vključena strojna računalniška in programska oprema).



Plan nabav opreme za leto 2014 v tem trenutku še ni izdelan, in se bo oblikoval naknadno, upoštevaje prioritarno pri tem dejansko izkazane potrebe.

Plan sredstev za leto 2014 je za zgoraj naštete namene zagotovljen v skupni višini 5.700,00 EUR, kar predstavlja dobro četrtno veljavne planske porabe oz. 61,00 % dejansko dosežene porabe v letu 2012.

#### **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 29,26-odstotnega deleža skupnih tekočih in investicijskih stroškov, kot se opredelijo z vsakokratnim letnim finančnim načrtom medobčinske uprave.

Januarja 2013 je medobčinska uprava občinam ustanoviteljicam predložila finančni načrt medobčinske uprave za leto 2014, iz katerega izhaja, da so skupni stroški delovanja medobčinske uprave v letu 2014 ocenjeni na 186.090,00 EUR, od tega naj bi investicijski stroški znašali 1.000,00 EUR, tekoči pa 185.090,00 EUR.

Pričakovani skupni stroški delovanja medobčinske uprave v letu 2014 so vrednostno enaki kot za leto 2013, primerjalno na finančni načrt leta 2012 pa so ocenjeni za 6,02 % oziroma 13.375,00 EUR nižje, predvsem iz naslova 5,00% znižanja mase plač.

Proračunski plan za leto 2014 je enak izračunu 29,26-odstotnega finančnega prispevka Občine Tolmin v skupni projekciji stroškov medobčinske uprave za leto 2014, in sicer ta znaša 54.450,00 EUR. Vsebina namenov načrtovane porabe je natančneje razvidna iz dokumenta [Finančni načrt Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2014](#) (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.

V preteklih letih se je Občina Tolmin posluževala najema zunanjih, ustrezno kvalificiranih notranjih revizorjev, v letu 2008 pa smo se priključili 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 2013, ki bo izvedena v letu 2014, ostaja nominalno enak veljavni planski vrednosti iz leta 2012 oz. leta 2013, ki sicer za 4,53 % presega strošek v letu 2012 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 sejnin članom za udeležbo na sejah SPVCP ter povračila s tem povezanih prevoznih stroškov, pisarniški material ...) se za leto 2014 - zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2014 - zagotavljajo v 5,00 % skrčenem obsegu, primerjalno na veljavno plansko oz. realizirano vrednost v letu 2012. Pričakovani skupni stroški aktivnosti SPVCP so tako v letu 2014, enako kot v letu 2013, omejeni na 9.510,00 EUR.

Razpoložljiva sredstva se bodo porabljala za aktivnosti iz programa dela prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu Občine Tolmin za leto 2014, ki pa v tem trenutku še ni konkretiziran do izvedbene ravni. Občinskemu svetu bo ta predstavljen naknadno, v postopku obravnave in sprejema rebalansa proračuna za leto 2014, predvidoma začetek leta 2014.

## **041001 Javna dela**

---

Komunala Tolmin d.o.o. kot izvajalec in Občina Tolmin kot naročnik in sofinancer programa sta v preteklih letih, pa tudi v letu 2013, uspešno kandidirali na vsakoletni razpis Zavoda RS za zaposlovanje (v nadaljevanju: ZRSZ) za izvajanje programov javnih del. Vsebina, obseg in trajanje programa javnega dela ostajajo v letu 2013 identični kot v preteklih letih, in sicer je njegov namen urejanje in vzdrževanje turistične in športne infrastrukture na celotnem območju občine Tolmin. Čeprav se razpis za izvajanje programov javnih del objavlja za posamezno leto (za 2014 bo predvidoma objavljen šele decembra 2014), smo pri načrtovanju potrebnih sredstev za javna dela predpostavili (v tem trenutku hipotetično), da bo program za leto 2014 odobren pod enakimi pogoji (65,00% sofinanciranje plač in 100,00% pokrivanje prehrane in prevoza s strani ZRSZ) in v enakem obsegu (vključitev štirih brezposelnih oseb za 12-mesečno trajanje), kot je izvajan v letu 2013.

Slednje pomeni, da bo Občina Tolmin kot naročnik programa krila stroške izvajanja omenjenega programa javnega dela, in sicer bo s sredstvi, oblikovanimi na kontu 4029, tudi v letu 2014 pokrivala (refundirala) del stroškov plač udeležencev programa v višini razlike med dejanskimi stroški plač in refundacijo ZRSZ, v celoti pa krila regres za letni dopust, kot je določen po kolektivni pogodbi za gospodarstvo, stroške predhodnih zdravniških pregledov, cepljenj in materialnih stroškov, povezanih z izvajanjem del na terenu (material, barve, gorivo, rezervni deli, popravila opreme in orodij in podobno – za pokrivanje slednjih so sredstva sicer delno zagotovljena tudi na kontu 4020). Za ta del stroškov naj bi Občina Tolmin v letu 2014 s konta 4029 predvidoma odštela skupaj 18.700,00 EUR.

Občina tudi v letu 2014 na kontu 4029 poleg za naštete namene zagotavlja tudi sredstva za pokrivanje stroškov vodenja in koordinacije aktivnosti programa javnega dela 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 letu 2012 oz. predvidenih izplačil v letu 2013, in je na letni ravni ovrednoten na bruto 5.165,00 EUR.

## **041002 Sofinanciranje aktivnosti Sklada dela Posočje**

---

Sklad dela Posočje je v letu 2010 še uresničeval svoje osnovno poslanstvo, tj. uravnati strukturna neskladja na trgu dela in preprečevati prehod presežnih delavcev v odprto brezposelnost, svoje delovanje pa pokrival tako s sredstvi Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve kot tudi s sredstvi občin v Posočju. Z novim Zakonom o urejanju trga dela so v letu 2011 skladi dela doživeli preoblikovanje. Od takrat dalje sistemskih virov z državne ravni za delovanje Sklada dela Posočje ne more več črpati, zato aktivnosti izvaja zgolj s sredstvi posoških občin, poleg tega pa razpisuje in izvaja tudi samoplačniške delavnice za zaposlene. Tak način delovanja, katerega namen je predvsem prispevati k dvigu znanj aktivnega prebivalstva v Posočju, bo Sklad dela Posočje ohranil tudi v letu 2014.

Sofinanciranje delavnic Sklada dela Posočje je namenjeno usposabljanju zaposlenih v gospodarskih družbah in samostojnim podjetnikom iz Zgornjega Posočja, z namero pridobivanja novih poslovnih znanj in s tem povečevanju konkurenčnih prednosti podjetij na širšem gospodarskem trgu.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče porabe proračuna za leto 2014, se sofinanciranje aktivnosti Sklada dela Posočje v letu 2014 krči za 5,00 % nominalne planske oz. realizirane porabe iz leta 2012. Znižan plan nominalno znaša 3.225,00 EUR.

## **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 (npr.: najemnine prostora za vsakoletne posvete s področja kmetijstva in podeželja, stroške vsakoletnega srečanja predstavnikov služb, ki na območju občine Tolmin delujejo na področju podpore kmetijstvu in gozdarstvu).

Sredstva za te namene so za leto 2014, enako kot za leto 2013, predvidena v 10,00 % nižjem obsegu veljavne planske porabe leta 2012.

## **041106    Razvojni program podeželja – izvedbeni del**

---

Plan na kontu 4026 zajema sredstva za plačilo najemnine za prodajo ekoloških in lokalnih kmetijskih proizvodov na tržnici v Tolminu. Ureditve in delovanje tržnice v Tolminu je rezultat konkretizacije Razvojnega programa podeželja, katerega nosilec je bila Občina Tolmin v sodelovanju s Posoškim razvojnim centrom. Izhodišče za plan 2014 predstavlja nominalni veljavni plan najemnin za leto 2012 oz. za plan za leto 2013 v znesku 1.300,00 EUR, ki hkrati za 13,59 % presega doseženo realizacijo leta 2012.

Plan tekočih transferov v javne zavode v znesku 9.000,00 EUR na kontu 4133, ki je glede na leto 2012 skrčen za 10,00 %, predstavlja načrtovan transfer Posoškemu razvojnemu centru in je namenjen izvajanju splošnih aktivnosti na podeželju, kot so:

- podpora razvoju kmetijske dejavnosti in drugih dejavnosti na podeželju: delovanje info pisarne, izvedba motivacijskih delavnic za različne skupine prebivalstva (oblikovanje in razvoj novih idej posameznikov, društev ...) in podpora pri prijavi na razpise; priprava nabora projektov za vključitev v naslednje programsko obdobje;
- priprava in sodelovanje pri izvedbi letnih programov izobraževanj (HACCAP, trženje ...) in strokovno delo s ponudniki v perspektivnih panogah: sadjarji – uporaba premične linije za predelavo sadja, rejci drobnice – vzpostavitev trženja jagnjetine, podpora pripravi promocijskih in info materialov;
- koordinacija delovanja lokalne tržnice: koordinacija dela lokalnih ponudnikov, organizacija občasnih dogodkov in promocija;
- strokovna podpora društvom na območju občine;
- podpora pri organizaciji EKO praznika v Tolminu in
- podpora občini pri pripravi prijav na razpise s področja razvoja podeželja.

## **041107    Urejanje pašnikov, kmetijskih zemljišč in dostopov**

---

Na tem stroškovnem mestu zagotovljena sredstva se prek izvedbe javnega razpisa namenijo sofinanciranju naložb na kmetijskih gospodarstvih, katerih cilj je 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.

Zaradi konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju proračunske porabe v letu 2014, se plan sredstev za sofinanciranje naložb v urejanje pašnikov, kmetijskih zemljišč in dostopov v letu 2014 – kljub dejstvu, da gre za stroške investicijskega značaja - ohrani na nominalni vrednosti veljavnega plana iz leta 2012 oz. plana za leto 2013, in posledično znaša 2.500,00 EUR.

## **041108    Sofinanciranje zavetišč za živali**

---

Sredstva za sofinanciranje zavetišča za zapuščene živali v Vipavi ter pokrivanje stroškov prevoza in bivanja zapuščenih in izgubljenih živali v območja občine Tolmin v omenjenem azilu so ob pripravi proračunskega plana za leto 2014 - upoštevaje vztrajno naraščajoč trend gibanja teh stroškov - načrtovana v 5,00 % višjem znesku, kot je znašala veljavna planska oziroma dosežena poraba v letu 2012. Ta je vrednostno dosegla 12.242,00 EUR, kar je za 11,33 % več kot leta 2011, zato - ob intenzivno naraščajočem trendu fiksnih stroškov vzdrževanja zavetišča, še zlasti pa variabilnih stroškov prevoza in oskrbe živali - napeljuje na potrebo za dodaten dvig veljavnega finančnega okvira razpoložljivih sredstev za leto 2014.

V letu 2014 pričakovanemu nadaljevanju naraščajočega trenda stroškov, povezanih s prevozi in oskrbo zapuščenih živali, se zato namenijo sredstva v znesku 12.855,00 EUR, kar je sicer nominalno enako planski kvoti leta 2013.

## **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 (Uradni list RS, št. 30/1993, 67/2002, 115/2006, 110/2007, 106/2010). 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. 38/1994, 20/1995, 42/1998, 12/1999, 25/2002, 35/2003, 31/2005, 9/2006, 32/2007, 36/2009, 103/2010, 35/2012). V splošnem delu proračuna je ta prihodek evidentiran na kontu 7047 08 »Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest«. Sredstva, ki jih občina prejme iz tega naslova, so strogo namenska in se smejo potrošiti le za kritje stroškov vzdrževanja gozdnih cest, ki se izvaja na podlagi letnega programa vzdrževanja, ki ga po določenih uredbe 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 financira iz naslednjih namenskih virov:

- Sredstva MKO, 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). Odstotek sofinanciranja upravičenih stroškov z dodatnimi sredstvi MKO, 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 planiran na kontu 7000 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 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 35.300,00 EUR oz. 78,18 %) in zagotovljena lastna sredstva (9.852,00 EUR oz. 21,82 %).

Na kontu 4029 »Drugi operativni odhodki« so predvidena sredstva 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 jo bo občina morala plačati v letu 2014, in vključuje poračun pristojbine za leto 2013 ter plačila akontacij pristojbine za leto 2014. Plan je oblikovan na podlagi realizacije v letu 2012 in pričakovane realizacije v 2013, natančna višina bo znana po prejemu odločbe Davčne uprave Republike Slovenije.

## 041110 Naložbe v posodobitev kmetijskih gospodarstev

Na tem stroškovnem mestu zagotovljena sredstva se prek izvedbe javnega razpisa namenjajo sofinanciranju naložb na kmetijskih gospodarstvih, katerih cilj je 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 ...).

Zaradi konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju proračunske porabe v letu 2014, se plan sredstev za sofinanciranje naložb v posodabljanje kmetijskih gospodarstev s primarno kmetijsko dejavnostjo v letu 2014 – kljub dejstvu, da gre za stroške investicijskega značaja – ohranja na nominalni vrednosti izhodiščno sprejetega plana iz leta 2012 oz. plana za leto 2013, in posledično znaša 15.000,00 EUR.

## 041111 Tehnična podpora v kmetijstvu

Na tem stroškovnem mestu zagotovljena sredstva se prek izvedbe javnega razpisa namenjajo upravičencem (organizacijam, ki so registrirane za opravljanje storitev na področju kmetijstva, gozdarstva in razvoja podeželja ter registriranim stanovskim in interesnim združenjem in zvezam, ki delujejo na področju kmetijstva, gozdarstva in prehrane na območju občine ali regije) kot (so)financiranje storitev/programov tehnične pomoči (izobraževanje in usposabljanje članov kmetijskih gospodarstev, svetovanje, organizacija razstav in sejmov, publikacije, spletišča ...).

Zaradi konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2014, se plan sredstev za (so)financiranje ukrepov tehnične pomoči s področja primarne kmetijske pridelave v letu 2014 ohranja na nominalni vrednosti izhodiščno sprejetega plana iz leta 2012 oz. plana za leto 2013, in posledično znaša 2.500,00 EUR.

#### **041112 Sofinanciranje LAS za razvoj (pristop LEADER)**

---

Namen IV. osi Programa razvoja podeželja Republike Slovenije 2007–2013 oziroma t. i. pristopa LEADER je 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 obsega občine Idrija, Cerklje, Bovec, Kobarid, Tolmin, Kanal in višinski del Mestne občine Nova Gorica. Ta LAS je eden od 33-ih v Sloveniji, ki so bili ustanovljeni za izvajanje pristopa Leader v programskem obdobju 2007-2013 in so upravičeni do koriščenja sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja.

Plan proračuna za leto 2014 na obravnavanem stroškovnem mestu predvideva zgolj sredstva za sofinanciranje **delovanja LAS-a za razvoj** v letu 2014. Čeprav smo v tem trenutku priča precejšnjim nedorečenostim glede pričakovanih aktivnosti, posledično pa tudi financiranja LAS-ov v zaključnem letu aktualnega programskega obdobja, smo za delovanje LAS-a v letu 2014 predvideli planski znesek, nominalno enak istovrstnemu prispevku v letu 2013, ki znaša **8.001,57 EUR**.

Ker naj bi po trenutni projekciji dinamike izvajanja in finančnega pokrivanja aktualnih projektov Lokalne razvojne strategije LAS, uvrščenih v NIP 2011 in NIP 2012, Občina Tolmin (preostali) znesek sofinanciranja v celoti zagotovila iz proračuna 2013, s proračunom za leto 2014 sredstva iz naslova sofinanciranja projektov LAS niso načrtovana.

#### **041113 Naložbe za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah**

---

Na tem stroškovnem mestu zagotovljena sredstva se prek izvedbe javnega razpisa namenijo sofinanciranju naložb na kmetijskih gospodarstvih, ki se ukvarjajo s predelavo in trženjem kmetijskih proizvodov. Cilj investicijskih vlaganj mora zato biti usmerjen v razvoj dopolnilnih dejavnosti na kmetijah (novogradnje oziroma posodobitve objektov za predelavo in trženje, nakup opreme, izobraževalne in promocijske akcije ...).

Zaradi konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju proračunske porabe v letu 2014, se plan sredstev za sofinanciranje naložb v razvoj dopolnilnih dejavnosti na kmetijah v letu 2014 – kljub dejstvu, da gre za stroške investicijskega značaja – ohranja na nominalni vrednosti izhodiščno sprejetega plana iz leta 2012 oz. plana za leto 2013, in posledično znaša 10.000,00 EUR.

#### **041114 Operativni stroški transporta**

---

Gre za ukrep dodeljevanja pomoči na področju predelave in trženja kmetijskih proizvodov, ki se izvaja na podlagi javnega razpisa in skladno s splošnimi pravili za dodeljevanje pomoči po pravilu »de minimis« v gospodarstvu. Namen ukrepa je pokrivanje operativnih stroškov tovornega transporta na odročnih, razpršenih območjih občine, s ciljem ohraniti dejavnost transporta in transportne mreže na odročnih krajih v občini.

Sredstva na tej postavki se za leto 2014 ohranjajo v nominalni višini planske oziroma realizirane porabe preteklih let.

#### **041115 Podpora aktivnostim na podeželju**

---

Postavka je namenjena financiranju projektov oz. aktivnosti, ki bi bile lahko v nekdanjih programih Celostnega razvoja podeželja in obnove vasi (CRPOV) opredeljene kot pomembne za izboljšanje razmer na območju, ki ga program zajema. 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 2014 se sredstva za ta namen planirajo v nominalno enakem znesku, kot se za isti namen zagotavlja v proračunu za leto 2013. Na podlagi realizacije stroškov v okviru te proračunske postavke v preteklih letih, tudi za leto 2014 del sredstev planiramo v okviru tekoče porabe na kontu **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«**, del pa v okviru investicijskih vlaganj, tj. na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**.

### **041201 Delovanje energetske-svetovalne pisarne**

Sredstva se s proračunom za leto 2014 v višini 1.508,00 EUR zagotavljajo za okoli 60-odstotno sofinanciranje materialnih stroškov delovanja ENSVET - svetovalne pisarne za področje energije, ki deluje v Tolminu.

Ker se sofinanciranje delovanja pisarne nanaša izključno na tekoči del stroškov (najem pisarne, uporaba računalniške opreme in telefona, administracija, promocija), se je tudi v tem primeru uporabil varčevalno naravnani pristop k načrtovanju plana tekočih stroškov za leto 2014. Ti so, enako kot plan za leto 2013, primerjalno na veljavno plansko oz. realizirano porabo leta 2012 znižani za 5,00 %.

### **041202 Projekt Central Europe**

Program Central Europe (standard in strateški) je eden izmed programov evropskega teritorialnega sodelovanja v okviru Cilja 3.

CEC5 je strateški projekt v okviru programa Central Europe. PRC je bil izbran kot slovenski partner za sodelovanje pri pripravi projektne prijave na temo energetske učinkovitosti javnih zgradb.

V okviru omenjenega razpisa je torej program predvidel tudi projekt, ki bo z demonstracijskimi energijskimi obnovami javnih objektov prispeval k intenzivnejšemu vlaganju javnega sektorja v prepotrebne sanacijske ukrepe. Vsaka partnerska država bo v okviru izvajanja projekta obnovila en objekt, ostale aktivnosti pa so vezane na ozaveščanje in izobraževanje javnega sektorja, občanov in strokovnjakov. V pripravi so že tudi aktivnosti priprave potencialnih investicij. V Sloveniji sta poleg PRC-ja partnerja še Gradbeni inštitut ZRMK in Služba vlade za podnebne spremembe. Pilotna sanacija pripada PRC-ju, za strokovni del skrbi ZRMK, Služba vlade za podnebne spremembe pa je zadolžena za prenos dobrih praks v nacionalne politike in strategije ter obratno. V projektu sodeluje 14 partnerjev.

Skupna vrednost triletnega projekta (2011–2014) je 4.516.584,00 EUR, PRC pa načrtuje stroške v višini 389.900,00 EUR (od tega za investicijo 280.000,00 EUR). Omenjeni EU program sofinancira 85 % upravičenih stroškov, razliko pa PRC zagotavlja iz javnih virov.

V letu 2011 izvedeni začetni fazi projekta je proračun Občine Tolmin namenil 6.000,00 EUR, v letu 2012 pa 15.000,00 EUR. V letih izvajanja projekta je Občina Tolmin dolžna zagotoviti udeležbo v višini 15 % vrednosti projekta, ki odpade na PRC, v letih 2013 in 2014 mora tako zagotoviti skupaj še 40.000,00 EUR oz. vsako leto po 20.000,00 EUR.

### **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.

Redna vzdrževalna dela, ki jih izvaja Komunala Tolmin v okviru gospodarske javne službe, obsegajo izvajanje naslednjih aktivnosti:

- pregledi cest,
- čiščenje vozišča in naprav za odvodnjavanje,
- obsekovanje in obrezovanje rastlinja ter košnja ob cesti,
- krpanje vozišč,
- odstranjevanje nanosov,
- postavljanje nove in vzdrževanje prometne signalizacije,
- gramoziranje makadamskih vozišč,
- manjša in manj zahtevna popravila objektov ceste.

Redna vzdrževalna dela se bodo tudi v letu 2014 izvajala na podlagi letnega programa del, ki ga v začetku leta z izvajalcem, tj. Komunalo Tolmin, dogovori Oddelek za okolje in prostor Občine Tolmin. Manjši del

(cca. 9,50 %) sredstev, planiranih v okviru te proračunske postavke, je rezerviranih za izvedbo manjših vzdrževalnih del, ki v prej omenjeni program niso vključena, Oddelek za okolje in prostor pa med letom identificira potrebo, da je njihova izvedba potrebna.

Sredstva za izvajanje tekočega letnega vzdrževanja lokalnih cest se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

## **041302 Tekoče letno vzdrževanje krajevnih javnih poti**

Sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, se bodo namenila za izvedbo manjših del rednega vzdrževanja na krajevnih javnih poteh.

Iz tega vira bodo skladno z dosedanja prakso financirani posegi tekočega vzdrževanja krajevnih javnih poti, ki se bodo izkazali za potrebne in jih bo izvedla občina sama, po potrebi pa se bodo sredstva uporabila tudi za sofinanciranje aktivnosti vzdrževanja krajevnih javnih poti, ki jih bodo izvajale krajevne skupnosti, in bodo financirane s sredstvi za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti, ki jih na podlagi dogovorjenega ključa na postavkah krajevnih skupnosti za tekoče vzdrževanje cest planira s proračunom občine za leto 2014.

Sredstva za izvajanje tekočega letnega vzdrževanja krajevnih javnih poti se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

Na kontu 4130 so v višini 240.000,00 EUR zagotovljena sredstva za **sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti za leto 2014**.

Skladno s prakso preteklih let smo namreč v proračunih tudi za leti 2013 in 2014 predvideli fond sredstev, ki se namenijo za (so)financiranje projektov krajevnih skupnosti (KS). Upošteva dejstvo, da so krajevne skupnosti od leta 2010 vključene v proračun kot neposredni proračunski uporabniki, se je z letom 2011 sistem (so)financiranja projektov krajevnih skupnosti spremenil. Razpoložljivi fond sredstev se med krajevne skupnosti 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 krajevne skupnosti. Znesek, do katerega je glede na predlagani model upravičena posamezna KS, bo črpan praviloma v enem od proračunskih let (2013 ali 2014).

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

### **I. RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA**

Za namen sofinanciranja projektov KS je predvidenih 240.000,00 EUR v letu 2013 in **240.000,00 EUR v letu 2014**. 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 upoštewane tudi značilnosti KS (kriterij: 'število prebivalcev KS' in 'število naselij v KS').

Iz preglednice, ki je priloga proračunskemu gradivu za leto 2013, 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 3.585, kolikor je prebivalcev v mestu 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 ter izračunana višina razpoložljivih sredstev za vse KS so predstavljeni v omenjeni 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 2013 in 2014 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 2013 in 2014 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 2013 in/ali 2014, županu predlaga tako, da predloži v celoti izpolnjen obrazec »Projektni predlog KS – 2013, 2014«. Povabilo k oddaji projektnih predlogov bo krajevnim skupnostim poslano takoj po opravljeni prvi obravnavi proračuna Občine Tolmin za leto 2013 oz. za leto 2014.

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 2013 ali/in 2014.

Pogodbo o sofinanciranju projekta, s katero bosta uredili medsebojne obveznosti, povezane s sofinanciranjem in izvedbo investicije, bosta Občina Tolmin in KS podpisali po sprejemu proračunov občine za leti 2013 in 2014. Pred podpisom pogodbe bo občina od KS zahtevala predložitev vseh soglasij in dovoljenj.

Glede na to, da postopek predložitve projektnih predlogov s strani KS v tem trenutku še ni stekel, smo za prvo obravnavo proračuna za leto 2013 oz. za leto 2014 celotno kvoto sredstev za (so)financiranje projektov KS začasno uvrstili v finančni načrt občinske uprave. Do druge obravnave predloga proračuna za leto 2013 oz. za leto 2014 pa bodo predvidoma projektni predlogi KS terminsko (za leto 2013 oz. za leto 2014) ter vsebinsko (v okviru ustrezne proračunske postavke) že uvrščeni v finančne načrte posameznih krajevnih skupnosti.

**041303 Nujne intervencije na cestni infrastrukturi**

Postavka zajema sredstva 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 sredstva 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, ter prav tako na krajevnih javnih poteh, saj sredstva za tovrstne intervencije v okviru sredstev, ki se za vzdrževanje krajevnih javnih poti zagotavljajo krajevnim skupnostim, niso zagotovljena.

Sredstva za izvajanje nujnih intervencij na cestni infrastrukturi se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

#### **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 preplastitve odsekov ulic.

Sredstva za izvajanje tekočega letnega vzdrževanja ulic in trgov se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

#### **041309 Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest**

V okviru gradnje in investicijskega vzdrževanja lokalnih cest se s proračunom za leto 2014 zagotovijo tudi sredstva za izvedbo investicij oz. del na naslednjih lokacijah:

	Lokacija	Investicija	Planiran obseg sredstev (v EUR)
1	širitev ceste do Tolminskih korit	izvedba razširitev vozišča	50.000,00
2		cestne ograje	30.000,00
3		večja vzdrževalna dela	50.000,00
<b>SKUPAJ:</b>			<b>130.000,00</b>

- **širitev ceste do Tolminskih korit;**  
Na odsekih vse bolj obremenjene ceste v Tolminska korita bo izvedena razširitev vozišča, s katerim bo omogočeno srečevanje vozil. Dela so načrtovana ob predpostavki, da bodo v letu 2013 sklenjeni dogovori za odkup z lastniki zemljišč na posameznih odsekih.
- **izvedba cestnih varovalnih ograj,** za namen ureditve cestnih varnostnih ograj v letu 2014 zagotavljamo 30.000,00 EUR.

Skladno s prakso preteklih let se v okviru te proračunske postavke na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« oblikuje tudi fond sredstev v višini 50.000,00 EUR (že upoštevan v zgornji preglednici), ki se nameni za izvedbo večjih vzdrževalnih del na lokalnih cestah.

Sredstva za sofinanciranje nekaterih investicij, ki jih oddelek za okolje in prostor načrtuje v letu 2014 izvajati na lokalnih cestah, bo Občina Tolmin pridobila iz naslova dodatnih sredstev, ki so občinam za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin. Eden od pogojev, ki jih mora občina pri črpanju sredstev iz tega naslova izpolnjevati, je tudi ločeno evidentiranje stroškov, ki so predmet sofinanciranja. Sredstva za financiranje vseh investicij, ki smo jih predvideli v okviru Programa investicijskega vzdrževanja cestnega omrežja Občine Tolmin v letih 2013 in 2014, se zato s proračunoma občine za leti 2013 in 2014 planirajo na samostojni proračunski postavki, in sicer 041353 »Vzdrževanje občinskih cest v 2013 in 2014«. Posamezne investicije, ki smo jih v program vključili za leto 2014, so navedene in predstavljene v okviru obrazložitve te (nove) proračunske postavke.

## 041310 Gradnja in investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti

Po programu rednega investicijskega vzdrževanja krajevnih javnih poti v letu 2014 načrtujemo investicije na naslednjih lokacijah oz. odsekih krajevnih javnih poti:

	Lokacija	Investicija	Planiran obseg sredstev (v EUR)
1	preplastitev ceste na Široko	asfaltacija	45.000,00
2	ceste v KS Gorenja Trebuša	vzdrževalna dela ali asfaltacije	20.000,00
3		večja vzdrževalna dela	50.000,00
<b>SKUPAJ:</b>			<b>115.000,00</b>

### - preplastitev ceste na Široko;

V okviru investicije bo izvedena preplastitev predmetne ceste na odsekih, kjer je asfaltna površina najbolj dotrajana.

Skladno s prakso preteklih let se tudi v okviru te proračunske postavke oblikuje fond sredstev v višini 50.000,00 EUR (že upoštevan v zgornji preglednici), ki se nameni za izvedbo večjih vzdrževalnih del na krajevnih javnih poteh. Fond sredstev, ki se nameni financiranju vzdrževalnih del na krajevnih javnih poteh na območju KS Gorenja Trebuša, se bo porabil za financiranje stroškov del, kot jih bo s programom del opredelila krajevna skupnost.

Sredstva za sofinanciranje nekaterih investicij, ki jih oddelek za okolje in prostor načrtuje v letu 2014 izvajati na krajevnih javnih poteh, bo Občina Tolmin pridobila iz naslova dodatnih sredstev, ki so občinam za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin. Eden od pogojev, ki jih mora občina pri črpanju sredstev iz tega naslova izpolnjevati, je tudi ločeno evidentiranje stroškov, ki so predmet sofinanciranja. Sredstva za financiranje vseh investicij, ki smo jih predvideli v okviru Programa investicijskega vzdrževanja cestnega omrežja Občine Tolmin v letih 2013 in 2014, se zato s proračunoma občine za leti 2013 in 2014 planirajo na samostojni proračunski postavki, in sicer 041353 »Vzdrževanje občinskih cest v 2013 in 2014«. Posamezne investicije, ki smo jih v program vključili za leto 2014, so navedene in predstavljene v okviru obrazložitve te (nove) proračunske postavke.

## 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.

Sredstva so za ta namen v letu 2014 - upoštevaje prakso preteklih let, zlasti pa gibanje cen naftnih derivatov - glede na doseženo realizacijo iz leta 2012 povišana za dobrih 7,90 %, na skupaj 21.000,00 EUR. Za primerjavo - izkazana poraba je bila v letu 2012 glede na leto 2011 kar za 8,67 % višja.

## 041313 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave

Na kontu **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«** so predvidena sredstva za plačilo porabljenih oz. dobavljenih električne energije za javno razsvetljavo na območju občine Tolmin. Fond sredstev je oblikovan v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013, to je 146.560,00 EUR.

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. Tudi plan sredstev na tem kontu je oblikovan v višini, ki je nominalno enaka planu za leto 2013.

### **041314 Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave**

V okviru te proračunske postavke se na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«** zagotovijo sredstva za plačilo stroškov ureditve nove javne razsvetljave po naseljih oz. krajevnih skupnostih ter za preurejanje vodov in prižigališč javne razsvetljave, in sicer v nominalno enakem znesku, kot je za isti namen planiran s proračunom za leto 2013, tj. 35.000,00 EUR.

V okviru te proračunske postavke se zagotovijo tudi sredstva za kritje stroškov priklopa prižigališč javne razsvetljave (omrežnina in neposredni stroški priključitev) – konto **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Višina sredstev, ki se s proračunom za leto 2014 zagotovi za ta namen, je okvirno enaka višini sredstev, ki se za ta namen zagotovi s proračunom za leto 2013.

### **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 2014, ki je spričo privzetih varčevalnih ukrepov na strani tekoče proračunske porabe primerjalno na plansko vrednost leta 2012 skrčen za 5,00 %, znaša 6.863,00 EUR.

### **041323 Prometna signalizacija na javnih cestah**

Sredstva, ki jih s proračunom za leto 2014 planiramo v okviru te postavke, se bodo namenila za:

#### **(1) Konto 4133 »Tekoči transferi v javne zavode«**

- kritje stroškov vzdrževanja turistične signalizacije na avtocestah, ki ga bo izvajala LTO Sotočje v višini 1.900,00 EUR (*sredstva se zagotavljajo skladno s prakso preteklih let, v letu 2014 se sredstva zagotovijo nominalno enakem znesku, kot se za ta namen zagotovijo s proračunom za leto 2013*).

#### **(2) Konto 4202 »Nakup opreme«**

- nabava prometne signalizacije – za ta namen se zagotovi 3.000,00 EUR, kar je nominalno enako, kot je za ta namen zagotovljeno v proračunu za leto 2013.

### **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 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

### **041333 Tekoče zimsko vzdrževanje krajevnih 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 krajevnih javnih poti se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

#### 041334 Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za kritje stroškov zimске 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 zimске službe.

Sredstva za posipanje po ostalih naseljih krajevnih skupnosti Tolmin, Most na Soči in Tolmin pa občina kot namenska sredstva zagotavlja tem trem krajevnim skupnostim, ki tako o posipanju (obsegu in pogostosti) odločajo samostojno. Ta sredstva so od vključitve krajevnih skupnosti neposredno v občinski proračun (z rebalansom proračuna št. 1/2010) planirana na ustrezni proračunski postavki vsake posamezne krajevne skupnosti.

Sredstva za izvajanje tekočega zimskega vzdrževanja ulic in trgov se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

#### 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 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

#### 041342 Javna razsvetljava prihodnosti (FUTURELIGHTS)

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za izvedbo projekta »**Javna razsvetljava prihodnosti**« z akronimom **FUTURELIGHTS**. 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 bo predvidoma trajal 36 mesecev, njegov formalni začetek je bil 2. novembra 2011, zaključil pa naj bi se predvidoma 30. oktobra 2014. Predračunska vrednost projekta znaša 1.157.000,00 EUR. Osrednji del projekta z vidika Občine Tolmin je izvedba investicije v preureditev javne razsvetljave mesta Tolmin. Občina Tolmin bo v sklopu projekta namreč izvedla enega od štirih pilotnih primerov preureditve javne razsvetljave – obnovo oz. prilagoditev javne razsvetljave v skladu s predpisi in z v-okviru-projekta-izdelano strategijo za trajnostno javno razsvetlavo.

Predvidena finančna konstrukcija, ki se nanaša na stroške Občine Tolmin, je naslednja: (v EUR)

Vir financiranja	2012	2013	2014	Skupaj	%
a. Občinski proračun – lastna sredstva	2.019,50	265,50	5.068,04	<b>7.353,04</b>	5,000
b. Sredstva ESRR	34.331,50	4.513,50	86.156,86	<b>125.001,86</b>	85,000
c. MGRT – nacionalno sofinanciranje	4.039,00	531,00	10.136,10	<b>14.706,10</b>	10,000
<b>Skupaj:</b>	<b>40.390,00</b>	<b>5.310,00</b>	<b>101.361,00</b>	<b>147.061,00</b>	<b>100,000</b>

Kot je razvidno iz preglednice, pretežni del stroškov projekta bremeni prav proračun za leto 2014, ko je skladno s časovnico projekta načrtovana izvedba investicije – pilotnega primera preureditve javne razsvetljave.

Zaradi relativno velikih zamikov pri izplačilu sredstev ESRR (evidentirana na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU«) in sredstev nacionalnega sofinanciranja (7400 0199 »MGRT – Projekti SLO-ITA, nacionalno sofinanciranje«) prihodkov iz naslova sofinanciranja tega projekta v proračunskem letu 2013 nismo načrtovali, v proračunskem letu 2014 pa že planiramo prve prihodke iz naslova sofinanciranja projekta. Zaradi prej

omenjenih velikih časovnih zamikov od plačila stroškov do prejema sredstev ESRR in nacionalnega sofinanciranja, se pričakovane refundacije s prihodkovno stranjo proračuna ne ujemajo.

### 041343 Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za izvedbo projekta »Celovita prenova osrednjih ulic mesta Tolmin« oz. evidentirajo stroški, povezani z njegovo izvedbo. S projektom je Občina Tolmin kandidirala na 6. Javni poziv 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 predložena zadnje dni leta 2012, zato rezultati v času zaključevanja priprave tega dokumenta še niso znani.

Projekt predvideva izvedbo celovite obnove Prešernove in Kosovelove ulice, vključno z izgradnjo pločnikov in obnovo komunalnih vodov, ki se nahajajo pod voziščem, izvedba zunanje prenove občinskega objekta Prešernova ulica 4 (nekdanji Dom JNA), ter ureditev urbane opreme na javnih površinah v predmetnem delu mestnega središča. Za potrebe projekta je bila v letu 2012 že izdelana projektna in investicijska dokumentacija. Glede na terminski načrt, kot je predviden z investicijskim programom, se bodo gradbena dela na obeh ulicah izvajala že v drugi polovici leta 2013, zunanja prenova objekta na Prešernovi ulici 4 je načrtovana v prvi polovici leta 2014, sledila pa naj bi ji še dokončna namestitev urbane opreme na predmetnem območju. Formalni zaključek projekta je predviden 31. decembra 2014. Začetek del bo podrejen prejemu sklepa o odobritvi sredstev ESRR ter zaključku postopkov javnih razpisov za izbiro izvajalcev.

Skupna vrednost projekta je skupaj z davkom na dodano vrednost ocenjena na 997.224,16 EUR, od tega je za 719.232,15 EUR oz. 72,12 % stroškov, ki so lahko predmet sofinanciranja.

Predvidena dinamika financiranja investicije, kot je definirana z investicijskim programom, je naslednja:

Vir financiranja	do 2012	2012	2013	2014	Skupaj	%
Občinski proračun	9.888,00	30.272,80	196.329,69	149.386,34	<b>385.876,83</b>	38,695
Sredstva ESRR	0,00	0,00	257.629,00	353.718,33	<b>611.347,33</b>	61,305
<b>Skupaj:</b>	<b>9.888,00</b>	<b>30.272,80</b>	<b>453.985,69</b>	<b>503.104,67</b>	<b>997.224,16</b>	<b>100,000</b>

Kot je razvidno iz preglednice, Občina Tolmin iz proračuna za leto 2014 za financiranje stroškov projekta zagotavlja sredstva v skupni višini 503.104,67 EUR (skupni znesek, planiran v okviru proračunske postavke 041343 »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«). Stroški izvedbe projekta pa proračuna ne bodo bremenili v celotnem navedenem znesku, saj je v letu 2013 iz naslova sofinanciranja s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj že predvideno prvo črpanje pričakovanih odobrenih sredstev, in sicer v višini 353.718,33 EUR – načrtovani prihodek je planiran na kontu 7412 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za strukturno politiko«.

### 041346 Projekt BIMOBIS

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za izvedbo 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 je sinergijsko povezati trajnostno mobilnost z razvojem turistične privlačnosti čezmejnega prostora. Projekt bo trajal predvidoma 30 mesecev – formalno se je začel 15. avgusta 2012, zaključil pa naj bi se 14. februarja 2015. Njegova skupna predračunska vrednost pa znaša 1.500.000,00 EUR. Vsebina projekta in načrtovane aktivnosti Občine Tolmin v projektu so bile podrobno predstavljene v okviru obrazložitev proračuna za leto 2013, zato jih na tem mestu ne navajamo ponovno.

Predvidena finančna konstrukcija, ki se nanaša na stroške Občine Tolmin, je naslednja: (v EUR)

Vir financiranja	2013	2014	2015	Skupaj	%
a. Občinski proračun – lastna sredstva	3.150,00	3.100,00	1.250,00	<b>7.500,00</b>	5,000
b. Sredstva ESRR	53.550,00	52.700,00	21.250,00	<b>127.500,00</b>	85,000
c. MGRT – nacionalno sofinanciranje	6.300,00	6.200,00	2.500,00	<b>15.000,00</b>	10,000
<b>Skupaj:</b>	<b>63.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>100,000</b>

Skupna višina sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU«) in sredstev nacionalnega sofinanciranja (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7400 0199 »MGRT – Projekti SLO-ITA, nacionalno sofinanciranje«) je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta.

Zneski v zgornji preglednici prikazujejo skupno višino stroškov projekta, ki se nanašajo neposredno na Občino Tolmin, in virov njihovega financiranja. Zaradi relativno velikih zamikov pri izplačilu sredstev ESRR in sredstev nacionalnega sofinanciranja je bilo potrebno pri planiranju proračunskih prihodkov upoštevati tudi faktor časovnega zamika pri prejemu refundacije sredstev. To je eden od dveh glavnih razlogov, da se viri, kot so prikazani v zgornji preglednici, ne ujemajo z višino prihodkov, kot jih v letu 2014 planiramo iz naslova sofinanciranja s sredstvi ESRR in sredstvi nacionalnega sofinanciranja. Prav tako se vsote načrtovanih stroškov po posameznih letih ne ujemajo s skupno vsoto stroškov, kot jo v letih 2013 in 2014 izkazuje posebni del proračuna, saj je med odhodki proračuna Občine Tolmin upoštevan tudi transfer sredstev ESRR ostalim projektnim partnerjem. Po pravilih Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija je namreč celotni znesek sredstev ESRR nakazan na transakcijski račun vodilnega partnerja (v primeru projekta BIMOBIS je to Občina Tolmin), ta pa ima nato nalogo v 20 delovnih dneh nakazati projektnim partnerjem njim pripadajoče zneske. Tudi pri planiranju teh nakazil so bili upoštevani časovni zamiki pri izplačilih sredstev sofinanciranja in posledično terminov prenosa teh sredstev ostalim partnerjem.

#### **041347 Projekt: "Regionalno omrežje kolesarskih povezav"**

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo sredstva za istoimenski intraregijski projekt, ki se bo izvajal v letih 2013 in 2014, katerega nosilka je RRA Idrijsko-Cerkljanska razvojna agencija d.o.o. Idrija in v katerem Občina Tolmin sodeluje kot ena od partneric. Osrednji cilj projekta je pripraviti zasnovo 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 bodo kot pilotni primeri izvedene ureditve štirih odsekov oz. točk na obstoječih trasah, in sicer v vsaki subregiji po ena – v Zgornjem Posočju prav na območju občine Tolmin.

Skupna vrednost projekta je ocenjena na 177.718,00 EUR. Glede na predviden finančni načrt partnerice v projektu skupaj zagotavljajo 17,99 % potrebnih sredstev, ostala sredstva (82,01 %) se zagotovijo s prijavo projekta na 6. Javni poziv za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij« operativnega programa krepitve regionalni razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014.

Občine Severne Primorske bodo v dveh letih izvajanja projekta skupaj zagotovile predvidoma 31.956,03 EUR. Delež Občine Tolmin, vključno s prispevkom lastnih sredstev za izvedbo enega od štirih pilotnih primerov, tako znaša 6.405,50 EUR, od tega 1.316,30 EUR v letu 2013, 5.089,20 EUR pa v letu 2014.

#### **041348 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin**

V okviru te proračunske postavke se s proračunom za leto 2014 zagotovijo sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Tolminu. 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 2014 se za ta namen zagotovi 30.000,00 EUR. Sredstva so ob sprejemu proračuna planirana v finančnem načrtu občinske uprave, a bodo za vsak projekt posebej na podlagi pogodbe o sofinanciranju prerezporejena v finančni načrt krajevne skupnosti, na transakcijski račun krajevne skupnosti pa bodo izplačana na podlagi izkazanih, dejansko nastalih stroškov.

Plan sredstev na tej proračunski postavki za leto 2014 vključuje še dodatnih 50.000,00 EUR, ki pa se zagotovijo za izvedbo ureditve dela Ulice padlih borcev po odstranitvi objekta nekdanje UE Tolmin.

#### **041349 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Most na Soči**

V okviru te proračunske postavke se s proračunom za leto 2014 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 2014 se za ta namen zagotovi 7.000,00 EUR, aktivnosti oz. podrobni nameni porabe pa bodo dokončno dogovorjeni s Krajevno skupnostjo Most na Soči.

### **041350 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Podbrdo**

V okviru te proračunske postavke se s proračunom za leto 2014 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 2014 se za ta namen zagotovi 5.000,00 EUR, aktivnosti oz. podrobni nameni porabe pa bodo dokončno dogovorjeni s Krajevno skupnostjo Podbrdo.

### **041352 Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti**

V okviru te (nove) proračunske postavke se s proračunom za leto 2014 zagotovijo sredstva za načrtovanje in izvedbo kolesarskih poti v okolici mesta Tolmin.

### **041353 Vzdrževanje občinskih cest v 2013 in 2014**

V okviru te (nove) proračunske postavke so planirana sredstva za financiranje vseh investicij na cestnem omrežju, ki bodo izvedene v okviru *Programa investicijskega vzdrževanja cestnega omrežja Občine Tolmin v letih 2013 in 2014* in za namen sofinanciranja katerih bo občina koristila sredstva, ki so občinam kot dodatna sredstva za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin. Eden od pogojev, ki jih mora občina pri črpanju sredstev iz tega naslova izpolnjevati, je tudi ločeno evidentiranje stroškov, ki so predmet sofinanciranja, zaradi česar smo investicije izločili na samostojno proračunsko postavko.

Investicije, ki smo jih v program vključili za leto 2014, so naslednje:

	Lokacija	Investicija	Planiran obseg sredstev (v EUR)
1	cesta Ljubinj–Podkuk (cesta na Stador, KJP)	sanacija razpadajočih betonskih zidov	20.000,00
2	cesta Petrovo Brdo–Podporezen (KJP)	prestavitev pogrezajočega odseka	18.000,00
3	cesta v Tolminski Lom (LC)	sanacija spodkopanega zidu pod cesto	20.000,00
4	cesta Dolenja Trebuša–Gorenja Trebuša (LC)	sanacija pogrezajočih se odsekov ceste	40.000,00
5	križišče cest na Ljubinju (LC)	sanacija in ureditev odvodnjavanja	30.000,00
6	cesta Markaduc–Ponikve (LC)	sanacija dotrajanega odseka Pečine-Ponikve	30.000,00
7	cesta Tolmin–Žabče–Tolminske Ravne (LC)	sanacija poškodovanega odseka ceste pred Tolminskimi Ravnami	50.000,00
8	cesta Ušnik–Volčanski Ruti–Vogrinki (LC)	asfaltacija	40.000,00
9	cesta v Porezen	vzdrževalna dela	15.000,00
<b>SKUPAJ:</b>			<b>263.000,00</b>

- **sanacija razpadajočih betonskih zidov ob cesti na Stador;**  
Na javni poti Ljubinj–Podkuk (cesta na planino Stador) se nahaja več podirajočih se opornih betonskih zidov, katerih obnova v preteklih letih ni bila dokončana. S predmetno investicijo bodo ti oporni zidovi dokončno sanirani.
- **prestavitev pogrezajočega odseka ceste Petrovo Brdo–Podporezen;**  
Na kritičnem odseku ceste Petrovo Brdo–Podporezen, kjer se cesta konstantno pogreza, bomo izvedli premik trase ceste. Premik se nanaša na odsek v dolžini cca. 20 m.
- **sanacija spodkopanega zidu pod cesto v Tolminski Lom;**  
V okviru investicije bo izvedena sanacija kamnitega podpornega zidu, ki se zaradi spodkopanosti že podira. Izvedena bo tudi asfaltacija ceste na tem odseku. V kolikor bo s postopkom javnega naročila pridobljena ugodna ponudba za izvedbo del, bo predmet sanacije še dodatni podporni zid na tej cesti.

- **sanacija pogrezajočih se odsekov ceste Dolenja Trebuša-Gorenja Trebuša;**  
Na več mestih cca. 10 km dolge ceste se vozišče pogreza. V sklopu investicije bodo ta mesta sanirana – izvedeni bodo manjši podporni zidovi ter tamponiranje in asfaltacija.
- **sanacija in ureditev odvodnjavanja križišča na Ljubinju;**  
Izvedena bo celovita ureditev križišča lokalnih cest Tolmin-Ljubinj-Kneža in Ljubinj-Sela nad Podmelcem, ki bo vključevala tako ureditev odvodnjavanja kot tudi preplastitev.
- **sanacija dotrajanega odseka lokalne ceste Markaduc-Ponikve;**  
Investicija bo vključevala sanacijo (ureditev podlage – navoz grobega in finega tampona – ter asfaltacija) poškodovanega odseka ceste Pečine-Ponikve.
- **sanacija pogrezajočega se odseka ceste Tolmin-Žabče-Tolminske Ravne;**  
Investicija bo vključevala sanacijo podpornih zidov, tamponiranje in asfaltacijo poškodovanega odseka ceste pred Tolminskimi Ravnami.
- **asfaltacija ceste Ušnik-Volčanski Ruti-Vogrinki;**  
Izvedeno bo tamponiranje in asfaltiranje predmetne ceste na odseku Volčanski Ruti-Vogrinki.
- **vzdrževalna dela na cesti v Porezen;**  
Na cesti v Porezen se nahaja večje število lesenih podpornih konstrukcij, ki so že izrazito dotrajane. Tudi v letu 2014 se zagotovi fond sredstev za nadomestitev najbolj kritičnih lesenih podpornih konstrukcij s skalometi. Vzoredno bo izvedena tudi ureditev propustov ceste.

Za namen sofinanciranja stroškov investicij, vključenih v program, bo občina iz kvote sredstev 23. člena ZFO-1, ki ji je na voljo v letu 2014, črpala sredstva v skupni višini 159.286,00 EUR, kar – ob upoštevanju, da strošek DDV ni upravičen – predstavlja 60,57-odstotno sofinanciranje. Prihodek iz tega naslova je planiran na prihodkovnem kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij - 23. člen ZFO-1«.

#### **041401 Subvencioniranje obrestnih mer malemu gospodarstvu**

Na tej proračunski postavki so rezervirana sredstva za subvencioniranje obrestne mere pri dolgoročnih posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin. Gre za subvencioniranje obrestne mere pri najetih bančnih posojilih, ki prispevajo k razvoju malega gospodarstva in podjetništva v občini Tolmin. Dodeljevanje subvencij se izvaja na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa in skladno s Pravilnikom o subvencioniranju obrestne mere pri posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 58/2010). Glavna novost, ki jo je v letu 2010 prinesel le-ta, je razširitev namenov, za katere se dolgoročna posojila s subvencionirano obrestno mero dodeljujejo malemu gospodarstvu, in sicer je posojila poleg investicijskih vlaganj možno najeti tudi za financiranje obratnih sredstev. Za posojila s subvencionirano obrestno mero lahko zaprosijo mikro podjetja, mala podjetja in samostojni podjetniki posamezniki. Upravičenci morajo pridobljena posojila s subvencionirano obrestno mero vložiti v razvoj, razširitev ali posodobitev poslovanja oziroma opravljanja dejavnosti ter odpiranje novih ali ohranjanje obstoječih delovnih mest, povezanih z investicijo v občini Tolmin, oziroma za financiranje obratnih sredstev, in sicer za naslednje namene:

- nakup zemljišča,
- nakup, graditev, rekonstrukcijo ali adaptacijo poslovnih prostorov,
- nakup opreme-osnovnih sredstev,
- financiranje obratnih sredstev (nakup materiala).

Instrument subvencioniranja obrestne mere sodi v sklop t.i. državnih pomoči po pravilu »de minimis in se izvaja skladno s shemo državne pomoči, predhodno priglašeno Ministrstvu za finance.

Sredstva za subvencioniranje obrestne mere so za leto 2014, enako kot za leto 2013, zagotovljena v višini 50.000,00 EUR in so glede na plansko oz. doseženo porabo leta 2012 povečana za 66,67 % oz. nominalno za 20.000,00 EUR. Temu v prid govori podatek, da je povpraševanje enot malega gospodarstva po subvencioniranih kreditih v letu 2012 preseglo razpoložljiva proračunska sredstva – ta so bila namreč v celoti izkoriščena že po prvem (mesečnem) odpiranju na javni razpis prispelih vlog.



## 041404 Delovanje Lokalne turistične organizacije

Sredstva za delovanje Lokalne turistične organizacije Sotočje Kobarid - Tolmin (v nadaljevanju: LTO) v letu 2014 se z obstoječim veljavnim planom zagotavljajo v skupni višini 123.934,50 EUR, koristila pa se bodo za sofinanciranje dela plač zaposlenih in materialnih stroškov (stroški informacijske pisarne v Tolminu in info točke v Podbrdu, vzdrževanje informacijskega in rezervacijskega sistema ter polovica stroškov skupnih promocijskih aktivnosti destinacije Tolmin - Kobarid kot so sejmi in delavnice, prospekti in zloženke, omejeno oglaševanje in promocija).

Kljub sprejeti odločitvi župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se s proračunom za leto 2014 plan sredstev za sofinanciranje delovanja LTO Sotočje v delu, ki se nanaša na sredstva za materialne stroške, ohranja na nominalni ravni planske oz. realizirane porabe leta 2012, čemur v prid govori dejstvo, da v strukturi materialnih stroškov delovanja zavoda LTO Sotočje prevladujejo stroški, katerih ceno določa trg (ogrevanje, električna) oz. bodo (že) v letu 2013 podvrženi občutnemu porastu (komunalne storite).

Ob predpostavki, da se bodo začasni ukrepi na področju plač, povračil in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ nadaljevali tudi še v letu 2014 (s 1. junijem 2012 je bilo izvedeno znižanje osnovnih plač javnih uslužbencev za 8,00 % ob istočasni odpravi zadnjih dveh četrtnih nesorazmerij v osnovnih plačah, ukinitve varovanih plač, znižanje povračil stroškov prevoza na/iz dela ter regres za prehrano ...), se s proračunom za leto 2014 sredstva za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa LTO v delu, ki se nanaša na stroške plač zaposlenih, ohranjajo na nominalni ravni plana za leto 2013, kar pomeni, da so, primerjalno na proračunski plan za leto 2012 (rebalans proračuna št. 3/2012), ki še ni upošteval posledic uveljavitve ZUJF, skrčena za 4,50 %. Konkretno to pomeni, da bo v letu 2014 pri sredstvih, ki se LTO-ju namenijo sofinanciranju plač, zaradi spoštovanja ZUJF - glede na stanje pred uveljavitvijo omenjenega varčevalnega zakona - dosežen letni prihranek v skupni višini 3.518,97 EUR EUR.

Skupna višina sredstev, ki se s proračunom za leto 2014 nameni neposredno sofinanciranju delovanja LTO-ja, se predvidi v znesku 123.934,50 EUR.

## 041405 Programi turističnih društev

Sredstva, s planom proračuna za leto 2014 na obravnavanem stroškovnem mestu zagotovljena v višini 14.116,66 EUR, se bodo skladno s prakso preteklih let zagotovila **osmim turističnim društvom**, 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.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2014, je planska poraba sredstev za kritje stroškov dejavnosti in aktivnosti turističnih društev v letu 2014 določena v 5,00% skrčenem obsegu, primerjalno na plansko oz. realizirano vrednost iz leta 2012.

## 041406 Program Turistične zveze Gornjega Posočja

Na tem stroškovnem mestu oblikovana sredstva, ki se v letu 2014 namenijo delnemu kritju stroškov delovanja in aktivnosti Turistične zveze Gornjega Posočja (v nadaljevanju: TZGP), znašajo 3.725,45 EUR. Ta naj bi se v letu 2014, 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.

Tudi v tem primeru je, spričo konec leta 2012 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2014, plan sredstev za kritje stroškov dejavnosti in aktivnosti TZGP v letu 2014 oblikovan na ravni 95,00 % planske oz. realizirane porabe leta 2012.

## 041407 Turistične prireditve in akcije

---

S proračunskim planom za leto 2014 so sredstva za izvedbo v letu 2014 načrtovanega javnega razpisa, namenjenega sofinanciranju prireditev in akcij, ki pospešujejo turistični razvoj in promocijo občine Tolmin, oblikovana v višini 28.370,00 EUR, kar predstavlja za 5,00 % skrčen obseg veljavnega plana za leto 2012 (po stanju pred izvedenimi prerazporeditvami sredstev v finančne načrte KS!).

Čeprav, sodeč po številu in raznolikosti prijavljenih vsebin, interes za pridobitev omenjenih razpisanih sredstev vedno znova pomembno preseže razpoložljive finančne možnosti, je pri pripravi proračuna za leto 2014 tudi ta segment javnofinančne porabe deležen varčevalno naravnane omejevanja, z doseženim prihrankom (glede na leto 2012) v višini 1.495,00 EUR.

## 041414 Točka VEM

---

Od leta 2010 dalje PRC ne more več izvajati storitve programa Vse na enem mestu – VEM točko kot samostojno VEM točko, temveč jo izvaja v sodelovanju z nosilcem programa ICRA d.o.o. Idrija. Naročnik programa je Javna agencija za podjetništvo in tuje investicije (JAPTI). Za območje Idrijsko-Cerkljanskega in Posočja torej deluje le ena VEM-točka, katere nosilec je ICRA d.o.o. Idrija.

Občina Tolmin s sredstvi, ki jih v višini 950,00 EUR zagotavlja na tej proračunski postavki, sofinancira stroške dela zaposlenih na programu VEM točka, saj le-ti niso upravičen strošek sofinanciranja s strani JAPTI-ja. Konkretni aktivnosti bodo v letu 2014, podobno kot v letu 2013, usmerjene v izvajanje podjetniških delavnic za različne ciljne skupine (osnovnošolci, srednješolci, študenti, potencialni podjetniki, delujoča podjetja).

Načrtovan prispevek je v letu 2014 za 5,00 % nižji kot v letu 2012.

## 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 2014 se je zato namenila v letu 2014 pričakovani znesek vplačil turistične takse iz naslova realiziranih nočitev v začasnih šotoriščih, organiziranih v času večdnevnih festivalskih in prireditvenih dogodkov na območju Sotočja v višini 10.000,00 EUR, oplemeniten za lastna sredstva občinskega proračuna v višini dodatnih 10.000,00 EUR, namensko porabiti za urejanje prireditvenega prostora Sotočje. Podlago določitvi konkretnih izvedbenih aktivnosti bo predstavljal koncept razvoja festivalskega turizma za omenjeno območje, za izdelavo katerega je zadolžen Posoški razvojni center.

## 041501 Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov

---

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih z odvozom odpadkov. V letu 2014 načrtujemo s proračunom zagotovljena sredstva uporabiti za financiranje naslednjega:

- 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.
- konto **4023 »Prevozni stroški in storitve«**;  
Sredstva v višini 900,00 EUR se zagotovijo za kritje stroškov zapuščenih vozil, ki jih mora po odločbi medobčinske inšpekcije poravnati občina, ker v postopku inšpekcija ni mogla ugotoviti lastnika vozila in posledično odstranitve zapuščenega vozila z odločbo naložiti njemu. Glede na cene preteklih tovrstnih storitev planirani znesek zadostuje za dva do tri odvoze.

- konto **4025 »Tekoče vzdrževanje«**;  
Sredstva, ki se na tej proračunski postavki planirajo v okviru tega konta, se bodo namenila za kritje stroškov sanacij divjih oz. črnih odlagališč.
- konto **4102 »Subvencioniranje cen privatnim podjetjem in zasebnikom«**;  
Sredstva v skupni višini 14.000,00 EUR se kot subvencija javnemu podjetju Komunala Tolmin namenijo za:
  - (1) 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;
  - (2) pokritje stroškov odvoza odpadkov za dijake in študente, ki imajo stalno prebivališče v občini Tolmin, začasno pa izven območja te občine (Občina Tolmin je z Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Tolmin sprejela odločitev, da se zavezanec – za dijake in študente, ki imajo stalno prebivališče v občini Tolmin, začasno pa izven območja te občine, v tekočem šolskem letu (od septembra oziroma oktobra do vključno junija) – oprosti plačila stroškov ravnanja z odpadki v prej navedenem obdobju, in sicer ob predložitvi potrdila o šolanju in potrdila o začasnem prebivališču).
- konto **4133 »Tekoči transferi v javne zavode«**;  
Sredstva se zagotovijo za plačilo postavitve dodatnih kontejnerjev za odpadke na turističnih točkah v času turistične sezone in plačila 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. Črpanje zagotovljenih sredstev bo za predmetno leto urejeno s pogodbo, ki bo črpanje sredstev definirala kot dokumentarno, torej s predložitvijo zahtevkov za izplačilo, katerim bo LTO Sotočje priložila kopije računov, ki bodo izkazovali višino dejansko nastalih stroškov.

#### **041502 Čiščenje javnih površin**

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

Sredstva za izvajanje čiščenja javnih površin se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

#### **041503 Gradnja in investicijsko vzdrževanje odlagališč**

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za plačilo vzdrževanja in gradnje odlagališč. Na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije«** so planirana sredstva v višini 50.000,00 EUR, ki se bodo namenila za plačilo stroškov izvedbe del v sklopu zapiranja odlagališča v Volčah. V enakem znesku so za ta namen sredstva zagotovljena tudi s proračunom za leto 2013.

Na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** so zajeti predvideni izdatki za plačilo storitev vzdrževanja javne infrastrukture (odlagališč). Plan sredstev v višini 50.426,00 EUR predstavlja sredstva za plačilo stroškov vzdrževanja odlagališč, ki so kot javna infrastruktura dana v najem izvajalcu gospodarske javne službe. Od 1. januarja 2010 Občina Tolmin namreč vso javno infrastrukturo vodi v svoji evidenci osnovnih sredstev, Komunali Tolmin, ki še naprej ostaja izvajalec gospodarske javne službe, pa za dejansko uporabo javne infrastrukture zaračunava najemnino, ki se kot prihodek evidentira na prihodkovni strani proračuna (zajeta v okviru konta 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Komunala Tolmin zato izvajanje vseh storitev vzdrževanja te javne infrastrukture Občini Tolmin zaračunava. Razmerje med Občino Tolmin in Komunalo Tolmin je urejeno s **Pogodbo o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb**, št. 354-0062/09 z dne 10. 12. 2009. Sredstva, zagotovljena za namen vzdrževanja odlagališč v letu 2014, se bodo v celoti namenila za izvedbo zapiralnih del na deponiji v Volčah.

## 041505 Tekoče vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, se namenijo za plačilo tekočega mesečnega vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav, ki ga v sklopu gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin.

Sredstva za izvajanje tekočega vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

## 041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za plačilo storitev vzdrževanja in gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav. Celotna masa sredstev, ki se za ta namen zagotovi s proračunom za leto 2014, je planirana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**. Od 1. januarja 2010 občina vso javno infrastrukturo vodi v svoji evidenci osnovnih sredstev, Komunali Tolmin, ki še naprej ostaja izvajalec gospodarske javne službe, pa za dejansko uporabo javne infrastrukture zaračunava najemnino, ki se kot prihodek evidentira na prihodkovni strani proračuna (zajeta v okviru konta 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Komunala Tolmin zato izvajanje vseh storitev vzdrževanja te javne infrastrukture Občini Tolmin zaračunava. Razmerje med Občino Tolmin in Komunalo Tolmin je urejeno s *Pogodbo o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb*, št. 354-0062/09 z dne 10. 12. 2009.

Skladno s programom dela, ki sta ga dogovorila oddelek za okolje in prostor in Komunala Tolmin, bodo v okviru vzdrževanja kanalizacijskih sistemov v letu 2014 izvedene naslednje naložbe oz. dela na infrastrukturi na naslednjih območjih:

	Naložba/Območje	Planiran obseg sredstev (v EUR)
1	kanalizacija Modrej	72.000,00
2	kanalizacija na Doru v Tolminu - rekonstrukcija kanala "H"	101.000,00
3	fekalna kanalizacija Podbrdo (proti Armanu)	130.000,00
4	kanalizacije Volče - ločevanje meteorne vode	50.000,00
5	kanalizacija Idrija pri Bači - pri gradnji rekonstrukcije ceste	10.000,00
6	kanalizacija Sela pri Volčah - gradnja nepropustne greznice	50.000,00
7	investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN	60.809,00
<b>SKUPAJ:</b>		<b>473.809,00</b>

- **kanalizacija Modrej;**  
Izvedena bo sanacija dela poddimenzionirane kanalizacije v vasi Modrej. Na delu kanalizacije bo urejen tudi ločen sistem.
- **kanalizacija na Doru v Tolminu - rekonstrukcija kanala "H";**  
Kanal H je glavni kanal kanalizacije Tolmin. Poteka v depresiji med Dijaško in Gradnikovo ulico. Na kanalu so zaradi posedkov nastale poškodbe, zaradi česar kanal pušča, odpadna voda pa se izliva na prosto. Sanacija kanala je zaradi velikih dimenzij ( $\Phi 150\text{cm}$ ) in neugodne konfiguracije terena zelo zahtevna.
- **fekalna kanalizacija Podbrdo (proti Armanu);**  
Investicijska dela predstavljajo nadaljevanje izgradnje kanalizacije v naselju Podbrdo, in sicer na odseku v Batavi.
- **kanalizacije Volče - ločevanje meteorne vode;**  
Na delu kanalizacije v Volčah v sistem doteka zunanja voda, kar povzroča motnje pri delovanju čistilne naprave. Ta del kanalizacije je zato potrebno sanirati.
- **kanalizacija Idrija pri Bači - pri gradnji rekonstrukcije ceste;**  
Ob rekonstrukciji ceste Most na Soči-Želin bo izvedena obnova dela kanalizacije.

– **kanalizacija Sela pri Volčah – gradnja nepropustne greznice;**

Investicija vključuje gradnjo greznice na koncu kanalizacijskega sistema naselja Sela pri Volčah. Greznica bo urejena tako, da bo z minimalno predelavo možna vgradnja strojne opreme in s tem ureditev čistilne naprave.

– **investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN;**

Sredstva predvidena za nepredvidene intervencije na vzdrževanju vodovodov, ki se pojavijo med letom.

Dejanska vrednost posameznih del bo definirana z dokončnim dogovorom z izvajalci. V primeru, da bodo za namen izvedbe predvidenih del potrebna sredstva, ki bodo nižja od planiranih, bo preostanek sredstev usmerjen v dodatna vzdrževalna dela na kanalizacijskih sistemih in čistilnih napravah, o katerih se bosta uskladila in dogovorila oddelek za okolje in prostor ter Komunala Tolmin.

## 041513 Center za ravnanje z odpadki Nova Gorica

V okviru te proračunske postavke so s proračunom Občine Tolmin zagotovljena sredstva za plačilo pogodbenih obveznosti Občine Tolmin pri projektu nadgradnje Centra za ravnanje z odpadki Nova Gorica, v katerem poleg Občine Tolmin sodeluje tudi pretežni del ostalih občin Severne Primorske (Goriške statistične regije) in ki bo sofinanciran s sredstvi Kohezijskega sklada Evropske unije in proračuna Republike Slovenije.

Višina sredstev, ki se za ta namen zagotovijo s proračunom Občine Tolmin za leto 2014, je povzeta po razdelilniku stroškov, ki temelji na študiji izvedljivosti in analizi stroškov in koristi, ki je bila 30. oktobra 2012 oddana na Ministrstva za kmetijstvo in okolje v sklopu vloge za pridobitev sredstev Kohezijskega sklada Evropske unije za projekt izgradnje regijskega centra za ravnanje z odpadki v Novi Gorici.

Glede na trenutno predviden terminski načrt izvajanja projekta ter oceno in dinamiko stroškov je za Občino Tolmin predvidena naslednja dinamika financiranja projekta:

	2011	2012	2013	2014	2015	SKUPAJ
Lastna sredstva Občine Tolmin	63.039	35.383	102.536	389.950	257.430	848.338,00

## 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.

Načrt ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2014, finančno ovrednoten v višini 6.982,41 EUR (tj. natančno toliko, kolikor naj bi znašalo v letu 2014 pričakovano vplačilo koncesijskih sredstev, načrtovano na prihodkovnem kontu 7103061 »Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo« splošnega dela proračuna za leto 2014), bo občinskemu svetu v obravnavo in sprejem posredovan naknadno, skupaj z rebalansom proračuna za leto 2014, predvidoma začetek leta 2014. Ocenjujemo

namreč, da bi bila priprava izvedbenega programa ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire za leto 2014 v tem trenutku lahko zgolj okvirna.

## 041517 ISO-TO

V okviru te proračunske postavke so 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. Občina Tolmin ima v tem projektu status vodilnega partnerja. Osnovni namen projekta je zmanjšati obseg tveganj za okolje in za biotsko raznovrstnost z izvedbo strukturnih in nematerialnih aktivnosti, usmerjenih v izboljšavo načrtovanja in upravljanja s kanalizacijskimi napravami, in sicer z zmanjšanjem tistih tveganj na področju varovanja okolja, ki izhajajo iz premalo učinkovitega upravljanja z odpadnimi vodami gospodinjstev. Projekt bo trajal predvidoma 36 mesecev – formalno se je začel 3. januarja 2012, zaključil pa se bo predvidoma 31. decembra 2014. Njegova skupna predračunska vrednost pa znaša 1.157.850,35 EUR. Vsebina projekta in načrtovane aktivnosti Občine Tolmin v projektu so bile podrobno predstavljene v okviru obrazložitve proračuna za leto 2013, zato jih na tem mestu ne navajamo ponovno.

Predvidena finančna konstrukcija, ki se nanaša na investicijo Občine Tolmin, je naslednja: (v EUR)

Vir financiranja	2012	2013	2014	Skupaj	%
a. Občinski proračun – lastna sredstva	4.019,98	136.494,35	829,99	<b>141.344,32</b>	17,735
b. Sredstva ESRR	68.339,54	415.354,41	14.109,56	<b>497.803,51</b>	62,460
c. MGRT – nacionalno sofinanciranje	8.039,94	48.865,24	1.659,94	<b>58.565,12</b>	7,348
d. MGRT – sredstva 23. člena ZFO-1	0,00	99.286,00	0,00	<b>99.286,00</b>	12,457
<b>Skupaj:</b>	<b>80.399,46</b>	<b>700.000,00</b>	<b>16.599,49</b>	<b>796.998,95</b>	<b>100,000</b>

Skupna višina sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU«) in sredstev nacionalnega sofinanciranja (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7400 0199 »MGRT – Projekti SLO-ITA, nacionalno sofinanciranje«), ki jih občina lahko pridobi, je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta.

Zneski v zgornji preglednici prikazujejo skupno višino stroškov projekta, ki se nanašajo neposredno na Občino Tolmin, in virov njihovega financiranja. Zaradi relativno velikih zamikov pri izplačilu sredstev ESRR in sredstev nacionalnega sofinanciranja je bilo potrebno pri planiranju proračunskih prihodkov upoštevati tudi faktor časovnega zamika pri prejemu refundacije sredstev. To je eden od dveh glavnih razlogov, da se viri, kot so prikazani v zgornji preglednici, ne ujemajo z višino prihodkov, kot jih v letu 2014 planiramo iz naslova sofinanciranja s sredstvi ESRR in sredstvi nacionalnega sofinanciranja. Prav tako se vsote načrtovanih stroškov po posameznih letih ne ujemajo s skupno vsoto stroškov, kot jo v letih 2013 in 2014 izkazuje posebni del proračuna, saj je med odhodki proračuna Občine Tolmin upoštevan tudi transfer sredstev ESRR ostalim projektnim partnerjem. Po pravilih Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija je namreč celotni znesek sredstev ESRR nakazan na transakcijski račun vodilnega partnerja (v primeru projekta BIMOBIS je to Občina Tolmin), ta pa ima nato nalogo v 20 delovnih dneh nakazati projektnim partnerjem njim pripadajoče zneske. Tudi pri planiranju teh nakazil so bili upoštevani časovni zamiki pri izplačilih sredstev sofinanciranja in posledično terminov prenosa teh sredstev ostalim partnerjem.

## 041523 Projekt CAMIS

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za izvedbo projekta »Usklajene aktivnosti z upravljanje reke Soče« z akronimom CAMIS. Projekt je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija - Italija 2007–2013 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. Projekt bo predvidoma trajal 30 mesecev, njegov formalni začetek je bil 1. avgusta 2012, zaključil pa naj bi se predvidoma 28. februarja 2015. Predračunska vrednost znaša skupaj 1.500.000,00 EUR. Občina Tolmin je aktivno vključena v delovnem sklopu projekta št. 4, v okviru katerega bodo izvedene študije primerov in pilotne aktivnosti na področju trajnostnega razvoja in rabe reke. Ta sklop predvideva izvedbo manjših ureditvenih posegov na različnih lokacijah povodja reke – z razpoložljivimi sredstvi bo Občina Tolmin nabavila opremo za ureditev vstopno-izstopnih mest za športno rabo reke Soče.

Predvidena finančna konstrukcija, ki se nanaša na stroške Občine Tolmin, je naslednja: (v EUR)

Vir financiranja	2013	2014	Skupaj	%
a. Občinski proračun – lastna sredstva	1.750,00	1.250,00	3.000,00	5,000
b. Sredstva ESRR	29.750,00	21.250,00	51.000,00	85,000
c. MGRT – nacionalno sofinanciranje	3.500,00	2.500,00	6.000,00	10,000
<b>Skupaj:</b>	<b>35.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>59.625,00</b>	<b>100,000</b>

Zaradi relativno velikih zamikov pri izplačilu sredstev ESRR (evidentirana na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU«) in sredstev nacionalnega sofinanciranja (7400 0199 »MGRT – Projekti SLO-ITA, nacionalno sofinanciranje«) prihodkov iz naslova sofinanciranja tega projekta v proračunskem letu 2013 nismo načrtovali, v proračunskem letu 2014 pa že planiramo prve prihodke iz naslova sofinanciranja projekta. Zaradi prej omenjenih velikih časovnih zamikov od plačila stroškov do prejema sredstev ESRR in nacionalnega sofinanciranja, se pričakovane refundacije s prihodkovno stranjo proračuna ne ujemajo.

#### 041524 Objekt dehidracije blata ČN Tolmin

V okviru te (nove) proračunske postavke so planirana sredstva za financiranje izgradnje objekta za dehidracijo blata, ki bo deloval v okviru čistilne naprave Tolmin in predstavlja 4. fazo rekonstrukcije te čistilne naprave. Novozgrajeni objekt bo urejen tako, da bo v njem mogoče sprejemati tudi greznične odplake iz greznic na območju občine Tolmin. Za namen financiranja stroškov projekta, ki je zasnovan kot dvoletni, bo občina tudi v letu 2014 koristila sredstva, ki so iz državnega proračuna občinam zagotovljena kot dodatna sredstva za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo, in sicer na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin. Skupna vrednost projekta je ocenjena na skupno 550.000,00 EUR, zasnovan je kot dvoletni, zato bodo tudi stroški njegove izvedbe bremenili tako proračun za leto 2013, kot tudi proračun za leto 2014. Glede na načrtovano dinamiko vlaganj v trenutku priprave tega gradiva ocenjujemo, da se bo finančno breme med proračuna porazdelilo v razmerju 50:50.

Za namen sofinanciranja stroškov projekta bo občina iz kvote sredstev 23. člena ZFO-1, ki ji je na voljo v letih 2013 in 2014, črpala sredstva v skupni višini 500.000,00 EUR, kar predstavlja 90,91-odstotno sofinanciranje. Prihodek iz tega naslova je planiran na prihodkovnem kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij - 23. člen ZFO-1«. Struktura vlaganj oz. načrtovanih virov financiranja projekta po letih je naslednja:

	Vir financiranja	2013		2014		SKUPAJ	
		EUR	%	EUR	%	EUR	%
1	Proračun Občine Tolmin	20.000,00	7,407	30.000,00	10,714	50.000,00	9,091
2	Sredstva 23. člena ZFO-1	250.000,00	92,593	250.000,00	89,286	500.000,00	90,909
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>270.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>100,00</b>

#### 041525 Komunalno urejanje in gradnja ČN Kamno

V okviru te (nove) proračunske postavke so planirana sredstva za financiranje komunalne ureditve naselja Kamno. Projekt vključuje ureditev vodovoda in kanalizacije ter izgradnjo čistilne naprave.

Za namen financiranja stroškov projekta, ki je zasnovan kot dvoletni, bo občina koristila sredstva, ki so iz državnega proračuna občinam zagotovljena kot dodatna sredstva za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo, in sicer na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin. Eden od pogojev, ki jih mora občina pri črpanju sredstev iz tega naslova izpolnjevati, je tudi ločeno evidentiranje stroškov, ki so predmet sofinanciranja. To je razlog, da sredstva za izvedbo investicije niso planirana v okviru proračunske postavke 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav«, ampak so izločena na samostojno (novo) proračunsko postavko.

Vrednost projekta je ocenjena na skupno 850.000,00 EUR, ker pa se izvaja kot dvoletni, se bodo skupni stroški razporedili v breme tako proračuna za leto 2014, kot proračuna za leto 2015. Za namen sofinanciranja stroškov projekta, ki bodo nastali v letu 2014, bo občina koristila del kvote sredstev 23. člena ZFO-1, ki ji je na voljo v letu 2014. Prihodek iz tega naslova je planiran na prihodkovnem kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij - 23. člen ZFO-1«. Glede na to, da kvota sredstev, ki bo občinam na voljo za sofinanciranje investicij v letu 2015, še ni znana (odvisna je od zneska, ki je za ta

namen predviden v državnem proračunu), je financiranje stroškov projekta, ki bodo nastali v letu 2015, predvideno z lastnimi sredstvi, po prejemu povabila za oddajo načrtov porabe sredstev za leti 2015 in 2016 bo struktura virov v finančni konstrukciji projekta ustrezno revidirana.

Struktura vlaganj oz. načrtovanih virov financiranja projekta po letih je – upošteva je prej navedena dejstva – naslednja:

	Vir financiranja	2014		2015		SKUPAJ	
		EUR	%	EUR	%	EUR	%
1	Proračun Občine Tolmin	140.000,00	35,897	460.000,00	100,000	600.000,00	70,588
2	Sredstva 23. člena ZFO-1	250.000,00	64,103	0,00	0,000	250.000,00	29,412
<b>SKUPAJ:</b>		390.000,00	100,00	460.000,00	100,00	850.000,00	100,00

## 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 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

## 041602 Kataster komunalnih naprav

Kataster komunalnih naprav predstavlja tehnično evidenco o komunalnih napravah in objektih. Zanj velja enoten sistem, ki je določen z Zakonom o katastru komunalnih naprav (Uradni list SRS, št. 26/1974 (29/1974 popr.), 42/1986, Uradni list SFRJ, št. 83/1989, Uradni list SRS, št. 5/1990, Uradni list RS, št. 10/1991, 17/1991-I-ZUDE, 13/1993-ZP-G, 66/1993-ZP-H, 110/2002-ZUreP-1 (8/2003 popr.)), in enotni tehnični normativi. Vsebina in tehnični normativi za izdelavo in vzdrževanje katastra komunalnih naprav za območje občine so na podlagi Zakona o katastru komunalnih naprav predpisani s Pravilnikom o izdelavi in vzdrževanju katastra komunalnih naprav (Uradni list SRS, št. 25/1976, 9/2004). V katastru so evidentirani podatki o podzemnem, površinskem in nadzemnem omrežju vodovoda, kanalizacije, plina, tekočih goriv, elektrike, javne razsvetljave, telefona, telegrafa in toplovoda s pripadajočimi objekti, ter podatki o ulicah, javnih cestah in trgih z njihovo opremljenostjo, o podzemnih in nadzemnih cisternah, ki vsebujejo zdravju škodljive snovi.

Znesek, planiran v okviru te proračunske postavke, predstavlja strošek izdelave oz. vzpostavitve katastra komunalnih naprav in njegovo ažuriranje za celotno območje občine, ki ga izvaja Komunala Tolmin. Plan je določen v višini pogodbene obveznosti Občine Tolmin in je nominalno enak, kot v proračunih preteklih let, tj. 20.000,00 EUR.

## 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 14 »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.geoprostor.net/piso/](http://www.geoprostor.net/piso/) 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. Sredstva za namen plačila mesečnih nadomestil za uporabo aplikacije PISO se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.



Sredstva, ki so s proračunom za leto 2014 predvidena na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, se v celoti zagotovijo za plačilo drugega dela stroškov izdelave OPPN za območje Šentviške Gore – s proračunoma za leti 2013 in 2014 občina za ta namen tako zagotavlja 50.000,00 EUR, od tega polovico v proračunskem letu 2013, polovico pa v proračunskem letu 2014.

#### **041605 Tekoče vzdrževanje vodovodnih sistemov**

Sredstva, planirana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** v okviru te proračunske postavke, se namenijo za plačilo tekočega mesečnega vzdrževanja vodovodnih sistemov, ki ga v sklopu gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin. Sredstva za plačilo stroškov tekočega vzdrževanja vodovodnih sistemov se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

Na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«** so predvidena sredstva za plačilo vodnih povračil za vodovod v Gabrjah, ki ni vključen v javno vodovodno omrežje. Vodno povračilo za javne vodovode v upravljanju javnega podjetja je odmerjeno direktno javnemu podjetju – na območju občine Tolmin torej Komunali 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 cene za osnove vodnih povračil za rabo vode, 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 povračila 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, 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 2014 zagotovijo za ta namen, je oblikovan v višini pričakovane vsote mesečnih akontacij vodnega povračila za leto 2014.

#### **041606 Vzdrževanje socialnih grobov in grobov borcev**

Strošek vzdrževanja grobov borcev predstavlja grobarino 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 plačuje občina tudi polovico grobarine za 7 grobov, in sicer kot nadomestilo za škodo, ki jo povzročajo ciprese ob poti do spomenika padlih borcev.

Sredstva na tej postavki so glede na plan leta 2012 znižana za 3,27 %, kar naj bi – upoštevaje doseženo realizacijo v letu 2012 – zadoščalo kritju pričakovanih stroškov vzdrževanja socialnih grobov v letu 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.

Sredstva za plačilo stroškov tekočega vzdrževanja parkov in zelenic se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.

## **041608 Gradnja, nakup in investicijsko vzdrževanje stanovanj**

V okviru te proračunske postavke so na posameznih kontih načrtovana sredstva za 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 2014 pripravljen na podlagi preteklih izkušenj.

Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« – sredstva iz tega naslova so namenjena:

- v višini 30.000,00 EUR za investicijsko vzdrževanje občinskih stanovanj. Plan potrebnih investicijsko-vzdrževalnih del se po dosednji praksi pripravlja za eno leto naprej, zato za leto 2014 še ni podrobno razdelan. Poraba je za leto 2014 načrtovana v vrednosti, primerljivi letu 2013, oz. predstavlja 63,00 % izkazane porabe leta 2012;
- v višini 30.000,00 EUR za obnovo občinskih stanovanj. Tudi v tem primeru plan potrebnih obnovitvenih del za leto 2014 še ni podrobno razdelan, poraba je sicer planirana zgolj v višini 63,00 % temu zagotovljenih sredstev v letu 2013, primerjalno na izkazano porabo leta 2012 pa to predstavlja 27,00% porast.

## **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 komunalnih prispevkov, vodarine, omrežnine, plačila elektrike oz. priključnine za elektriko v praznih, to je nenaseljenih stanovanjih. Gre zlasti za novo-pridobljena ali začasno izpraznjena stanovanja v času do ponovne vselitve. Stanovanja se ob začasnih izpraznitvah običajno temeljiteje obnavljajo, zato so prazna dlje časa, kot bi sicer bila. Trenutno imamo prazna stanovanja v objektu Brunov drevored 17, na Idriji pri Bači 20 in na Bazoviški ulici 12. Ta stanovanja so zaradi dotrajanosti nevseljiva. Plan potrebnih sredstev za leto 2014 je pripravljen na podlagi realizacije stroškov iz leta 2012, povečanih za pričakovane občutne podražitve cen komunalnih storitev v letu 2013.

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

- tekoče vzdrževanje stanovanj, kamor spadajo manjša, večinoma neplanirana vzdrževalna dela in odprave raznih pomanjkljivosti na stanovanjih in stanovanjskih stavbah. Višina stroškov je planirana na ravni preteklih let;
- požarno in potresno zavarovanje stanovanj;
- stroški za kontrolo, zamenjavo in vzdrževanje gasilnikov, vzdrževanje notranjih hidrantov ter druge ukrepe za zagotavljanje požarne varnosti in higienskih razmer v stavbah.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki« – ta sredstva se namenjujejo 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 funkcionalnega zemljišča 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. Poleg teh so na tem kontu zbrana tudi sredstva za kritje stroškov izpraznitve stanovanj, katerih najemniki so bili izseljeni iz krivdnih razlogov, pa stanovanja niso (v celoti) izpraznili;
- kritje stroškov upravljanja občinskih stanovanj, ki zajema tudi deleže stroškov za upravljanje večstanovanjskih stavb, v katerih je občina eden od etažnih lastnikov.

Ključno izhodišče za oceno potrebnih sredstev na obravnavani proračunski postavki je predstavljal podatek o doseženi realizaciji istovrstnih stroškov v letu 2012.

## **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 2014 zagotovi za ta namen, znaša 30.000,00 EUR – oblikovan je v nominalno enakem znesku, kot se za namen izvedbe parcelacij zagotavlja s proračunom za leto 2013.

## **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 2014, se nanaša na stroške izdelav cenitev, potrebnih v postopkih pridobivanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem občine v letu 2014, in ostaja primerljiva veljavni planski vrednosti oz. ocenjeni realizaciji stroškov cenitev, izdelanih v letu 2012.

Do uveljavitve Zakona o spremembah in dopolnitvah zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 75/2012) oktobra 2012 je veljala pravna ureditev, po kateri je pred razpolaganjem s posameznim nepremičnim premoženjem samoupravnih lokalnih skupnosti, katerega posamična vrednost je bila izkustveno višja od 5.000,00 EUR, njegovo vrednost ocenil pooblaščen ocenjevalec vrednosti nepremičnin, imenovan na podlagi zakona, ki ureja revidiranje, ali zakona, ki ureja sodišča.

Novo-veljavna zakonska ureditev (2. odstavek 17. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti) je posamično vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, in za katero mora oceno vrednosti (cenitev) izdelati pooblaščen ocenjevalec vrednosti nepremičnin, povišala iz 5.000,00 EUR na 10.000,00 EUR. Navedeno pomeni, da se bodo v letu 2014 vrednosti manj vrednih nepremičnin (pod oziroma enake 10.000,00 EUR) ugotavljale izkustveno, brez sodelovanja cenilcev, kar posledično pomeni, da bo občina iz tega naslova, primerjalno na preteklo prakso, realizirala določen prihranek sredstev.

## **041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov**

Podlago za pripravo plana proračuna za leto 2014 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 2014](#) (v prilogi).

Iz omenjenega načrta je razvidno, da pravni posli nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov, za katere je pristojnost odločanja podeljena občinskemu svetu, v letu 2014 (še) niso načrtovani, temu ustrezno s planom proračuna za leto 2014 zato investicijski odhodki niso predvideni.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je s predlaganim drugim odstavkom 16. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 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 2014 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov nakupov kmetijskih zemljišč, prioritarno pa gozdov, ter ob oceni, da se bodo tekom leta 2014 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 2014 k ničelnemu planu investicijskih odhodkov iz naslova načrtovanih nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov po priloženem načrtu pridobivanja za leto 2014 prišteli plansko višino sredstev v skupni višini **25.000,00 EUR**, ki naj bi se porabila za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, ki jih bo tekom leta 2014 v načrt pridobivanja uvrstil župan.

## 041615 Nakup stavbnih zemljišč

Iz naslova predlaganega Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014 načrtovanih nakupov stavbnih zemljišč so s planom proračuna za leto 2014 predvideni investicijski odhodki v skupni višini **150.000,00 EUR**.

Podrobna obrazložitev predvidene nabave stavbnega zemljišča v Žabčah za namen stanovanjske gradnje ter proračunske porabe iz tega naslova je podana v priloženem Načrtu pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014.

## 041618 Urejanje pokopališč

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za plačilo stroškov, povezanih z urejanjem pokopališč. V letu 2014 se za ta namen zagotovi skupaj 77.207,00 EUR, in sicer za naslednje namene:

- tekoče vzdrževanje pokopališč (**konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«**);  
Sredstva za plačilo stroškov tekočega vzdrževanja pokopališč se za leto 2014 planirajo v nominalno enakem znesku, kot je za ta namen zagotovljen s proračunom za leto 2013.
- investicijsko vzdrževanje pokopališč (konto **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**);  
Od 1. januarja 2010 občina vso javno infrastrukturo vodi v svoji evidenci osnovnih sredstev, Komunalni Tolmin, ki še naprej ostaja izvajalec gospodarske javne službe, pa za dejansko uporabo javne infrastrukture zaračunava najemnino, ki se kot prihodek evidentira na prihodkovni strani proračuna (zajeta v okviru konta 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Komunalna Tolmin zato izvajanje vseh storitev vzdrževanja te javne infrastrukture (torej tudi nekaterih pokopališč) Občini Tolmin zaračunava. Razmerje med Občino Tolmin in Komunalo Tolmin je urejeno s **Pogodbo o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb**, št. 354-0062/09 z dne 10. 12. 2009. Sredstva za ta namen (gre za vlaganja obračunane najemnine v infrastrukturo) se za leto 2014 planirajo v višini 9.457,00 EUR in se namenijo za obnovo zidu na pokopališču v Volčah, v manjšem delu pa za vzdrževanje mrliške vežice na pokopališču v Tolminu. Dodatno se s proračunom za leto 2014 na tem kontu zagotovi tudi 63.000,00 EUR, ki se v celoti namenijo za celovito obnovo poslovnega prostora v mrliški vežici v Tolminu, ki bo vključevala tudi znižanje stropa, ureditev vhoda in ogrevanja.

## 041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

V okviru te proračunske postavke se planirajo sredstva za plačilo storitev vzdrževanja in gradnje vodovodnih sistemov. Sredstva za financiranje vseh predvidenih del so planirana v okviru konta **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**. V tej vrednosti so zajeta tudi plačila vzdrževanja javne infrastrukture – vodovodnih sistemov – ki se nanašajo na izvajanje gospodarske javne službe.

Od 1. januarja 2010 občina vso javno infrastrukturo vodi v svoji evidenci osnovnih sredstev, Komunalni Tolmin, ki še naprej ostaja izvajalec gospodarske javne službe, pa za dejansko uporabo javne infrastrukture zaračunava najemnino, ki se kot prihodek evidentira na prihodkovni strani proračuna (zajeta v okviru konta 7103 041 »Prihodki od drugih najemnin – GJS«). Komunalna Tolmin zato izvajanje vseh storitev vzdrževanja te javne infrastrukture Občini Tolmin zaračunava. Razmerje med Občino Tolmin in Komunalo Tolmin je urejeno s **Pogodbo o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb**, št. 354-0062/09 z dne 10. 12. 2009.

Skladno s programom dela, ki sta ga dogovorila oddelek za okolje in prostor in Komunalna Tolmin, bodo v okviru vzdrževanja vodovodnih sistemov v letu 2014 izvedene naslednje naložbe oz. dela na infrastrukturi na naslednjih območjih:

	Naložba/Območje	Planiran obseg sredstev (v EUR)
1	vodohran Kamno - nov vodohran, vodovodno omrežje	60.000,00
2	vodovod Drobočnik-Log	20.000,00
3	sanacije vodohranov - zaščitni premazi, zamenjave vrat	41.000,00
4	vzpostavitev telemetrije - nadaljevanje izgradnje tele-prenosa podatkov	22.000,00
5	ureditev dezinfekcije	13.000,00

6	sanacija vodohrana Tolmin	40.000,00
7	vodovod Zadlaščica - zamenjava cevododa od Štrklepc do Petelinca	62.000,00
8	vodovod Most na Soči - visoka cona	125.000,00
9	vodohran Koritnica - nov vodohran, vodovodno omrežje	85.000,00
10	investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov	55.576,00
<b>SKUPAJ:</b>		<b>523.576,00</b>

– **vodohran Kamno - nov vodohran, vodovodno omrežje;**

Gradbeno dovoljenje za obnovo vodovoda Kamno je pridobljeno, v fazi pridobitve je tudi gradbeno dovoljenje za obnovo kanalizacije. Podobno kot v primeru naselja Koritnica, je tudi v naselju Kamno zdravstvena inšpekcija izdala odločbo, s katero nam nalaga ureditev obdelave vode, kar pa je mogoče samo z izgradnjo novega vodohrana.

– **vodovod Drobočnik-Log;**

Investicija vključuje izvedbo vodovoda od novega vodohrana Drobočnik do zajetja vodovoda Log. Z ureditvijo vodovoda se zagotovi javna vodooskrba za stanovanjske objekte med naseljem Drobočnik in naseljem Log.

– **sanacije vodohranov - zaščitni premazi, zamenjave vrat;**

Sanacija vodohranov se bo izvajala na več vodohranih v odvisnosti od potreb. Sanacija obsega zamenjavo vhodnih vrat, zračnikov in armatur v vodohranih ter sanacijo notranjih sten vodohrana, v primeru vodohranov, kjer je to potrebno.

– **vzpostavitev telemetrije - nadaljevanje izgradnje tele-prenosa podatkov;**

Sredstva se bodo namenila za dograjevanje in širitev sistema daljinskega vodenja in nadzora vodovodnih objektov.

– **ureditev dezinfekcije;**

Ureditev dezinfekcije bo izvedena v naseljih Slap ob Idrijci in Hudajužna.

– **sanacija vodohrana Tolmin;**

V letu 2014 je predviden začetek obnove vodohrana Tolmin (stari vodohran). Vodohran je bil zgrajen leta 1935 in je dotrajan. Potrebno je obnoviti korodirano armaturo stropov in sten ter zamenjati vodovodne armature. Sanacija je zahtevna, saj ima vodohran le eno celico, vodooskrbo nizke cone mesta Tolmin bo zato potrebno zagotavljati z obvodni.

– **vodovod Zadlaščica - zamenjava cevododa od Štrklepc do Petelinca;**

Investicija predvideva zamenjavo cevododa na relaciji VH Morato – VH Tolmin (stari vodohran). Cevovod poteka po pešpoti na Kozlovem robu, ki se nahaja tik nad stanovanjskimi hišami. Vodovod je iz PE-HD cevi, v primeru napak na cevododu iz tega materiala iz cevododa zelo hitro odteče velika količina vode, kar bi v tem primeru povzročila škodo na stanovanjskih objektih v severozahodnem delu Tolmina.

– **vodovod Most na Soči - visoka cona;**

Investicija bo obsegala rekonstrukcijo vodovoda visoke cone Mosta na Soči. Obstoječi cevodod je poddimenzioniran, tako da na območju OŠ Most na Soči ni zagotovljena požarna varnost.

– **vodohran Koritnica - nov vodohran, vodovodno omrežje;**

V naselju Koritnica obdelava vode ni urejena. Zdravstvena inšpekcija je izdala odločbo, s katero nam nalaga obdelavo vode, ki pa jo je mogoče zagotoviti le z izgradnjo novega vodohrana.

– **investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov;**

Sredstva predvidena za nepredvidene intervencije na vzdrževanju vodovodov, ki se pojavijo med letom.

Dejanska vrednost posameznih projektov oz. del bo definirana z dokončnim dogovorom z izvajalci. V primeru, da bodo za namen izvedbe predvidenih del potrebna sredstva, ki bodo nižja od planiranih, bo preostanek sredstev usmerjen v dodatna vzdrževalna dela na vodovodnih sistemih, o katerih se bosta uskladila in dogovorila oddelek za okolje in prostor ter Komunala Tolmin.

### **041703 Prispevki za zdravstveno zavarovanje občanov**

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva, ki se namenijo plačilu osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom, ki tega ne morejo urediti po drugih predpisih. Zavarovalna premija je znašala v letu 2005 povprečno 20,82 EUR, v letu 2006 22,12 EUR, v letu 2007 23,07 EUR, v letu 2008 24,42 EUR, v letu 2009 28,48 EUR, v letu 2010 28,96 EUR, v letu 2011 29,76 EUR, v letu 2012 pa že 30,21 EUR na zavarovanca mesečno.

Iz evidenc je razvidno, da je bilo v letu 2009 251, v letu 2010 217, v letu 2011 191, v letu 2012 pa le še 164 zavarovancev povprečno mesečno. Število zavarovancev se v zadnjih letih zmanjšuje predvsem zaradi sprememb Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju iz leta 2008 in uveljavitve 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. Posledica tega je zmanjšanje potrebnih sredstev za ta namen, v letu 2012 primerjalno na leto 2008 za približno 25,00 %.

Po Zakonu o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev je 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) preneseno na 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 2014 načrtovan ob predpostavki, da se bo mesečna premija na zavarovanca v letu 2014 glede na leto 2012 povišala za 5,60 %, povprečno število zavarovancev pa na letni ravni znižalo na 155, čemur naj bi v letu 2014 zadostovalo okrog 59.379,00 EUR.

### **041704 Mrliško ogledna služba**

Mrliško ogledna dejavnost je z zakonom predpisana obveznost občine. Sem spadajo:

- mrliški ogledi, ki jih pri nas opravljajo praviloma zdravniki Zdravstvenega doma Tolmin,
- obdukcije, ki jih izvajajo bolnišnice po naročilu zdravnika, ki opravi mrliški ogled.

Višina porabljenih sredstev med leti precej niha in je odvisna od števila umrlih in od števila opravljenih obdukcij, ki jih odredijo zdravniki, ki opravijo mrliške ogledne.

V letu 2014 se, upoštevaje evidentirano rast s tem povezane proračunske porabe v preteklih letih - v letu 2012 glede na leto 2011 kar za 26,30 %, za namen pokrivanja stroškov mrliško ogledne službe zagotavljajo sredstva v obsegu realizacije leta 2012, povečane za 6,00 %.

### **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.

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 z letom 2012 se v letu 2014 program zavoda predvidoma ne bo povečal. Kljub temu sta bili pri pripravi plana za leto 2014 upoštevani dve spremembi. Prva in glavna se nanaša na prenos dela sredstev za ogrevanje Kinogledališča Tolmin, ki se je do vključno leta 2012 evidentiralo med stroški Tolminskega muzeja, z letom 2013 oz. 2014 pa te stroške prenašamo na upravljavca stavbe Kinogledališča Tolmin, t.j. Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin. Druga sprememba je posledica kadrovske spremembe zaradi nadomestitve upokojene delavke ter vplivov ZUJF-a, zaradi katerega so se s 1. junijem 2012 znižali stroški dela vseh zaposlenih.

Posledica omenjenih dejstev je znižanje sredstev za pokrivanje tekočih stroškov delovanja Tolminskega muzeja, planska poraba leta 2014 je primerjalno na realizirano porabo leta 2012 znižana za 7,00 %.

Proračunska sredstva se bodo v letu 2014 predvidoma namenila za:

- stroške dela (sofinanciranje skupaj z MK) cca. 53 % sredstev,
- materialne stroške in projekte cca. 44 % sredstev,
- odkupe muzealij in drugo cca. 3 % sredstev.

#### **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 so zagotovljena sredstva za izvajanje programa v obsegu, ki odpade na Občino Tolmin.

V primerjavi z letom 2012 se v letu 2014 program zavoda predvidoma ne bo povečal. Zaradi nižjih stroškov dela, ki so posledica uveljavitve ZUJF-a, ter zmanjšanja sredstev za vzdrževanje in druge materialne stroške (nižji stroški ogrevanja zaradi rekonstrukcije kotlarne v letu 2012), pa se v proračunu za leto 2014 načrtovana sredstva za redno dejavnost zavoda glede na dodeljena v letu 2012 zmanjšujejo za 5,43 %.

Proračunska sredstva se bodo v letu 2014 predvidoma namenila za:

- stroške dela cca. 61 % sredstev,
- materialne stroške in projekte cca. 19 % sredstev,
- dejavnost bibliobusa cca. 9 % sredstev,
- nakup knjižničnega gradiva cca. 11 % sredstev.

#### **041806 Prireditveni program**

Sredstva so namenjena prireditvenemu programu, ki ga izvaja Zavod za kulturo šport in mladino Občine Tolmin (ZKŠM). V prejšnjih letih je ta program izvajala ZKD Tolmin.

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, interes za gledališki program pa je bistveno večji od možnosti, ki jih omejuje število sedežev Kinogledališča Tolmin.

Zaradi odločitve za varčevalno naravnano načrtovanje tekoče proračunske porabe se sredstva za prireditveni program v letu 2014 zagotavljajo v 5,00 % nižjem obsegu, kot je znašala planska oz. realizirana poraba v letu 2012.

#### **041807 Programi kulturnih društev**

Sredstva se namenjajo programom 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 2012 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 smo v letu 2010 s povečanjem proračunskega denarja za te namene nekoliko zmanjšali, a ne povsem odpravili.

Zaradi proračunskih omejitev v delu, ki se nanaša na pokrivanje tekoče proračunske porabe, se razpoložljiv obseg sredstev za programe kulturnih društev v letu 2014, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo v letu 2012, krči za 5,00 %. Ob tem velja opozoriti, da na obravnavani proračunski postavki izkazana plan in realizacija za leto 2012 ne izkazujeta primerljivega izhodišča, saj sta poleg sredstev za sofinanciranje programov kulturnih društev vključevala tudi materialne stroške in stroške

dela, povezane z dejavnostjo ZKD-ja oz. v letu 2012 ZKŠM-ja na področju dela s kulturnimi društvi. Sredstva za kritje zadnje omenjenih stroškov se namreč s proračunskim planom za leto 2013 oz. za leto 2014 prerezoporejajo na novo, ločeno proračunsko postavko 041834 »Dejavnost kulture – ZKŠM«.

Z ustanovitvijo ZKŠM 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.

### **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 občutno povečanega programa je v letu 2012 prišlo med občinami Tolmin, Kobarid, Bovec in JSKD-jem Tolmin do dogovora o skupnem financiranju dodatne strokovne delavke od meseca aprila 2012 dalje, s katero smo deloma nadomestili tudi kadrovske vrzeli na področju kulture v novoustanovljenem ZKŠM. Iz podobnih razlogov je treba področje kulture kadrovske reševati tudi v letih 2013 in 2014.

Na podlagi navedenega dejstva se sredstva za javni sklad v letu 2014, kljub 5,00% znižanju programskih sredstev primerjalno na leto 2012, povečujejo. Povečanje izhaja izključno iz naslova pokrivanja stroškov dela omenjene strokovne delavke (v deležu, ki odpade na Občine Tolmin) - ta je namreč v letu 2012 bremenila proračune občin (le) osem mesecev, za leto 2014 pa so stroški dela strokovne delavke načrtovani na celoletni ravni.

### **041809 Radio Alpski val**

---

Občina Tolmin skladno s prakso preteklih let v proračunu za leto 2014 zagotavlja tudi sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa Radia Alpski val.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se s proračunom za leto 2014 plan sredstev, namenjenih lokalnemu radijskemu programu Alpski val za kritje stroškov dejansko izvedenih storitev informiranja v letu 2014, zniža za 5,00 % glede na plansko oz. doseženo porabo iz leta 2012, in posledično znaša 8.855,00 EUR.

### **041810 KA-TV Tolmin**

---

Občina Tolmin skladno s prakso preteklih let v proračunu za leto 2014 zagotavlja tudi sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa Zavoda KA-TV Tolmin.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se s proračunom za leto 2014 plan sredstev, namenjenih lokalnemu televizijskemu programu KA-TV Tolmin za kritje stroškov dejansko izvedenih storitev informiranja v letu 2014, zniža za 5,00 % glede na plansko oz. doseženo porabo iz leta 2012, in posledično znaša 8.088,00 EUR.

### **041815 Program Združenja borcev za vrednote NOB Tolmin**

---

Sredstva za podporo aktivnostim, opredeljenih v vsakoletnem programu Združenja borcev za vrednote NOB Tolmin, se s proračunom za leto 2014 zagotovijo v višini 2.605,00 EUR.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se plan sredstev, namenjenih izvedbi programa dela Združenja borcev za vrednote NOB Tolmin za leto 2014, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2012, zniža za 5,00 %.

### **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. Tako smo imeli v letu 2003 25, v letu 2008 35, trenutno pa je izvajalcev letnega programa športa že 38. Kljub popravku proračunskega financiranja v letu 2010, se proračunska sredstva 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 2014 sredstva za dejavnost športnih društev in klubov, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2012, znižujejo za 5,00 %. Ob tem velja opozoriti, da na obravnavani proračunski postavki izkazana plan in realizacija za leto 2012 ne izkazuje primerljivega izhodišča, saj sta poleg sredstev za sofinanciranje dejavnosti športnih društev in klubov vključevala tudi materialne stroške in stroške dela, povezane z dejavnostjo ZKŠM-ja na področju dela s športnimi društvi. Sredstva za kritje zadnje omenjenih stroškov se namreč s proračunskim planom za leto 2013 oz. za leto 2014 prerazporejajo na novo, ločeno proračunsko postavko 041835 »Dejavnost športa – ZKŠM«.

Z ustanovitvijo ZKŠM se sredstva za letni program športa namenja novoustanovljenemu zavodu, ki izvaja tudi javne razpise za sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa.

### **041817 Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov**

---

S proračunom za leto 2014 se 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 pa za leto 2014 trenutno niso predvidena.

### **041818 Dejavnost mladih - ZKŠM**

---

Sredstva preimenovane proračunske postavke (prej: »Dejavnost Mladinskega centra«) se namenja 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 2014 obseg sofinanciranja programa Mladinskega centra Tolmin krči za 5,00% glede na zagotovljena oz. dejansko dodeljena proračunska sredstva v letu 2012.

Z ustanovitvijo ZKŠM deluje v tem okviru tudi MinK, zato se sredstva za dejavnost mladih MinK-u od vključno leta 2012 dalje dodeljujejo preko novoustanovljenega 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 za leto 2014 se sofinanciranje študentskega kluba, primerjalno na leto 2012, znižuje za 5,00 %.

### **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 2014 planska poraba za ta namen predvidi v 5,00% nižjem obsegu, kot je znašala planska oz. dosežena poraba v letu 2012.

---

**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 2014 v proračunu Občine Tolmin zagotavljajo sredstva za ta namen.

Tiskani medij z naklado 7400 izvodov, ki ga brezplačno prejemajo vsa gospodinjstva v Posočju, je v letu 2012 izšel v petih edicijah. Sredstva zanj so delno zagotovljena v razvojnem programu SOČA, delno ga – od leta 2007 dalje - sofinancirajo tudi vse tri posoške občine, del sredstev pa PRC pridobiva tudi z oglaševanjem in s projekti. Sredstva iz programa SOČA se že od leta 2009 dalje krčijo, ob tem pa sredstva občin ostajajo vsa leta (realno) enaka. V letu 2014 se razvojni program SOČA ne bo več izvajal.

Ne glede na to, da bodo sredstva iz razvojnega programa SOČA v letu 2014 usahnila, se varčevalno naravnani pristop k načrtovanju tekoče proračunske porabe, privzet ob pripravi proračuna za leto 2014, uporabi tudi v tem primeru. Posledično se proračunski plan za leto 2014, primerjalno na plansko porabo leta 2012, zniža za 5,00 %, in znaša 12.492,00 EUR.

---

**041825 Program Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo**

---

Sredstva za podporo aktivnostim, opredeljenih v vsakoletnem programu Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje, se s proračunom za leto 2014 zagotovijo v višini 998,50 EUR.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se plan sredstev, namenjenih izvedbi programa dela Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje za leto 2014, primerjalno na plansko oz. doseženo porabo iz leta 2012, zniža 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. Taka vzdrževalna dela načrtujemo izvesti tudi v letu 2013. Upošteva se izpostavljenost vplivom narave bo v naslednjih letih treba varovalno ograjo obnoviti v večjem obsegu ali pa je postaviti povsem na novo. S proračunom za leto 2014 se za te namene zagotavlja 5.000,00 EUR.

---

**041828 Dejavnost Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju**

---

S planom proračuna za leto 2014 se sredstva za podporo dejavnosti in projektom Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju zagotavljajo v 5,00% nižjem obsegu, kot je znašal plan oz. dosežena realizacija v letu 2012.

Zaradi odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe, se plan sredstev, namenjenih aktivnostim po programu Ustanove »Fundacija Poti miru v Posočju« za leto 2014, zniža na nominalnih 3.800,00 EUR.

---

**041831 Obeležitev 300. obletnice tolminskega punta**

---

Glavnina programa praznovanj ob obeležitvi 300-obletnice tolminskega punta bo izpeljana v letu 2013, čemur proračunski plan leta 2013 temu ustrezno namenja pretežni del finančne podpore. S proračunom za leto 2014 se v povezavi s tem predvidi dodatnih 5.000,00 EUR, ki bodo namenjena organizaciji in udeležbi na zaključnem dogodku - maši zadušnici v cerkvi na Travniku v Gorici aprila 2014. Predvidena plačila so načrtovana kot tekoči transfer za pokrivanje s tem povezanih stroškov javnemu Zavodu za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin, ki je zadolžen za organizacijo in operativno ter finančno izvedbo dogovorjenega koncepta programa praznovanj.

---

**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, je bilo ugotovljeno, da je stavba upravičena do popotresne sanacije, financirane z državne ravni. 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 funkcionalno prenavo moč vključiti v programe, za katere je moč koristiti tudi nepovratna sredstva Evropske unije. V povezavi s tem se že pripravlja predlog projekta »Ureditev večnamenskega centra v Tolminu«, s katerim bo Občina Tolmin kandidirala na marca oz. aprila 2013 pričakovan 7. javni razpis MGRT-ja za črpanje sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (prednostna usmeritev »Regionalni razvojni potenciali«, razvojne prioritete »Razvoj regij«, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014). Ocenjujemo, da bo iz tega vira moč pokriti približno 68,00 % stroškov investicije.

V letu 2013 se pripravlja projektna in investicijska dokumentacija, izvedba investicije pa je načrtovana v letih 2014 in 2015 in bo obsegala:

- a. popotresno sanacijo (financirala jo bo država),
- b. funkcionalno prenavo, in sicer:
  - temeljito prenavo dvoranska dela in odra,
  - ureditev prehoda (za pešce) med stavbo Tolminskega muzeja in stavbo Kinogledališča Tolmin,
  - izvedbo zaprte večnamenske galerije nad teraso,
  - ureditev prostorskih možnosti za bifejsko dejavnost,
  - ureditev pokritega zunanega odra za prireditveno dejavnost.

S proračunom za leto 2013 so zagotovljena zgolj sredstva za izdelavo projektne in investicijske dokumentacije, v proračunu za leto 2014 pa se v višini 400.628,00 EUR zagotavlja prvi del sredstev za v letu 2014 načrtovano izvedbo prve faze investicije. Sredstva za kritje preostalega dela investicijskih stroškov bo pokrila proračun za leto 2015.

Ocenjena investicijska vrednost funkcionalne prenavne znaša skupaj 1.231.884,00 EUR, od tega pričakujemo 837.684,00 EUR evropskih sredstev, razliko (cca. 394.200,00 EUR) pa bo pokrila občinski proračun. Ocena investicijskih stroškov je trenutno le okvirna, natančneje jo bo moč določiti šele po izdelavi projektne dokumentacije.

## **041834 Dejavnost kulture – ZKŠM**

S proračunom za leto 2013 oz. za leto 2014 z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri novoustanovljenem zavodu ZKŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja kulture, vpeljujemo novo proračunsko postavko 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) ZKD-ja Tolmin, povezanih z dejavnostjo društev in prireditvenega programa, ki so se do vključno leta 2012 izkazovali kot del stroškov v okviru proračunske postavke 041807 »Programi kulturnih društev«, ter sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov, povezanih z dejavnostjo Kinogledališča Tolmin, ki so se do vključno leta 2012 evidentirali v okviru proračunske postavke 041805 »Dejavnost Kinogledališča Tolmin«.

S proračunom za leto 2014 se za dejavnost kulture v okviru ZKŠM sredstva zagotavljajo za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela ZKŠM, ki odpade na program kulture: 20,00 % direktorja, 50,00 % računovodje ter 100,00 % stroškov osebja za delovanje Kinogledališča Tolmin (vzdrževanje, čiščenje, biljetiranje);
- materialnih stroškov, povezanih z dejavnostjo kulturnih društev in prireditvenega programa (pisarniški in drugi stroški);
- materialnih stroškov Kinogledališča Tolmin, vključno z že omenjenim prenosom dela materialnih stroškov (ogrevanja) Kinogledališča Tolmin, ki so se doslej 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 je glede na nominalno vrednost leta 2012 povečan za dobra 2,00 %.

## 041835 Dejavnost športa – ZKŠM

S proračunom za leto 2013 oz. za leto 2014 z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri novoustanovljenem zavodu ZKŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja športa, vpeljujemo novo proračunsko postavko 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 tega zavoda, ki so se do vključno leta 2012 izkazovali kot del stroškov v okviru proračunske postavke 041816 »Izvajanje letnega programa športa«.

S proračunom za leto 2014 se za dejavnost športa v okviru ZKŠM sredstva zagotavljajo za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela ZKŠM, ki odpade na program športa: 80,00 % direktorja, 50,00 % računovodje ter 100,00 % osebja za vzdrževanje športnih objektov (vzdrževanje športnih parkov Brajda in Na Logu);
- materialnih stroškov za izvajanje letnega programa športa (pisarniški in drugi stroški);
- materialne stroške obratovanja športnih objektov v upravljanju ZKŠM 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 glede na nominalno vrednost leta 2012 povečan za dobra 2,00 %. Pri pripravi plana za leto 2014 smo upoštevali tudi, da ZKŠM približno 15,00 % funkcionalnih stroškov pokrije iz tržne dejavnosti.

## 041901 Dejavnost vrtcev

Podatki o številu vpisanih otrok in oddelkov:

- |                       |  |
|-----------------------|--|
| - v šol. letu 2001/02 | 340 otrok v 22 oddelkih,   |
| - v šol. letu 2002/03 | 328 otrok v 20 oddelkih,   |
| - v šol. letu 2003/04 | 327 otrok v 20 oddelkih,   |
| - 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, in sicer v Tolminu 266 otrok v 16 oddelkih, na Mostu na Soči 159 otrok v 10 oddelkih in v Podbrdu 19 otrok v 1 oddelku. |

Tolikšno povečanje števila otrok v vrtcih je zlasti posledica povečanega števila rojstev v zadnjih letih.

Vključenost otrok v vrtce je pri nas 72-odstotna. Na ravni države se je vključenost zaradi povečevanja vrtčevskih kapacitet v zadnjih letih povečala in znaša 74 %. Poudariti pa je treba, da:

- je pri nas v vrtcih več kot 85 % populacije otrok, starih od 3 do 6 let,
- je pri nas v vrtcih kar 95 % otrok starih 5 let (v državi 92 %) in 88 % otrok starih 4 leta (v državi 87 %),
- 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 se cene vrtca od vključno septembra 2012 dalje zaradi nižjih stroškov dela, kot posledica uveljavitve ZUJF-a, znižale za cca. 4,00 %, smo proračunska sredstva za vrtce za leto 2014 kljub pričakovanemu večjemu številu vključenih otrok (ocena, da se ta ohrani na ravni leta 2013) povečali le za cca. 2,54 %, primerjalno na doseženo proračunsko porabo v letu 2012.

Proračunska kvota sredstev vključuje:

- sredstva za doplačila k cenam staršev za program vrtca, skladno s pravilnikom MŠŠ – cca. 82,00 % 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 novorojence) in podobno – cca. 18,00 % načrtovanih sredstev.

Cena dnevnega programa vrtca znaša od 1. septembra 2012 dalje:

- 452,90 EUR mesečno na otroka starosti 1 – 3 let (1. starostna skupina),
- 366,64 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 pa po novem odloča pristojni center za socialno delo. Starši so glede na dohodek in premoženje družine razporejeni v 9 plačilnih razredov. Medtem, ko je vrtec za starše v 1. plačilnem razredu brezplačen, znaša plačilo v 9. plačilnem razredu 77 % 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 2. otroka v višini 70 %, za nadaljnje otroke pa 100 % po odločbi določenega plačila staršev za program vrtca. Podatki za leto 2012 kažejo, da se je z uveljavitvijo omenjenega zakona delež plačil staršev povečal od 21,00 % na 27,20 %, delež plačil občine pa znižal iz 73,60 % na 67,10 %.

## 041902 Dejavnost osnovnih šol

Podatki o številu učencev in oddelkov:

- v šol. letu 2001/02	1120 učencev v 62 oddelkih,
- v šol. letu 2002/03	1104 učencev v 58 oddelkih,
- v šol. letu 2003/04	1046 učencev v 55 oddelkih,
- 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, in sicer OŠ Tolmin 488 učencev v 23 oddelkih, OŠ Most na Soči 266 učencev v 19 oddelkih in OŠ Podbrdo 60 učencev v 5 oddelkih.

29 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 na tej proračunski postavki zagotovljena kvota sredstev za dejavnost osnovnih šol v letu 2014 vključuje sredstva za:

- materialne stroške šol (stroški prostora), ki so se v zadnjih letih občutno povečali,
- stroške zaposlenih, ki jih MŠŠ ne priznava v sistemizaciji (vključeni so povečani stroški izvedbe programa v 1. razredih (vzgojiteljice nad normativi MŠŠ in logopedinja),
- varstvo vozačev,
- povečan obseg interesnih dejavnosti za cca. 500 ur (nad normativom MŠŠ),
- sofinanciranje stroškov prevozov za izvedbo plavalnega tečaja,
- sofinanciranje stroškov tekmovanj učencev.

Pretežni del sredstev iz občinskega proračuna (cca. 70,00 %) se namenja kritju materialnih stroškov prostora: ogrevanje, električna energija, voda, odvoz smeti in drugi komunalni stroški, čiščenje, tekoče vzdrževanje in podobno, ostala sredstva (cca. 30,00 %) pa se koristijo za varstvo vozačev, povečane stroške v 1. razredih, logopedsko službo, dodatne interesne dejavnosti, prevoze za izvedbo plavalnih tečajev, tekmovanja v znanju.

Čeprav materialni stroški naraščajo – že v letu 2013 je pričakovan tudi občuten porast cen komunalnih storitev (zlasti stroškov odvoza smeti, vode...), pa zaradi sprejetih proračunskih omejitev na strani tekoče proračunske porabe sredstva za kritje materialnih stroškov za leto 2014, primerjalno na leto 2012, realno

niso povečana. 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.

### 041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

Potrebe po investicijskem vzdrževanju osnovnih šol in vrtcev so glede na starost stavb (večina je bila zgrajenih po potresu 1976, nekatere pa so še občutno starejše) velika. Gre za dotrajanost stavbnega pohištva (številnih oken ni moč več niti odpirati), sanitarij, tlakov, opreme, strojnih in električnih inštalacij, zunanjih površin.

Ne glede na to pa se zaradi varčevalno naravnanih ukrepov ter ob dejstvu, da se na področju osnovnega šolstva v letih 2013 in 2014 načrtuje finančno zahtevna investicija v energetska sanacijo Šolskega centra Tolmin, v proračun za leto (2013 in) 2014 uvrščajo le investicijska vzdrževanja, ki so glede na trenutno stanje za delovanje osnovnih šol in vrtcev skrajno nujna - bodisi da gre za nadaljevanje že začelih vlaganj bodisi zaradi dotrajanosti stavbnih delov ali neskladnosti s predpisi, pa še to le v primerih, ko gre za objekte z večjim številom otrok in učencev. S proračunom za leto 2014 se tako v okvir obravnavane proračunske postavke uvrščajo zgolj sredstva:

**1. v višini 25.000,00 EUR za nepredvidena investicijska vzdrževanja šol in vrtcev**, intervencijskega značaja:

Izvedbeni plan najnujnejših posegov v času priprave proračunskega plana še ni dorečen in se bo oblikoval sproti, skladno z izkazanimi potrebami tekom leta 2014.

**2. v višini 20.000,00 EUR za napeljavo vode v igralnice vrtca v Podružnični šoli Dolenja Trebuša:**

V enoti vrtca v Dolenji Trebuši deluje en do dva oddelka vrtca. V igralnicah ni vode, novi normativi pa jo zahtevajo, zato je zaradi zagotavljanja skladnosti prostorov vrtca s predpisi investicijski ukrep v letu 2014 potrebno nujno izpeljati.

### 041904 Dejavnost Glasbene šole Tolmin

Podatki o številu vpisanih učencev:

	iz občine Tolmin:	iz občin Kobarid in Bovec:
- v šol. letu 2001/02	157 učencev	68 učencev
- v šol. letu 2002/03	174 učencev	118 učencev
- v šol. letu 2003/04	195 učencev	80 učencev
- 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
od tega je za pouk inštrumenta:	143 učencev	85 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. Skladno s tem načrtovana proračunska sredstva za dejavnost glasbene šole v letu 2014 vključujejo sredstva za:

- kritje materialnih stroškov prostora in za izvedbo pouka cca. 35 % sredstev,
- kritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih cca. 50 % sredstev,
- izobraževanje učiteljev, nakup glasbil, druge dejavnosti cca. 15 % sredstev.

Čeprav materialni stroški naraščajo – že v letu 2013 je pričakovan tudi občuten porast cen komunalnih storitev (zlasti stroškov odvoza smeti, vode...), pa zaradi sprejetih proračunskih omejitev na strani tekoče proračunske porabe sredstva za kritje materialnih stroškov za leto 2014, primerjalno na leto 2012, realno niso povečana. 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.

## 041906 Sofinanciranje programa Gimnazije Tolmin

Zaradi zmanjšane števila dijakov in oddelkov ima Gimnazija Tolmin vse hujše probleme s kritjem materialnih stroškov. Vodstvo šole si prizadeva, da bi MIZKŠ (Ministrstvo za izobraževanje, znanost, kulturo in šport) upoštevalo posebnosti majhnih šol, a MIZKŠ vse glasneje načrtuje financiranje po kriteriju števila dijakov, namesto po sedanjem na oddelek. Z uvedbo takega sistema financiranja bi se finančno stanje naše gimnazije še poslabšalo.

Čeprav občina po predpisih ni financirer srednjega šolstva, pa MIZKŠ 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 2012/13 v:

- 1. letniku	47 dijakov v	2 oddelkih,
- 2. letniku	53 dijakov v	2 oddelkih,
- 3. letniku	35 dijakov v	2 oddelkih,
- 4. letniku	47 dijakov v	2 oddelkih,
<b>SKUPAJ</b>	<b>182 dijakov v</b>	<b>8 oddelkih</b>

Dijaki prvih letnikov so iz občin:

- Tolmin	31 (OŠ Tolmin 24, OŠ Most na Soči 7, OŠ Podbrdo 0)
- Kobarid	6
- Bovec	7
- Kanal	1
- Nova Gorica	1
- Škofja Loka	1
<b>SKUPAJ</b>	<b>47 dijakov</b>

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 se v našem okolju soočamo tudi s problemom občutnega odliva dijakov na druge gimnazije. Ta odliv se v zadnjih letih zmanjšuje, kar gre pripisati predvsem promocijskim in drugim aktivnostim, ki jih v zadnjem času izvaja Gimnazija Tolmin z namenom prispevati k povečanju vpisa gimnazijcev v 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.

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 po oživitvi kulturne gimnazijske dejavnosti (gledališka skupina). Ker gre po oceni Gimnazije Tolmin v naštetih primerih za programe, ki pomembno vplivajo na odločanje bodočih gimnazijcev o izbiri gimnazije - le-ti prispevajo k večjemu interesu bodočih gimnazijcev za vpis - Občina Tolmin s proračunom že od leta 2011 dalje poleg sredstev za materialne stroške tolminski gimnaziji zagotavlja tudi sofinanciranje omenjenega razširjenega programa.

Zaradi omejenih proračunskih možnosti pa se sredstva za te namene Gimnaziji Tolmin v letu 2014, glede na leto 2012, krčijo za 5,00 %.

## 041907 Plačila šolskih prevozov

V šolo se dnevno vozi polovica učencev. Pretežni del prevozov opravi pogodbeni prevoznik Avrigo d.d. z avtobusi in minibusi (cca. 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 30 do

35 učencev), ki praviloma prevzamejo prevoz, pri čemer jim občina pokrije materialne stroške (kilometrino). Starši opravijo tako cca. 600 km šolskih prevozov dnevno.

V šolskem letu 2012/13 se obseg šolskih prevozov bistveno ne spreminja, se pa glede na rast prevoznih stroškov povečujejo cene dnevnih pavšalov, kar ključno vpliva na rast proračunskih stroškov. Tako smo v proračunu za leto 2013 upoštevali stroške iz veljavnih pogodb - ocenjujemo, da bodo stroški šolskih prevozov v letu 2013 za 8,27 % višji kot so bili v letu 2012, za leto 2014 pa smo predvideli še nadaljnjo 4,50% rast.

#### **041908 Projekt: Regijska štipendijska shema**

Regijska štipendijska shema (RŠS) se v Goriški statistični regiji izvaja od leta 2004. Splošni cilji projekta so usmerjeni v pomoč malim in srednje velikim podjetjem v regiji pri pridobivanju ustreznih kadrov, v usmeritev mladih v pridobivanje izobrazbe in znanj, ki jih gospodarstvo regije dejansko potrebuje, ter mladim iz regije ponuditi zaposlitev v regiji in s tem zmanjšati beg možganov iz regije.

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 (v nadaljevanju: Sklad) pa prispeva 50,00 % sredstev, potrebnih za sofinanciranje štipendij (od tega 85,00 % sredstev Evropskega socialnega sklada in 15,00 % slovenske udeležbe). Iz sredstev, ki jih nosilci projektov RŠS pridobijo na razpisu Sklada, se krijejo tudi stroški vodenja in izvajanja projekta RŠS. Nosilec projekta za Goriško statistično regijo je, na podlagi sklepa Javnega sklada o izbiri operacije, Posoški razvojni center.

S sredstvi na tej postavki se bo iz občinskega proračuna v letu 2014 kril delež sofinanciranja štipendij za štipendiste, ki jih soštipendirajo podjetja s sedežem v občini Tolmin, in sicer za šolsko/študijsko leto 2013/2014 (za obdobje od septembra oziroma oktobra 2013 do avgusta 2014 – za dijake oziroma do septembra 2014 - za študente).

Skupno je v šolskem/študijskem letu 2012/13 v RŠS iz občine Tolmin vključenih 21 štipendistov (dvema od teh štipendija miruje) pri šestih delodajalcih. Za štipendije šestih štipendistov iz RŠS 2010/2011 in RŠS 2011/2012 Občina Tolmin prispeva 20,00 % štipendij, za 13 štipendistov iz RŠS 2012/2013 pa je Občina Tolmin odobrila soštipenditorstvo (zgolj) v višini 15,00 %.

Sredstva za sofinanciranje štipendij v okviru RŠS so za leto 2014 načrtovana ob predpostavki, da bodo v šolskem/študijskem letu 2013/14 v RŠS shemo vključeni vsi štipendisti iz šolskega/študijskega leta 2012/13, z izjemo tistih, ki bodo šolanje/študij že zaključili. Temu naj bi zadoščalo približno 12.000,00 EUR občinske podpore. Po trenutnih informacijah novega razpisa štipendij preko programa RŠS v letu 2013 (pred začetkom šolskega /študijskega leta 2013/14) namreč ne gre pričakovati.

#### **041910 Sofinanciranje programov izobraževanja odraslih**

Posoški razvojni center bo v letu 2014, podobno kot v preteklih letih, izvajalec daljših programov izobraževanja odraslih, ki jih v celoti financira EU.

Sredstva, ki se prek planske porabe v višini 3.800,00 EUR evidentirajo na tej postavki, predstavljajo sofinanciranje krajših programov usposabljanj odraslih (25 in 30-urnih), ki predstavljajo dopolnitev programov, ki jih Posoški razvojni center pridobi na javnih razpisih Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport. Prispevek Občine Tolmin je za leto 2014 glede na leto 2012 znižan za 5,00 %, na 3.800,00 EUR.

#### **041911 Sofinanciranje štipendij**

Sredstva so, podobno kot v preteklih letih, tudi v letu 2014 predvidena za sofinanciranje petih štipendij 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.



## 041916 Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin

Z rebalansom proračuna št. 4/2012 je bila konec leta 2012 vpeljana nova proračunska postavka, namenjena ločenemu spremljanju stroškov projekta »Energetsko učinkovita sanacija Šolskega centra Tolmin«, s katerim je Občina Tolmin v začetku novembra 2012 kandidirala na Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetsko sanacijo stavb v lasti lokalnih skupnosti, objavljenem pri Ministrstvu za infrastrukturo in prostor (MZIP). Omenjeni razpis - objavljen je bil septembra 2012 - je predvidel ugodne pogoje sofinanciranja, saj zagotavlja pokrivanje kar 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.

Upošteva je stanje javnih stavb v lasti občine je bila kot prioriteta za prijavo na omenjeni razpis izbrana investicijska namera za celovito energetsko sanacijo stavbe ŠC Tolmin, vključno s telovadnico. Za potrebe kandidature smo zato že v poletnem času preteklega leta pristopili k izdelavi zelo zahtevne tehnične (projektne) in investicijske dokumentacije.

Projekt energetske sanacije stavbe ŠC Tolmin s površino v izmeri 10.988 m<sup>2</sup> 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 energetsko obnovo 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 proračunu leta 2012 evidentirana na proračunski postavki 041914 »Obnova strehe Šolskega centra Tolmin«;

- **2. faza**, ki naj bi se izvajala med poletnimi počitnicami v letih 2013 in 2014, obsegala pa naj bi:

- energetsko sanacijo ovoja stavbe (toplotna izolacija fasade),
- zamenjavo stavbnega pohišva,
- 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.

Ocena investicijskih stroškov projekta kot celote (1. in 2. faza) po tekočih cenah z že vključenim DDV znaša 3.357.001,97 EUR, k temu naj bi razpisana kohezijska sredstva prispevala 2.310.854,57 EUR, kolikor tudi znašajo upravičeni stroški projekta. Razliko v višini 1.046.147,40 EUR bo pokrila občina, pri čemer predstavlja 466.327,49 EUR že vložena sredstva v letu 2012 izvedene 1. faze projekta v obnovo strehe ŠC Tolmin, 579.819,91 EUR pa še pričakovan vložek občine v letih 2013 in 2014. Slednji je pravzaprav enak neupravičenim stroškom 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...).

Projekt energetsko učinkovite sanacije ŠC Tolmin je uvrščen tudi v načrt razvojnih programov. Projekt je v priloženem načrtu razvojnih programov - skladno z izdelano investicijsko dokumentacijo in oddano prijavo projekta na razpis - prikazan celovito, s prikazom finančne konstrukcije obeh faz projekta, kar posledično pomeni, da se 1. faza projekta v obnovo strehe ŠC Tolmin v načrtu razvojnih programov v letu 2012 evidentira dvakratno (prvič v okviru proračunske postavke 041914 »Obnova strehe Šolskega centra Tolmin«, drugič pa kot del v letu 2012 načrtovanih stroškov na proračunski postavki 041916 »Energetsko učinkovita sanacija ŠC Tolmin«).

Obravnavano proračunsko postavko so v letu 2012 v višini 44.376,00 EUR že bremenili stroški v letu 2012 nastalih pripravljalnih stroškov 2. faze projekta, konkretno stroški izdelave investicijske in projektne dokumentacije, potrebne za kandidaturo projekta.

Tabela v nadaljevanju prikazuje načrt financiranja energetske sanacije ŠC Tolmin po dinamiki in virih financiranja.

Vir financiranja / vrsta stroška	2012		2013	2014	Skupaj (v EUR)	Delež (v %)
	1. faza projekta	izdelava dokumentacije za 2. fazo projekta	izvedba 2. faze projekta	izvedba 2. faze projekta		
Nepovratna sredstva – Kohezijski sklad EU	0,00	0,00	972.599,00	991.627,38	<b>1.964.226,38</b>	85,00
Nepovratna sredstva – slov. udeležba	0,00	0,00	171.635,12	174.993,07	<b>346.628,19</b>	15,00
Ministrstvo za infrastr. in prostor	0,00	0,00	1.144.234,12	1.166.620,45	<b>2.310.854,57</b>	68,84
Gradbeno-obrtniška dela			1.011.181,27	1.030.964,49		
Strojne instalacije			105.057,80	107.113,20		
Monitoring			7.635,01	7.784,39		
Projekt. in gradb. nadzor			20.360,04	20.758,37		
<b>Proračun Občine Tolmin</b>	<b>466.327,49</b>	<b>44.376,00</b>	<b>265.128,41</b>	<b>270.315,50</b>	<b>1.046.147,40</b>	31,16
Projektna dokumentacija	6.000,00	29.880,00	0,00	0,00		
Investicijska in razpisna dokumentacija	12.113,00	7.100,00	0,00	0,00		
Gradbeno-obrtniška dela	364.893,24	0,00	30.234,66	30.826,18		
Strojne instalacije	0,00	0,00	0,00	0,00		
Projekt. in gradb. nadzor	6.100,00	0,00	0,00	0,00		
DDV (20 %)	77.221,25	7.396,00	234.893,75	239.489,32		
<b>SKUPAJ</b>	<b>466.327,49</b>	<b>44.376,00</b>	<b>1.409.362,53</b>	<b>1.436.935,95</b>	<b>3.357.001,97</b>	100,00

Prijavljen projekt energetske učinkovite sanacije ŠC Tolmin je bil decembra 2012 uvrščen na prednostno listo energetske sanacije objektov. Po uradni objavi prednostne liste so bile občine, ki so se uvrstile znotraj meje odobritve (med njimi tudi Občina Tolmin) pozvane, da MzIP predložijo še dodatno zahtevano dokumentacijo. Občina Tolmin je tej zahtevi - ocenjujemo, da v celoti - ugodila pravočasno, in sicer 9. januarja 2013. Uradno informacijo o končni odobritvi projekta pa še pričakujemo.

#### 042001 Pomoč staršem ob rojstvu otrok

Sredstva so namenjena izplačilu enkratne denarne pomoči za novorojene otroke v letu 2014 na območju občine Tolmin. Denarna pomoč se dodeljuje na podlagi Pravilnika o enkratni denarni pomoči za novorojence na območju občine Tolmin (Primorske novice Uradne objave, št. 22/2005). Predlagana višina denarne pomoči za novorojence v letu 2014 znaša 200,00 EUR in se glede na predhodna leta ne spreminja.

Skladno s pravilnikom višino denarne pomoči novorojencem za posamezno leto določi občinski svet ob sprejemanju proračuna za posamezno proračunsko leto. [Predlog sklepa o višini denarne pomoči za novorojence, rojene v letu 2014](#), je sestavni del proračunskega gradiva za leto 2014.

Sredstva za namen obdaritve staršev ob rojstvu otroka so za leto 2014 zagotovljena v enakem obsegu kot so bila veljavno načrtovana in porabljena v letu 2012.

#### 042002 Preventivni programi Centra za socialno delo Tolmin

Zaradi hitrih družbenih sprememb, ki se odražajo v številnih osebnih stiskah, razvijamo 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, ki delujejo v Tolminu (1), v Podbrdu (1), na Grahovem ob Bači (1).

Skupine za samopomoč delujejo tudi v okviru Doma upokoencev Podbrdo, in sicer na Petrovem Brdu (1), v Podbrdu (3), v Tolminu (4).

Skupine za samopomoč vključujejo od 8 do 10 članov in se praviloma sestajajo tedensko. Vodijo jih za to usposobljeni vodje - prostovoljci (po dva na skupino). Skupine za samopomoč starejših delujejo pod strokovnim vodstvom Gerontološkega društva Slovenije in v veliki meri prispevajo k zmanjšanju socialne izključenosti, poleg tega pa si člani skupine med seboj pomagajo tudi pri reševanju vsakodnevnih težav.

Skupine za samopomoč so ob zavodskem varstvu in programu pomoči na domu pomembna pridobitev in dopolnitev skrbi za starejše prebivalstvo.

Zaradi odločitve za varčevalno naravnani pristop k načrtovanju tekoče proračunske porabe se v letu 2014 tem dejavnostim namenjajo sredstva v 5,00% skrčenem obsegu glede na leto 2012.

### **042003 Posebni zavodi**

Sredstva se namenjajo (do)plačilu zavodskega varstva razvojno prizadetih oseb, ki so do tega upravičene po Zakonu o socialnem varstvu.

V občini Tolmin imamo 10 do 11 občanov, ki so upravičenci do kritja dela oskrbnih stroškov bivanja v posebnem zavodu iz občinskega proračuna.

Delež zavodske oskrbe, ki ga pokriva občinski proračun, z leti strmo narašča - v letu 2006 je na primer znašal 61,30 %, v letu 2009 65,50 %, v letu 2012 pa že 73,20 % stroškov zavodske oskrbe. Po podatkih iz preteklih let se namreč vztrajno povečuje razkorak med dohodki upravičencev in cenami zavodske oskrbe, s čimer se posledično povečuje delež stroškov zavodske oskrbe, ki se krije iz občinskega proračuna. Iz prejetih računov izhaja, da je povprečna mesečna domska oskrba v letu 2012 znašala 1.276,68 EUR na stanovalca, od tega smo 867,45 EUR doplačevali iz občinskega proračuna.

Plan potrebnih sredstev je za leto 2014 pripravljen ob predpostavki, da se število upravičencev v letu 2014, glede na stanje konec leta 2012, ne bo bistveno spreminjalo ter, da se bo delež doplačil ohranil na zatečeni ravni (s konca leta 2012).

### **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 zadnji letih 4 do 5 družinskih pomočnikov (v letu 2012 so bili 4, v letu 2013 pa jih je 5).

Sorazmerno povečanemu številu družinskih pomočnikov (stanje začetek leta 2013) so s proračunom za leto 2014, glede na realizacijo v letu 2012, oplemenitena tudi planska proračunska sredstva.

### **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 45 do 50 naših občanov, za katere krijemo del stroškov zavodskega varstva iz občinskega proračuna. V letu 2012 jih je bilo 45,6 povprečno na mesec. Stroški zavodskega varstva so znašali povprečno 817,47 EUR na stanovalca, iz občinskega proračuna pa smo zanje doplačevali povprečno 452,07 EUR na stanovalca (55,30 % vrednosti oskrbe). Po podatkih iz preteklih let se vztrajno povečuje razkorak med dohodki upravičencev in cenami zavodske oskrbe, s čimer se posledično povečuje delež stroškov zavodske oskrbe, ki se krije iz občinskega proračuna.

Plan potrebnih sredstev je za leto 2014 pripravljen ob predpostavki, da se število upravičencev v letu 2014, glede na stanje konec leta 2012, ne bo bistveno spreminjalo ter, da se bo delež doplačil ohranil na zatečeni ravni (s konca leta 2012).

Večina upravičencev do zavodskega varstva je v Domu upokojencev Podbrdo (preko 90,00 %), nekaj pa jih je tudi v domovih drugod po Sloveniji.

V zadnjih letih se občutno skrajšujejo 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 denarja),
- 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).

## **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 sedmimi zaposlenimi oskrbovalkami, ki povprečno oskrbujejo 60 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 95 učinkovitih ur oskrbe mesečno, kar je glede na razpršeno poselitev dober rezultat.

Cena (učinkovite) ure socialne oskrbe znaša 21,10 EUR, od tega za uporabnike 3,70 EUR. Cena se vsako leto usklajuje z gibanjem normiranih stroškov in finančnih virov programa, bistvenih sprememb pa v letu 2013 ne pričakujemo.

Čeprav gre pričakovati, da se bo obseg programa pomoči na domu v prihodnje povečeval, pa načrtujemo, da se v letu 2014 še ne bo pomembno spreminjal. Na tem izhodišču temeljijo tudi za ta namen načrtovana sredstva, ki so glede na doseženo porabo leta 2012 nominalno povečana (le) 2,00%.

## **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 cca. 140,00 EUR) bo v letu 2013 lahko prejelo cca. 100 občanov. Postopke dodeljevanja denarnih pomoči vodi CSD Tolmin.

Razpoložljiva sredstva za denarne pomoči se za leto 2014 ohranjajo na nominalni ravni planskih oz. realiziranih izplačil v letu 2012.

## 042008 Subvencije najemnin

Konto 4119 »Drugi transferi posameznikom« – ta sredstva se namenljajo 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 in 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 in 99/2008) od vključno 11. do vključno 18. člena. Decembra 2012 je pravico do subvencionirane neprofitne najemnine koristilo 18 upravičencev. Plan potrebnih sredstev za leto 2014 v višini 26.000,00 EUR je pripravljen ob predpostavki, da se bo število upravičencev v letu 2014 ohranilo najmanj na ravni iz konca leta 2012;
- 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 od vključno 11. do vključno 18. člena. Po zaključku koledarskega leta se na podlagi ustreznega zahtevka občini iz državnega proračuna povrne 50,00 % sredstev, namenjenih za te subvencije. Decembra 2012 je pravico do subvencionirane tržne najemnine koristilo 11 upravičencev. Plan potrebnih sredstev za leto 2014 v višini 12.500,00 EUR je pripravljen ob predpostavki, da se bo število upravičencev v letu 2014 ohranilo najmanj na ravni iz konca leta 2012.

Na ravni proračunske postavke 042008 kot celote se izdatki, namenjeni izplačevanju subvencij stanarin v letu 2014, povečujejo skupno za 5.500,00 EUR oz. relativno za 16,67 % primerjalno na veljavni plan leta 2012, kar hkrati predstavlja 21,22% povečanje glede na realizirano porabo leta 2012.

## 042009 Plačila pogrebnih stroškov

Proračunska sredstva so namenjena kritju pogrebnih stroškov za občane, ki za to nimajo svojih sredstev in tudi ne sorodnikov, ki bi bili dolžni kriti te stroške. Takih primerov je do pet na leto.

V letu 2014 se za ta namen zagotavlja 1.500,00 EUR.

## 042010 Sofinanciranje humanitarnih organizacij

Proračunska postavka vključuje sredstva za dejavnost dobrodelnih društev, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč. Sredstva za sofinanciranje programov dobrodelnih, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč se delijo po Pravilniku o financiranju programov humanitarnih organizacij na podlagi javnega razpisa.

Na lokalni oziroma regionalni ravni deluje:

- 5 dobrodelnih organizacij, med katerimi sta največja Rdeči križ in Karitas, med dobrodelne organizacije so uvrščeni tudi taborniki in skavti,
- okoli 20 invalidskih ali njim podobnih organizacij, med katerimi so glede na članstvo najštevilčnejši zdravljeni alkoholiki, slepi in slabovidni, gluhi in naglušni, azbestni bolniki, diabetiki,
- 1 organizacija za samopomoč – Društvo upokoencev Tolmin.

Zaradi omejevanja tekoče proračunske porabe so sredstva za namen sofinanciranja humanitarnih organizacij v letu 2014 načrtovana v 5,00% skrčenem obsegu glede na leto 2012.

Občine Tolmin, Kobarid in Bovec so v letu 2012 z Območnim združenjem Rdečega križa Tolmin dosegle dogovor, na podlagi katerega sofinancirajo stroške dela profesionalnega sekretarja. Sistemsko je to obveznost občin uredil v oktobru 2010 uveljavljen Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o Rdečem križu Slovenije. Kriterij za delitev stroškov med občinami je število prebivalcev, v breme Občine Tolmin tako odpade 60,00 % stroškov.

Razlog za 7,53% porast na obravnavani proračunski postavki v letu 2014 načrtovanih izdatkov glede na izkazane v letu 2012 gre iskati zgolj v dejstvu, da so proračun leta 2012 bremenili stroški sofinanciranja

poslovnega sekretarja (le) za obdobje pol leta (zaposlitev je bila realizirana junija 2012), za leto 2014 pa so ti načrtovani na celoletni ravni.

### **042011 Lokalna akcijska skupina**

---

Lokalna akcijska skupina (LAS) 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 želeno učinkovitost. V njej delujejo predstavniki zdravstva, Centra za socialno delo Tolmin, občine, policije, osnovnih in srednjih šol, predstavnik verske skupnosti ... V letu 2014 se za namen izvajanja aktivnosti na temo preventive odvisnosti od drog oblikuje masa sredstev v višini zgolj 80,00 % planske oz. dosežene porabe v letu 2012.

### **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 2014 v proračunski sklad za odpravo posledic naravnih nesreč izločamo sredstva v višini 115.000,00 EUR.

### **3.5. 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 2014 pripadajoča v višini 2.472,86 EUR, izvirajo iz sredstev »dotacije« za delovanje KS in se bodo v višini 820,00 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 ter reprezentanco.

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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Dolenja Trebuša. Plan KS še ni v celoti dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu, pri čemer bo prioriteta sanacija podpornega zidu javne poti na Kazonu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 10.398,47 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

#### **051401 Podpora društvom - KS Dolenja Trebuša**

Načrtovana sredstva v skupnem znesku 500,00 EUR se bodo v letu 2014 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 vodarina, in sicer v višini 800,00 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 prenešen 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 666,60 EUR) izvirajo iz naslova namenskih sredstev za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Dolenja Trebuša pripadajočih v letu 2014.

### **3.6. FINANČNI NAČRT 0006: KS DOLJE - GABRJE**

#### **060401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolje**

Sredstva na tem stroškovnem mestu se v letu 2014 namenjajo plačilu stroškov 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**

Pripadajoča sredstva za namen delovanja organov KS Dolje - Gabrje izvirajo iz sredstev »dotacije« za delovanje organov KS, pripadajoče v višini 2.389,26 EUR, in sicer se bodo v višini 820,00 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 prireditve na 061401.

#### **061301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolje**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Dolje - Gabrje. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upoštevaje dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 1.887,99 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

#### **061401 Prireditve in akcije - KS Dolje**

Načrtovana sredstva se bodo v letu 2014 namenila udeležbi krajanov Dolj in Gabrij na 9. 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.

#### **061601 Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov - KS Dolje**

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, poleg tega pa je na tem mestu predvidena tudi poraba v letu 2014 pripadajoče občinske »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 398,10 EUR. Predvidoma se bo enako kot v preteklih letih iz teh sredstev v višini 2.148,10 EUR financiralo tekoče vzdrževanje vodovodnega sistema v Gabrjah - zanj namreč še vedno skrbijo krajanji sami, saj še ni bil prenešen 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 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 250,00 EUR planiranih za ta namen, predstavlja oceno obveznosti KS Dolje - Gabrje iz naslova vodnih povračil.

### **061801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Dolje**

Za vzdrževanje obstoječega igrišča v Doljah so za leto 2014 v finančnem načrtu KS Dolje - Gabrje predvidena sredstva za kritje stroškov koriščenja vode ob igrišču (konto 4022).

## **3.7. FINANČNI NAČRT 0007: KS GORENJA TREBUŠA**

### **070601 Delovanje KS Gorenja Trebuša**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Gorenja Trebuša, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.179,80 EUR, se bodo v višini 820,00 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, podaljšanje spletne domene in tekoče vzdrževanje programske opreme.

### **071301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Gorenja Trebuša**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Gorenja Trebuša. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upoštevaje dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti. Konkretno to pomeni posipanje cest, urejanje prečnega in vzdolžnega odvodnjavanja cest, gradnja in obnova propustov, podpornih zidov in škarp, asfaltiranje kratkih odsekov cest, kjer so preveliki nakloni in ob vsakem deževju nastanejo poškodbe in podobno.

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 15.085,42 EUR pripadajoče »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 2014 namenja 254,17 EUR.

### **071602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša**

Tekoče in investicijsko vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice v Gorenji Trebuši se v letu 2014 krije iz namenskih sredstev pobrane grobarine, načrtovane v višini 2.000,00 EUR, in namenskih sredstev »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture, pripadajoče v znesku 357,37 EUR. Plan urejanja in vzdrževanja pokopališča za leto 2014 predvideva, da se 2.000,00 EUR nameni za vzdrževanje pokopališča in nadaljevanju obnove mrliške vežice.

Poleg teh se sredstva (konto 4022) zagotavljajo tudi za komunalni odvoz odpadkov in sveč s pokopališča.

### **3.8. 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 2014 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,
- na kontu 4205 pa sredstva za ureditev sanitarij v dvorani krajevne skupnosti na Grahovem ob Bači 47, ki bodo predvidoma porabljena kot lastna soudeležba v okviru načrtovanega projekta, za katerega KS Grahovo ob Bači v letu 2014 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 2014 pripadajoča v skupni višini 2.445,45 EUR se bodo porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Grahovo (820,00 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 proračunskih postavkah 080401 in 081401.

#### **081301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Grahovo ob Bači**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Grahovo ob Bači. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 2.489,79 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

#### **081405 Prireditve in akcije - KS Grahovo ob Bači**

Načrtovana sredstva se bodo v letu 2014 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.

#### **081602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Grahovo ob Bači**

Plan sredstev v višini 694,36 EUR je namenjen kritju stroškov načrtovanega vzdrževanja mrliške vežice na pokopališču na Grahovem ob Bači. Vir sredstev predstavljajo namenska sredstva občine za urejanje komunalne infrastrukture.

Na kontu 4022 so zagotovljena tudi sredstva za pokrivanje stroškov porabe vode na pokopališču.

**3.9. FINANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE****090601 Delovanje KS Hudajužna - Obloke**

Občinska sredstva za namen delovanja organov KS Hudajužna – Obloke, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.310,71 EUR, se bodo v višini 820,00 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 storitev.

Preostali del namenskih sredstev za delovanje organov KS se bo porabil v okviru proračunske postavke 091401, delno pa tudi 091302.

**091301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Hudajužna - Obloke**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Hudajužna - Obloke. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upoštevaje dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 1.331,22 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

**091302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Hudajužna - Obloke**

Na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Hudajužna - Obloke, in sicer bo v letu 2014 KS Hudajužna – Obloke skladno z razpoložljivimi finančnimi možnostmi (so)financirala nujna investicijska dela na cestah, najverjetneje širitev ceste z ureditvijo škarpe v naselju Obloke. Temu razpoložljiva sredstva znašajo 1.153,72 EUR.

**091401 Prireditve in akcije - KS Hudajužna - Obloke**

KS Hudajužna – Obloke bo v letu 2014 krila materialne stroške organizacije in stroške pogostitve udeležencev tradicionalne prireditve ob praznovanju krajevnega praznika sv. Florjana v Oblokah.

**091602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Hudajužna - Obloke**

Na tem stroškovnem mestu načrtovana sredstva v višini 457,35 EUR v celoti izvirajo iz namenskih sredstev »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture. KS Hudajužna – Obloke jih v letu 2014 načrtuje porabiti za nakup materiala za tekoče vzdrževanje pokopališča v Oblokah, skladno s prepoznanimi potrebami, delo pa bodo, tako kot v preteklih letih, krajani opravili prostovoljno.

**3.10. FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRIJA PRI BAČI****100401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Idrija pri Bači**

Na področju upravljanja s premoženjem KS Idrija pri Bači je za leto 2014 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 2014 pripadajoča v skupni višini 2.345,01 EUR, se bodo v višini 820,00 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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Idrija pri Bači. Plan KS še ni v celoti dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva je dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 2.299,16 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **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 2014 urediti šest obstoječih lokacij za ekološke otoke, z izgradnjo betonske podlage in ograditvijo. Temu namenja razpoložljiva investicijska sredstva v vrednosti 1.220,48 EUR.

### **101602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Idrija pri Bači**

Plan sredstev na kontu 4025 v višini 1.000,00 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 Komunalno Tolmin d.o.o. Ta del stroškov se pokriva iz »dotacije« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture, v letu 2014 KS Idrija pri Bači pripadajoče v višini 371,47 EUR, delno pa iz lastnih sredstev KS.

Poleg tega se na kontu 4022 zagotavljajo tudi sredstva za kritje stroškov elektrike za mrliško vežico, odvoz odpadkov (sveč) s pokopališča ter porabo vode.

## **3.11.FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE**

### **110401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kamno - Selce**

Sredstva na tej proračunski postavki so namenjena kritju tekočih in investicijskih 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 za objekt Kamno 23.

V letu 2014 je v zvezi z zgoraj navedenim objektom načrtovan nakup arhivske pisarniške omare za hrambo dokumentarnega arhiva KS Kamno - Selce, sredstva za ta namen so načrtovana na kontu 4202 v višini 630,65 EUR.

### **110601 Delovanje KS Kamno - Selce**

Namenska sredstva za tekoče delovanje organov KS Kamno - Selce, letu 2013 pripadajoča v višini 2.390,64 EUR, se bodo delno porabila za kritje stroškov obravnavane proračunske postavke, in sicer v višini 820,00 EUR za izplačilo nagrade predsedniku KS Kamno - Selce, preostali del pa za pokrivanje plačil storitev Uprave za javna plačila in reprezentančne stroške.

Iz »dotacije« za delovanje se financira tudi vzdrževanje poslovnega objekta na proračunski postavki 110401.

### **111301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Kamno - Selce**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Kamno - Selce. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 1.053,93 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **111501 Gradnja in vzdrževanje kanal. sistemov - KS Kamno - Selce**

Namenska sredstva, v letu 2014 KS Kamno - Selce pripadajoča v višini 546,24 EUR za namen tekočega vzdrževanja komunalne infrastrukture, bo KS namenila urejanju javnih kanalizacijskih sistemov na območju KS.

## **3.12. FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA**

### **120401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kneža**

Sredstva na tem stroškovnem mestu so v letu 2014 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. Poleg teh so rezervirana tudi sredstva za drug splošni material in storitve v zvezi z vzdrževanjem omenjenih prostorov, kot so na primer pregled gasilnikov, dimnikarski pregled, nabava čistil in podobno. 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.

### **120601 Delovanje KS Kneža**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Kneža, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 3.101,45 EUR, se bodo v višini 820,00,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Kneža, preostali del pa za pokrivanje stroškov telefona v pisarni KS, plačilo storitev Upravi za javna plačila in reprezentanco.

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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Kneža. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva je dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 14.754,93 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **121502 Postavitev ekoloških otokov - KS Kneža**

Plan sredstev izhaja iz namenskih sredstev iz naslova »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 1.310,97 EUR, namenjen pa bo ureditvi dodatnega ekološkega otoka na Kneži - skupine zaboju za ločeno zbiranje odpadkov. Ekološki otok je namreč potrebno locirati na ustrežnejšem in dostopnejšem prostoru znotraj vasi Kneža. Aktivnost bo v prvi fazi usmerjena v urejanje potrebne zemljišča.

## **3.13. FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ**

### **130601 Delovanje KS Ljubinj**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Ljubinj, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.304,61 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Ljubinj, preostali del pa za pokrivanje stroškov reprezentance (predvsem pogostitev prostovoljcev pri delovnih akcijah KS) ter za plačilo storitev Upravi za javna plačila.

Iz »dotacije« za delovanje se financira tudi prireditve, predstavljena na postavki 131401.

### **131301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ljubinj**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Ljubinj. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva je dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 3.044,81 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **131401 Prireditve in akcije - KS Ljubinj**

Na Ljubinju se konec septembra/konec 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 2014 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 288,87 EUR namenila za nabavo materiala, potrebnega pri urejanju meteorne kanalizacije na Ljubinju.

**131801 Urejanje in vzdrževanje večnamenskega športnega igrišča na Ljubinju**

Stroškovno mesto evidentira stroške vzdrževanja večnamenskega športnega igrišča na Ljubinju. V letu 2014 so na kontu 4022 rezervirana zgolj sredstva za kritje stroškov električne energije za osvetlitev igrišča z reflektorji.

**3.14. FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI****140601 Delovanje KS Most na Soči**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Most na Soči, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 3.763,01 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Most na Soči, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštne storitve, reprezentanco ter drugi splošni material in storitve.

Iz »dotacije« za delovanje se financirajo tudi prireditve, predstavljene na postavki 141401, ter stroški elektrike na proračunski postavki 141602.

**141301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Most na Soči**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Most na Soči. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 8.872,80 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 2014 zagotavlja 1.000,00 EUR.

**141502 Postavitev ekoloških otokov - KS Most na Soči**

V letu 2014 namerava KS Most na Soči nadaljevati z aktivnostmi urejanja ekoloških otokov na različnih lokacijah območja KS. V letu 2011 je bila končana ureditev dveh ekoloških otokov, in sicer v Drobočniku in na Modrejcah, v letu 2013 namerava KS Most na Soči urediti še dva ekološka otoka, na Stopcu in v Modreju.

Za leto 2014 je prav tako načrtovana ureditev dveh ekoloških otokov za ločeno zbiranje odpadkov, in sicer na Kozmericah in v Gorenjem Logu. Vir kritja stroškov predstavlja »dotacija« za vzdrževanje komunalne infrastrukture, ki KS Most na Soči v letu 2014 pripada v višini 1.435,74 EUR.

### **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.

## **3.15. 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 2014 pripadajoča v višini 2.225,48 EUR, se bodo porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Pečine, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila in reprezentančne stroške.

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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Pečine. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva je dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 4.190,00 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **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 386,99 EUR, namenjenega tekočemu vzdrževanju pokopališča, vir teh sredstev predstavljajo s strani občine KS Pečine dodeljena namenska sredstva za urejanje komunalne infrastrukture.



**3.16. FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO****160401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Podbrdo**

Na tej proračunski postavki se v letu 2014 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 2014 pripadajoča v skupni višini 3.276,63 EUR, se bodo v višini 820,00 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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Podbrdo. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upoštevaje dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 12.927,02 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 805,47 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 500,00 EUR načrtovana sredstva bo KS Podbrdo v letu 2014 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 250,00 EUR so namenjena plačilu najemnin Slovenskim železnicam za uporabo športnega igrišča v Podbrdu, 480,00 EUR pa za kritje električne energije za to igrišče.

**3.17. FINANČNI NAČRT 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ****170401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Poljubinj**

Sredstva na tej proračunski postavki se s konta 4022 namenajo kritju stroškov zavarovanja, pokrivanju stroškov električne energije in odvoza smeti 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...).

**170601 Delovanje KS Poljubinj**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Poljubinj, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.614,46 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Poljubinj, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala in reprezentanco.

Iz sredstev za delovanje se bodo izplačali tudi stroški vzdrževanja dvorane na postavki 170401 in stroški prireditve na postavki 171401.

**171301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Poljubinj**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Poljubinj. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upoštevaje dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 4.682,29 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

**171401 Prireditve in akcije - KS Poljubinj**

KS Poljubinj bo v začetku maja 2014 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, čemur KS Poljubinj namenja 822,47 EUR.

**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 2014 namerava KS Poljubinj v sodelovanju z Nogometnim klubom Razor nadaljevati z vzdrževalnimi deli na igrišču: čiščenje, nujna vzdrževanja in popravila ... Za ta namen se na obravnavani proračunski postavki predvidijo sredstva v višini 675,85 EUR, katerih namenski vir je pripadajoča »dotacija« za vzdrževanje komunalne infrastrukture za leto 2014.

**3.18. FINANČNI NAČRT 0018: KS PONIKVE****180401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ponikve**

Na kontu 4022 so v višini 640,00 EUR rezervirana sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov, konkretno za kritje stroškov elektrike in porabe vode v dvorani na Ponikvah 27.

**180601 Delovanje KS Ponikve**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Ponikve, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.261,25 EUR, se bodo v višini 820,00 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 vaške dvorane in stroški prireditve, predstavljeni na postavkah 180401 oz. 181401.

**181301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Ponikve. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 6.091,82 EUR pripadajoče »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 2014 namenja 142,25 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 na pokopališču pri Plečnikovi cerkvi na Ponikvah.

Plan sredstev na kontu 4025 za vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice na Ponikvah je za leto 2014 finančno ovrednoten na 1.480,00 EUR, povezuje pa se z nadaljevanjem predvidoma v letu 2013 začete rekonstrukcije zidu ob pokopališču. S tem povezani stroški se bodo pokrili iz »dotacije« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture, ki KS Ponikve v letu 2014 pripada v višini 436,99 EUR, ter iz naslova zbrane grobarine.

**3.19. 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 2014 za redno vzdrževanje objekta KS Rut 29 zagotovljena sredstva za kritje stroškov električne energije in odvoza smeti (konto 4022), na kontu 4025 pa za zavarovalne premije za zavarovanje objekta Rut 29 ter objekta bivše mlekarne Rut 15 - slednji objekt KS sicer ni več v funkciji, zato drugi stroški v zvezi z njim ne nastajajo.

### **190601 Delovanje KS Rut - Grant**

Namenska sredstva za namen delovanja organov KS Rut – Grant, ki ji v letu 2014 pripadajo v višini 2.256,66 EUR, bo KS namenila pokrivanju stroškov, evidentiranih na tej proračunski postavki. Konkretno se bodo v višini 820,00 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.

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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Rut - Grant. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 571,13 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **191401 Prireditve in akcije - KS Rut - Grant**

Podobno kot v preteklih letih se bo tudi v letu 2014 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 290,66 EUR.

### **191602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Rut - Grant**

Plan urejanja in vzdrževanja krajevnega pokopališča v Rutu za leto 2013 predvideva, da se celotna sredstva v višini 386,99 EUR iz naslova »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture namensko porabijo za tekoče vzdrževanje pokopališča (košnja trave, peskanje okolice grobov, čiščenje in urejanje okolice pokopališča ...) ter s tem povezane materialne stroške.

## **3.20. FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRIJCI**

### **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...), dva prostora pa sta oddana v poslovni najem (Pošta Slovenije, Telekom).

V letu 2014 so za redno vzdrževanje Doma Cirila Kosmača predvideni stroški v višini 2.180,00 EUR, nanašajo pa se na porabo elektrike, odvoz smeti, zavarovanje objekta, nakup čistil za čiščenje prostorov ter drugo tekoče vzdrževanje in nujna popravila.

V planu dela KS Slap ob Idrijci za obdobje 2011 - 2014 je med številnimi aktivnostmi predvideno tudi nadaljevanje investicijskega vzdrževanja v in ob Domu Cirila Kosmača, ki se izvaja postopno, skladno z razpoložljivimi finančnimi možnostmi. KS Slap ob Idrijci bo zato, skladno s prakso preteklih let, tudi v letu 2014 priliv iz najemnin od oddajanja Doma Cirila Kosmača v najem v celoti namenila vzdrževanju tega poslovnega objekta. V letu 2014 je predvidena zamenjava vhodnih vrat omenjenega objekta, čemur se namenja 862,66 EUR investicijskih sredstev.

### **200601 Delovanje KS Slap ob Idrijci**

---

Namenska sredstva za delovanje organov KS Slap ob Idrijci, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.425,66 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Slap ob Idrijci, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštnih storitev, reprezentanco in splošni drugi material in storitve.

Iz »dotacije« za delovanje se financirajo tudi prireditve, predstavljene na postavki 201401.

### **201301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Slap ob Idrijci**

---

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Slap ob Idrijci. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 4.036,28 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **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, čemu se v letu 2014 namenja 600,00 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 2014 načrtovane v višini 1.600,00 EUR. Plan urejanja in vzdrževanja pokopališča za leto 2014 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**

---

Planirana sredstva se v višini 598,08 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.

**3.21. FINANČNI NAČRT 0021: KS STRŽIŠČE****210401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Stržišče**

Iz te proračunski 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 2014 je, enako kot v preteklih letih, na kontu 4022 med stroški upoštevana poraba električne energije in nabava kurilnega olja za ogrevanje, na kontu 4025 pa predvidena letna zavarovalna premija za zavarovanje objekta.

**210601 Delovanje KS Stržišče**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Stržišče, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.326,65 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Stržišče, preostali del pa za pokrivanje plačil storitev Upravi za javna plačila, za pisarniški material, reprezentanco ter splošni drugi material in storitve.

Iz namenskih sredstev za delovanje se bodo pokrili tudi stroški tekočega vzdrževanja poslovnega objekta, predstavljeni na proračunski postavki 210401.

**211301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Stržišče**

Namenska sredstva bodo porabljeni za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Stržišče. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 1.483,49 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

**211602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Stržišče**

Plan sredstev je namenjen kritju stroškov, povezanih z vzdrževanjem pokopališča in mrliške vežice v Stržiščah. Vir teh sredstev predstavlja namenska »dotacija« za tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 416,62 EUR, ki KS Stržišče pripada za leto 2014.

**3.22. FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA****220401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Šentviška Gora**

Iz te proračunski postavke se s konta 4020 krijejo stroški pregleda gasilnikov, s 4022 stroški električne energije, odvoza smeti in porabe vode, s konta 4025 pa zavarovanja ter tekočega vzdrževanja dvorane na Šentviški Gori.

**220402 Večnamenski objekt Prapetno Brdo**

Na tej proračunski postavki se zagotavlja ločeno knjigovodsko spremljanje stroškov upravljanja in vzdrževanja v lanskem letu obnovljenega večnamenskega objekta na Prapetnem Brdu št. 35.

S proračunom za leto 2014 se v zvezi z obratovanjem in tekočim vzdrževanjem omenjenega poslovnega objekta zagotavljajo sredstva za naslednje namene:

- na kontu 4020: kritje drugega splošnega materiala in storitev (npr. pregled gasilnikov, drobni inventar...),
- na kontu 4022: kritje stroškov porabe električne energije, porabe vode ter televizije, telefona in interneta,
- na kontu 4205: kritje stroškov zavarovanja objekta in opreme.

### **220601 Delovanje KS Šentviška Gora**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Šentviška Gora, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.892,89 EUR, se bodo v višini 820,00 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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Šentviška Gora. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja občestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 7.463,99 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **221302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Šentviška Gora**

Načrtovana sredstva v znesku 2.685,01 EUR bodo porabljena za investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Šentviška Gora, skladno s prepoznanimi prioritarnimi potrebami. Vir tega kritja v višini 972,12 EUR predstavljajo sredstva občine, KS Šentviška Gora v letu 2014 dodeljena za vzdrževanje komunalne infrastrukture.

### **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 2014 namenja 350,00 EUR.

## **3.23. 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 mlekarncu.

KS Tolmin poleg tega razpolaga tudi z ležečim nebotačnikom 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 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 2014 zagotavljajo tudi sredstva za nadaljevanje najnujnejšega investicijskega vzdrževanja Doma KS na Mestnem trgu 5, in sicer v višini 2.000,00 EUR.

### **230601 Delovanje KS Tolmin**

---

Namenska sredstva za delovanje organov KS Tolmin, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 5.595,60 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku 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 iz naslova »dotacije« za letno in zimsko vzdrževanje cest bodo porabljeni za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Tolmin. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 3.416,95 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

### **231304 Urejanje javnih površin - KS Tolmin**

---

KS Tolmin v proračun za leto 2013 oz. za leto 2014 uvršča 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 2014 namenja kvoto sredstev v skupnem znesku 6.411,83 EUR, ki v višini 596,23 EUR izvira iz namenskih sredstev za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Tolmin pripadajočih v letu 2014.

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. Konkretni aktivnosti za leto 2014 še niso dogovorjene.

### **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 2014 v višini 1.750,00 EUR razdelila ob upoštevanju primerljivih kriterijev upravičenosti.

### **3.24. 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 2014, na kontu 4022 stroškov porabe električne energije, na kontu 4025 pa stroškov zavarovanja omenjenega objekta. 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 2014 pripadajoča v skupni višini 2.427,15 EUR, se bodo v višini 820,00 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 ter prireditve na postavkah 240401 in 241401.

#### **241301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolminski Lom**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Tolminski Lom. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 4.983,88 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

#### **241302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Tolminski Lom**

Na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Tolminski Lom, in sicer bo v letu 2014 KS ta namenila najnujnejšim, v letu 2014 prepoznanim potrebam. Razpoložljiva sredstva znašajo 1.347,15 EUR.

#### **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 upošteva 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. KS Tolminski Lom namreč namerava v letu 2014 v višini namensko dodeljenih sredstev za vzdrževanje komunalne infrastrukture (574,00 EUR) prispevati k izvedbi zaključne faze projekta obnove igrišča. Z omenjenim projektom je namreč športno društvo konec leta 2012 kandidiralo na javni razpis Fundacije za šport.

### **3.25. 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 2014 so na kontu 4022 predvidena sredstva za pokrivanje stroškov električne energije in porabe vode.

#### **250601 Delovanje KS Volarje**

V letu 2014 pripadajoča sredstva (občinska »dotacija«) za namen delovanja organov KS Volarje v skupni višini 2.395,20 EUR se bodo porabila v okviru obravnavanega stroškovnega mesta, in sicer v višini 820,00 EUR za izplačilo nagrade predsedniku KS Volarje, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila.

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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Volarje. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 1.022,00 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

#### **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 2014 namenja skupaj 171,00 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 Lahnca. Za leto 2014 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 50,00 EUR. Vir sredstev za pokrivanje obratovalnih stroškov igrišča predstavljajo tudi namenska sredstva za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Volarje v letu 2014 pripadajoča v višini 427,72 EUR.

**3.26. FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE****260401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče**

Sredstva na tem stroškovnem mestu bodo v letu 2014 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 2014 le-ti načrtovani na kontu 4022 v višini 1.350,00 EUR. Razlika do skupne višine planiranih sredstev na tem kontu pa se v višini 350,00 EUR nanaša na stroške porabe vode 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.

**260601 Delovanje KS Volče**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Volče, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 3.192,18 EUR, se bodo v višini 820,00 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 2013 »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 bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Volče. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva je dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 6.221,54 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

**261303 Gradnja in vzdrževanje javne razsvetljave - KS Volče**

V letu 2014 namerava KS Volče nadaljevati z v letu 2012 začetimi aktivnostmi urejanja javne razsvetljave cest in poti, konkretno s postavitvijo novih oziroma zamenjavo dotrajanih svetilk, in sicer se med prioritete lokacije - po pregledu in oceni stanja po posameznih naseljih na območju KS Volče - v letu 2014 uvrščata naselji Sela nad Volčami in Kozaršče.

Vir kritja stroškov je »dotacija« za vzdrževanje komunalne infrastrukture, ki KS Volče za leto 2014 pripada v višini 1.381,33 EUR.

## **261402 Prireditve in akcije - KS Volče**

Načrtovana sredstva v skupni vrednosti 2.000,00 EUR se bodo v letu 2014, podobno kot v preteklih letih, sicer v polovico manjšem obsegu, namenila kritju dela stroškov organizacije oz. izvedbe posameznih tradicionalnih prireditev 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.

## **261603 Urejanje in vzdrževanje javnih površin - KS Volče**

Urejanje zelenih in drugih javnih površin na območju celotne KS Volče (večina javnih površin pa se nahaja prav v samem naselju Volče) bo KS Volče oddala v izvajanje zunanjemu izvajalcu. Delo bo podobno kot v preteklih letih obsegalo predvsem skrb za urejanje, vzdrževanje in čiščenje vseh javnih površin (zelenice ob pločnikih, zunanji del pokopališča, športno igrišče v Volčah ...). Konkretno bo delo obsegalo zlasti: uničevanje plevelov, zasajevanje rož in grmovnic ter vzdrževanje gredic, košnjo javnih površin, čiščenje listja ter obrezovanje dreves in živih meja. Plačilo se bo izvajalo na podlagi dejansko opravljenega dela, vendar ne več kot v vrednosti 800,00 EUR bruto na letni ravni.

KS Volče razpolaga tudi s potrebno opremo za vzdrževanje in urejanje okolja (dve kosilnici ...). Temu ustrezno so na kontu 4025 zato predvideni tudi minimalni morebitni stroški, ki bi lahko nastali v zvezi z rednim vzdrževanjem delovne opreme, popravili in podobnim, na kontu 4020 pa 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 2014 načrtovani zgolj stroški porabe vode, evidentirani na kontu 4022 v višini 150,00 EUR. Pokrivanje stroškov elektrike za leto 2014 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).

### **3.27. FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN**

## **270401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Zatoľmin**

Sredstva na tej proračunski postavki so v letu 2014 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 2014 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 zavarovalna premija za omenjen poslovni prostor.

## **270601 Delovanje KS Zatoľmin**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Zatoľmin, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.352,63 EUR, se bodo v višini 820,00 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 obratovalni stroški športnega igrišča na postavki 271801.

**271301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Zatoľmin**

---

Namenska sredstva bodo porabljenaa za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Zatoľmina. Plan KS še ni dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upošteva je dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje).

Sredstva se zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 2.303,47 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

**271801 Izgradnja in vzdrževanje večnamenskega športnega igrišča – KS Zatoľ.**

---

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), na kontu 4025 pa poleg sredstev za premijo za nezgodno zavarovanje uporabnikov igrišča, v višini 417,63 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 2014 s strani občine dodeljena za urejanje komunalne infrastrukture.



## 4. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

**Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2013–2017** je predložen kot samostojen dokument v sklopu gradiva za obravnavo in sprejem proračuna Občine Tolmin za leto 2014.

Predložen načrt razvojnih programov povzema razvojne investicije, ki bodo izvedene v letu 2014, poleg tega pa služi tudi kot pregled načrtovanih bodočih investicij, katerih uvrščenost v načrt razvojnih programov je pogoj za kandidiranje in pridobitev razvojnih sredstev.

Ob sprejemu proračuna Občine Tolmin za leto 2013 je - zaradi sočasnega sprejema proračuna za leto 2014 - občinskemu svetu predložen Načrt razvojnih programov za obdobje 2013–2017, ki je ustrezno razširjen in pregled investicij oziroma razvojnih programov ter virov njihovega financiranja časovno podaljšan za eno leto (zajema torej petletno in ne zgolj obvezno štiriletno obdobje).

Skupaj s preostalo dokumentacijo, povezano z obravnavo in sprejemom občinskega proračuna za leto 2014, je občinskemu svetu torej predložen tudi Načrt razvojnih programov za obdobje 2013–2017, ki pravzaprav predstavlja ažuriran veljavni Načrt razvojnih programov za obdobje 2012-2015, v katerega so že vključene vse spremembe in dopolnitve, ki se predlagajo s proračunom za leto 2013 oz. s proračunom za leto 2014.

**Opomba:** Do druge obravnave proračuna za leto 2013 oz. za leto 2014 bo omenjeni razvojni dokument za obdobje od leta 2015 do vključno leta 2017 še dopolnjen, upošteva pri tem predloge za izvajanje razvojnih projektov in investicij iz dokončno oblikovanega Razvojnega programa Občine Tolmin za obdobje 2012-2020, katerega bo občinski svet obravnaval in potrjeval na isti seji.





## 5. KADROVSKI NAČRT

### KADROVSKI NAČRT ZA LETO 2014

DELOVNO MESTO	sistemizirana delovna mesta	zasedena delovna mest	nove zaposlitve v letu 2014 nedoločen čas	nove zaposlitve v letu 2014 določen čas	zaposlitve pripravnikov v letu 2014
<b>URAD ŽUPANA</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uradniška delovna mesta</b>					
- 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	-	-	-
<b>Strokovno tehnična delovna mesta</b>					
- tajnica	2	2	-	-	-
- tajnica direktorja	1	1	-	-	-
<b>ODDELEK ZA GOSPODARSTVO, NEGOSPODARSTVO IN FINANCE</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uradniška delovna mesta</b>					
- 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	-	-	-
<b>Strokovno tehnična delovna mesta</b>					
- ekonomski referent I	2	2	-	-	-
- finančno računovodski delavec	1	1	-	-	-
<b>ODDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uradniška delovna mesta</b>					
- 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	-	-	-
<b>SKUPAJ:</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Pojasnila h kadrovskemu načrtu

S Kadrovskim načrtom za leto 2014 se število sistemiziranih delovnih mest v upravi Občine Tolmin ohranja na ravni, predvideni s Kadrovskim načrtom za leto 2013. Pričakujemo, da bo vseh 21 delovnih mest tudi zasedenih, deloma tudi z zaposlenimi za določen čas.

Dijaki in študentje pogosto povprašujejo po možnostih za opravljanje obveznega praktičnega usposabljanja, ki predstavlja sestavni del študijskih programov. Občina Tolmin namerava v letu 2014 pogodbe za opravljanje obveznega praktičnega programa v občinski upravi skleniti največ s tremi dijaki oziroma študenti, čeprav gre s stroškovnega vidika v teh primerih za relativno nizke stroške.

Oddelek	Število dijakov/študentov
Urad župana	1
Oddelek za gospodarstvo, negospodarstvo in finance	1
Oddelek za okolje in prostor	1

Morebitne sklenitve podjemnih pogodb, avtorskih in podobnih pogodb se bodo prilagajale dejanskim potrebam v letu 2014.



## **6. PRILOGE**

- 1. Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014**
- 2. Plan dela Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2014**
- 3. Finančni načrt Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2014**

Ostali sestavni deli proračuna za leto 2014 (splošni in posebni del, načrt razvojnih programov) so predloženi v sklopu proračunske dokumentacije za leto 2013.