



REBALANS PRORAČUNA OBČINE TOLMIN ZA LETO 2021

Obrazložitev

*Občina Tolmin,
občinska uprava*

november 2021

Kazalo

1. SPLOŠNI DEL	3
1.1. Bilanca prihodkov in odhodkov	3
1.1.1. Prihodki	3
1.1.2. Odhodki.....	22
1.2. Račun finančnih terjatev in naložb	23
1.3. Račun financiranja.....	25
1.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2020.....	26
2. POSEBNI DEL	27
<i>BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV - ODHODKI.....</i>	27
2.1. Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET	27
2.2. Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR.....	27
2.3. Finančni načrt 0003: ŽUPAN.....	27
2.4. Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA.....	29
2.5. Finančni načrt 0005: KS DOLENJA TREBUŠA.....	62
2.6. Finančni načrt 0006: KS DOLJE - GABRJE	62
2.7. Finančni načrt 0007: KS GORENJA TREBUŠA	63
2.8. Finančni načrt 0008: KS GRAHOVO OB BAČI.....	64
2.9. Finančni načrt 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE	65
2.10. Finančni načrt 0010: KS IDRIJA PRI BAČI	66
2.11. Finančni načrt 0011: KS KAMNO - SELCE	66
2.12. Finančni načrt 0012: KS KNEŽA	67
2.13. Finančni načrt 0013: KS LJUBINJ	67
2.14. Finančni načrt 0014: KS MOST NA SOČI.....	68
2.15. Finančni načrt 0015: KS PEČINE.....	68
2.16. Finančni načrt 0016: KS PODBRDO.....	69
2.17. Finančni načrt 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ.....	70
2.18. Finančni načrt 0018: KS PONIKVE	70
2.19. Finančni načrt 0019: KS RUT - GRANT.....	71
2.20. Finančni načrt 0020: KS SLAP OB IDRIJCI.....	71
2.21. Finančni načrt 0021: KS STRŽIŠČE	72
2.22. Finančni načrt 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA	73
2.23. Finančni načrt 0023: KS TOLMIN	73
2.24. Finančni načrt 0024: KS TOLMINSKI LOM.....	74
2.25. Finančni načrt 0025: KS VOLARJE	75
2.26. Finančni načrt 0026: KS VOLČE	75
2.27. Finančni načrt 0027: KS ZATOLMIN	76
4. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV.....	79
5. PRILOGE	81

1. 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 2021 torej stanje na računih proračuna in krajevnih skupnosti na dan 31. december 2020, ki je ustrezno stanju »**Splošnega sklada za drugo**«, ki se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00. Veljavno načrtovano stanje na računih proračuna na dan 31. december 2020 v višini 1.360.342,49 EUR je bilo za potrebe priprave veljavnega proračuna občine za leto 2021 začetek decembra 2020 le ocenjeno. Z aktualnim rebalansom proračuna Občine Tolmin za leto 2021 (v nadaljnjem besedilu: *rebalans proračuna 2021*) ga popravljamo na dejansko stanje, kot je bilo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna občine za leto 2020, ki znaša **1.445.848,50 EUR**.

1.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

1.1.1. PRIHODKI

Z rebalansom proračuna 2021 ocenjen plan skupnih prihodkov proračuna Občine Tolmin za leto 2021, vključno s pričakovanimi prihodki vseh triindvajsetih (23) krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin, znaša **14.783.634,87 EUR**. V primerjavi z obstoječim veljavnim planom prihodkov za leto 2021, ki je enakovreden prihodkovnemu planu izhodiščno sprejetega proračuna za leto 2021, to predstavlja 2,46-odstotni porast skupnih prihodkov proračuna, ki je v nominalnem znesku ovrednoten na 355.546,70 EUR.

Struktura posameznih skupin prihodkov – tako po veljavnem planu za leto 2021, kot tudi glede na predlagani rebalans proračuna 2021 – je naslednja:

Skupina kontov		Veljavni plan 2021		Rebalans proračuna 2021	
		EUR	%	EUR	%
70	Davčni prihodki	10.622.467,00	73,62	10.786.387,00	72,96
71	Nedavčni prihodki	1.778.203,00	12,32	1.669.430,42	11,29
72	Kapitalski prihodki	179.731,51	1,25	126.591,51	0,86
74	Transferni prihodki	1.847.686,66	12,81	2.201.225,94	14,89
SKUPAJ:		14.428.088,17	100,00	14.783.634,87	100,00

DAVČNI PRIHODKI**7030 Davki na nepremičnine*****Davek od premoženja (703000, 703001 in 703002)***

Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 davek od premoženja sestavljata davek od premoženja od stavb fizičnih oseb (konto 703000) in davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo (konto 703001), načrtovana v skupnem znesku 36.500,00 EUR. Upošteva realizacijo teh dveh davčnih virov v prvem devetmesečju leta 2021, bo celoletna realizacija dosežena primerljivo veljavno planirani, zato ju z rebalansom proračuna 2021 ne korigiramo.

Z rebalansom proračuna 2021 pa v plan dodajamo še 120,00 EUR zamudnih obresti iz naslova davkov na nepremičnine, saj se le-te v proračun leta 2021 natekajo, izhodiščni plan pa jih ne vključuje.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (703003, 703004, 703005)

V letu 2019 je bil sprejet Odlok o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča (NUSZ) v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 30/2019). Na podlagi določil tega odloka je bila pripravljena nova baza za odmero NUSZ, ki je upoštevala podatke iz uradnih evidenc o nepremičninah (neto tlorisno površino objektov, namembnost objektov in komunalno opremo). Bistveno neskladje v podatkih ob upoštevanju podatkov iz uradnih evidenc je bilo predvsem pri fizičnih osebah, saj se je pri pravnih osebah podatke usklajevalo že predhodno leto. V letu 2020 je bila na podlagi nove baze podatkov izvedena odmera v drugi polovici leta, zato je bil prihodek iz naslova NUSZ v letu 2020 realiziran le delno, preostali znesek pa je bil upoštevan v letu 2021. Obenem je bila v sprejetem planu za leto 2021 upoštevana tudi celotna odmera za leto 2021. Pri oceni prilivov iz naslova NUSZ za leto 2021 je bila še vedno upoštevana realizacija iz leta 2019 (povišana le za novo vrednost točke, določeno z novim odlokom), saj podatki nove baze NUSZ še niso bili dokončno preverjeni v upravnem postopku izdaje odmernih odločb, ki so omogočale pritožbe na upoštene podatke in uskladitev le-teh.

V prvi polovici leta 2021 tako realizacija plačil predstavlja še del plačila iz odmere NUSZ za leto 2020, saj so bile odločbe za odmero 2021 izdane šele v mesecu maju in je s tem prvi obrok v plačilo zapadel 4. julija 2021. Navedeni rok predstavlja plačila izvedena na podlagi navadne vročitve odločb; pri naknadni osebni vročitvi odločb, ki sledi v primeru neplačil v določenih rokih iz navadne vročitve, pa zapadejo prilivi delno tudi v leto 2022.

V rebalansu za leto 2021 so pri tem viru upoštevana realizirana plačila iz leta 2020 ter znesek letne odmere iz izdanih odločb za odmero 2021 (zmanjšan za 10 % zaradi zapadlosti obrokov osebno vročenih odločb v letu 2022).

Zaradi prej navedenih razlogov se planska vrednost **pričakovanih prihodkov iz naslova NUSZ od fizičnih oseb** (konto 7030 04), kot se predlaga z rebalansom proračuna za leto 2021, v primerjavi z veljavnim planom **poveča za kar 58,87 % oz. nominalno za 168.600,00 EUR.**

S predlaganim rebalansom proračuna za leto 2021 pa se predlaga tudi **povišanje zneska pričakovanih plačil zamudnih obresti iz naslova NUSZ** (konto 7030 05). Prihodki iz tega naslova so posledica nepravočasnih plačil zavezancev in jih je nemogoče napovedati. Povišanje planske vrednosti se predlaga na podlagi dejanske realizacije vplačil v obdobju od januarja do vključno septembra 2021, katerih vsota že presega veljavno plansko vrednost, tj. 600,00 EUR. Predlaga se povišanje plana **za 33,33 % oz. za nominalno 200,00 EUR.**

7032 Davki na dediščine in darila

Davek na dediščine in darila (703200, 703201)

Gre za prihodek, ki ga je nemogoče natančno predvideti, saj je odvisen od števila zaključenih postopkov dedovanj in vrednosti predmetov dedovanja ter daril. Na te postopke (tako na njihovo število, kot tudi na njihovo vsebino) občina ne more vplivati, niti jih ne more predvideti. Prav to je razlog, da prihodki iz tega naslova med leti precej nihajo. Veljavno planska vrednost prihodkov iz naslova davka na dediščine in darila za leto 2021 je bila oblikovana okoli 7,00 % nad povprečno realizacijo preteklih štirih let, enakovredno **80.000,00 EUR**.

Ob pripravi korigiranega plana prihodkov za leto 2021 ugotavljamo, da je v občinski proračun vplačan znesek davka na dediščine in darila v obdobju januar–september 2021 dosegel 32.942,83 EUR, kar je le dobrih 41 % pričakovanega na letoletni ravni. Z rebalansom proračuna 2021 zato planski znesek prilivov davka na dediščine in darila v letu 2021 iz 80.000,00 EUR **znižujemo na** pričakovano dosegljivih **45.000,00 EUR**.

7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje

Davek na promet nepremičnin (703300, 703301)

Ocena teh prihodkov za leto 2021 vključuje davek na promet nepremičnin od pravnih oseb (konto 703300) in fizičnih oseb (konto 703301).

Pri pripravi veljavnega plana za leto 2021, decembra 2020, smo predpostavili rahlo povečevanje prometa na trgu nepremičnin pri fizičnih osebah, prav tako pa smo - zaradi vrednostno visokega nakupnega posla Občine Tolmin začetek leta 2021 - v dobro proračuna za leto 2021, primerjalno na leto 2020, pričakovali tudi višji priliv davka na promet nepremičnin od pravnih oseb. Kumulativni veljavni plan prihodkov iz naslova davkov na promet nepremičnin na kontu 7033 za leto 2021 je bil v znesku 110.000,00 EUR postavljen primerljivo takrat ocenjeni realizaciji teh dveh davčnih virov v letu 2020.

Nov letoletni planski okvir prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin je z rebalansom proračuna 2021, na podlagi dosežene realizacije v obdobju januar – september 2021, pri vplačilih s strani pravnih oseb korigiran za 50 % navzdol, in sicer na 10.000,00 EUR, pri fizičnih osebah pa za 22 % navzgor, in sicer na 110.000,00 EUR. Kumulativno naj bi se torej do konca leta 2021 v občinski proračun nateklo za skupaj **120.000,00 EUR davka na promet nepremičnin**, kar je okoli 9,00 % nad izhodiščno načrtovanim.

7047 Drugi davki na uporabo blaga ali opravljanje storitev

Turistična taksa (704704)

Višina prilivov turistične takse v občinski proračun za leto 2021 je bila v znesku 150.000,00 EUR veljavno načrtovana primerljivo pričakovani višini turistične takse v letu 2020, in sicer z upoštevanjem naslednjih predpostavk:

- v letu 2021 se bo za nočitve v občini Tolmin obračunavala in pobirala turistična taksa v enaki višini kot leta 2020 (1,60 EUR za prenočitev na osebo na dan);
- število gostov na prenočevanju v nastanitvenih obratih v občini Tolmin bo v letu 2021 primerljivo letu 2020, saj smo pravilno predpostavili, da se bodo omejitve v poslovanju nastanitvenih obratov spričo epidemije COVID-19 nadaljevale tudi v letu 2021 ter da bo obdobje za vnovčenje turističnih bonov, ki je bil v letu 2020 pomemben dejavnik odličnega turističnega obiska v občini Tolmin, podaljšano do konca leta 2021;
- struktura gostov na prenočevanju v nastanitvenih obratih v občini Tolmin bo v letu 2021 primerljiva realizirani leta 2020.

Ob pripravi korekcije plana proračuna za leto 2021 ugotavljamo, da je v občinski proračun vplačan znesek turistične takse v obdobju januar–september 2021 dosegel 141.462,77 EUR (ta vplačila se pretežno nanašajo na nočitve, realizirane v obdobju december 2020 – avgust 2021), medtem, ko je bila turistična taksa za v obdobju januar–september 2021 realizirane nočitve v registriranih nastanitvenih obratih na območju občine Tolmin obračunana v skupnem znesku 178.457,60 EUR.

Ob predpostavki, da bo omenjena obračunana turistična taksa v pretežni meri tudi dejansko vplačana v dobro občinskega proračuna za leto 2021 si lahko obetamo, da bo celoletna realizacija turistične takse v letu 2021 nekoliko boljša od veljavno planirane, in sicer bo ta dosegla najmanj **170.0000,00 EUR**. Z rebalansom proračuna 2021 zato plan prilivov turistične takse dvigamo na ta znesek, ki je od veljavno planiranega izboljššan za 13,33 %.

Število realiziranih nočitev v **registriranih nastanitvenih obratih** v občini Tolmin je v obdobju od januarja do vključno septembra 2021 enako **128.197 nočitev**, kar že presega celoletno realizacijo predhodnega leta 2020.

Zbrana turistična taksa v letu 2021 se namenja za:

- informacijsko-turistično dejavnost Javnega zavoda za turizem Dolina Soče (proračunska postavka 041404 »Delovanje zavoda Turizem Dolina Soče« v višini 129.924,11,00 EUR),
- programe turističnih društev (proračunska postavka 041405 »Programi turističnih društev« v višini 13.410,00 EUR),
- promocijske aktivnosti občine (proračunska postavka 041417 »Promocija občine« v višini 6.000,00 EUR),
- pokrivanje lastne udeležbe pri nakupu opreme za izvajanje prireditve FrikaFest in drugih prireditvenih programov v starem mestnem jedru Tolmina v okviru projekta »Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina« (proračunska postavka 041117 »Sofinanciranje LAS Dolina Soče« v višini 12.691,06 EUR),
- sofinanciranje programa Skupnosti Julijske Alpe (proračunska postavka 041421 »Skupnost Julijske Alpe« v višini 9.662,15 EUR).

NEDAVČNI PRIHODKI

7102 Prihodki od obresti

Drugi prihodki od obresti (710215)

Plan prihodkov iz naslova drugih obresti z veljavnim proračunom za leto 2021 ni oblikovan.

Upošteva že doseženo realizacijo v prvem devetmesečju leta 2021 v višini 975,60 EUR iz naslova obresti, doseženih od obveznic KDH3, izdajatelja KD Group d.d., in izplačila dividend KDHR izdajatelja KD Group d.d., z rebalansom proračuna 2021 v plan prihodkov vključujemo tudi druge prihodke od obresti, in sicer v višini **1.000,00 EUR**, primerljivi že doseženi realizaciji.

7103 Prihodki od premoženja

Prihodki iz naslova najemnin za zemljišča in gozdove (710300)

Izhodiščno oblikovan prihodkovni plan najemnin za zemljišča za leto 2021 je bil prilagojen stanju decembra 2020, ko je občina imela sklenjenih 24 pogodb, na podlagi katerih je bila vsota letnih zakupnin ovrednotena na 3.210,00 EUR. Poleg teh smo že predpostavili, da bodo v letu 2021 sklenjene še dodatne zakupne / najemne pogodbe, za katere je s strani potencialnih zakupnikov / najemnikov že izkazan interes.

Dosežena prihodkovna realizacija do konca septembra 2021 izhaja iz naslova plačil najemnin po 27 sklenjenih pogodbah, dve od teh sta bili sklenjeni le za začasno rabo zemljišč na območju Sotočja za namen izvedbe festivala. Neplačana v tem trenutku ostaja le še ena letna najemnina, ki naj bi realizacijo najemnin za zemljišča v letu 2021 dvignila na skupaj **4.373,00 EUR**, čemur se z rebalansom proračuna 2021 tudi prilagaja korigiran planski okvir.

Prihodki od najemnin za poslovne prostore (710301, 7103011)

Pričakovani prihodki iz naslova najemnin za poslovne prostore (konto 710301 – »Prihodki od najemnin za poslovne prostore«) za leto 2021 so bili načrtovani upoštevaje oktobra 2020 veljavne najemne pogodbe, na podlagi katerih je bila vsota letnih najemnin ocenjena na 28.848,00 EUR.

Ker je Občina Tolmin, skladno z zakoni o interventnih ukrepih za omilitev posledic epidemije COVID-19, najemnike občinskih poslovnih prostorov delno ali v celoti oprostila plačila najemnine v prvem in v drugem valu epidemije COVID-19, bo realizacija najemnin v letu 2021 iz naslova najemnih razmerij, sklenjenih v času priprave veljavnega plana, posledično nižja od izhodiščno planirane.

Ne glede na to pa bo realizacija najemnin od oddaje poslovnih prostorov v letu 2021 presegla izhodiščno postavljen planski okvir, in sicer iz naslova oddaje prostorov v letu 2021 v občinsko last pridobljenem poslovnem objektu na območju Sotočja. Iz naslova začasne oddaje prostorov in pripadajočega zemljišča štirim organizatorjem letošnjih festivalov na območju Sotočja je Občina Tolmin namreč iztržila skupaj 6.400,00 EUR, poleg tega pa je v letu 2021 za mesečno najemnino 150,00 EUR v najem oddala tudi pomožni objekt v neposredni bližini centralnega objekta na Sotočju.

Vsled naštetega se z rebalansom proračuna 2021 oblikuje nov plan prihodkov od najemnin za poslovne prostore, ki naj bi bil v letu 2021 dosežen v skupni višini okoli **30.800,00 EUR**.

Na analitičnem **kontu 7103011 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore – KS«** se plan prihodkov za rebalans proračuna 2021 kumulativno **zniža za 1.842,38 EUR**.

Znižanje prihodkov iz naslova najemnin je, zaradi posledic epidemije COVID-19, predvideno za:

- KS Most na Soči za 640,00 EUR (najemnine za »Vodno hišo«) ter
- KS Volče za 2.400,00 EUR na osnovi najemne pogodbe z Gostinstvo in turizem, Miha Cuder s.p.

Višji prihodki iz naslova najemnin pa se planirajo za naslednje krajevne skupnosti:

- Kneža za 180,00 EUR, in sicer upoštevaje realizacijo prihodkov v prvih devetih mesecih leta 2021 ter predvideno realizacijo do konca leta 2021,
- Slap ob Idriji za 717,62 EUR, in sicer glede na realizacijo prihodkov v prvih devetih mesecih leta 2021, kjer se je del najemnin za leto 2020 zaradi podaljšanja roka plačila najemnin povezanih s COVID-19 prenesel v leto 2021 ter predvidenih najemnin do konca leta 2021 s strani Telekoma Slovenije in Pavić Vilme s.p.,
- Tolmin za 300,00 EUR upoštevaje dodatne prihodke iz naslova novo sklenjene najemne pogodbe z Javnim zavodom za Turizem dolina Soče za prostore na Mestnem trgu 5.

Prihodki od najemnin za stanovanja (710302)

V okviru tega prihodkovnega konta so v višini 140.000,00 EUR veljavno načrtovani prihodki iz naslova mesečnih najemnin za 114 stanovanj v lasti Občine Tolmin. Z rebalansom proračuna 2021 plan prihodkov iz naslova oddaje stanovanj v najem zaradi zakonskih sprememb in s tem sprememb višine neprofitne najemnine v letu 2021 **dvigamo na 160.000,00 EUR**.

Državni zbor je namreč 26. maja 2021 sprejel Zakon o spremembah in dopolnitvah stanovanjskega zakona (SZ-1E), ki določa, da se bo vrednost točke in s tem uskladitev najemnin do leta 2023 trikrat spremenila. Do prve spremembe višine točke, ki vpliva na izračun višine neprofitne najemnine, je že prišlo 1. julija 2021, naslednja uskladitev je predvidena 1. aprila 2022, tretja pa 1. aprila 2023, ko bodo najemnine dosegle za 33 % višjo vrednost napram obdobju pred 1. julijem 2021. Sočasno je SZ-1E s 1. novembrom 2021 pri obračunavanju neprofitnih najemnin uvedel tudi lokacijski faktor, ki pa je za območje občine Tolmin minimalen in se giblje med 1 in 1,03 (mesto Tolmin).

Sprememba planskega okvira za leto 2021 temelji na aktualnem podatku o vsoti najemnikom občinskih stanovanj zaračunanih mesečnih najemnin, ki je do 30. junija 2021 znašala 13.942,25 EUR, v obdobju med 1. julijem in 30. oktobrom 2021 15.123,38 EUR, po 1. novembru 2021 pa se je dvignila na 15.389,12 EUR, kar bi na letni ravni občinski proračun oplemenitilo za skupaj 174.925,26 EUR. Plan, na podlagi izkušenj preteklih let, nadalje sloni tudi na predpostavki, da bo redno dejansko pobrane le okoli 92,00 % zaračunane najemnine, kar se odraža z določitvijo končnega plana najemnin za leto 2021 v višini 160.000,00 EUR.

Veliko najemnikov najemnine namreč ne plačuje redno, prav plačilna disciplina najemnikov pa je tudi najpogostejša kršitev najemnega razmerja. Septembra 2021 je dolg iz naslova neplačevanja najemnin znašal 15.129,12 EUR.

Festivalska taksa (7103044)

Ob pripravi veljavnega plana proračuna za leto 2021, konec leta 2020, smo predvideli, da si – enako kot leta 2020 – spričo epidemioloških razmer najverjetneje tudi v letu 2021 množičnih festivalskih dogodkov ne moremo obetati, zato je bil priliv festivalske takse, ki se odmerja organizatorjem festivalov, ki za potrebe organizacije in izvedbe festivala koristijo javne površine v lasti Občine Tolmin in/ali infrastrukturo občinskih javnih služb, izločen iz virov proračuna za leto 2021.

Ker je bila v času poletne turistične sezone epidemiološka slika ugodna in je dopuščala javno zbiranje tudi v okviru množičnejših prireditvenih dogodkov, je bilo na območju Sotočja v juliju in avgustu 2021 izpeljanih pet večdnevni festivalov. Ti so bili tako z vidika števila obiskovalcev kot tudi z vidika dolžine trajanja festivalov, primerjalno na leta pred 2020, izpeljani v omejeni izdaji.

Organizatorjem vseh petih festivalov je bila odmerjena festivalska taksa, in sicer upošteva prijavljeno število obiskovalcev je bila za štiri festivale le-ta obračunana v najnižjem znesku, tj. 500,00 EUR (razpon »do vključno 5.000 obiskovalcev«), za enega pa 1.500,00 EUR (razpon »nad 5.000 do vključno 10.000 obiskovalcev«).

Kumulativni znesek odmerjene festivalske takse v letu 2021 tako znaša **3.500,00 EUR**, ki je bil do trenutka priprave tega gradiva že v celoti vplačan v občinski proračun. Plan prihodkov iz naslova festivalske takse za leto 2021 na to vrednost korigiramo z rebalansom proračuna 2021.

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

Ob pripravi plana proračuna za leto 2021, konec leta 2020, smo bili od vključno 24. oktobra 2020 dalje ponovno priča zaprtju igralnic. Takrat smo tudi ocenjevali, da bo v letu 2020 igralniška koncesijska dajatev dosežena v višini okoli 150.000,00 EUR, kar 40,00 % pod realiziranim zneskom tega prihodka v letih pred letom 2020.

Ker smo omejitve in prepovedi opravljanja igralniških dejavnosti zaradi obvladovanja epidemije COVID-19 pričakovati tudi v letu 2021, smo posledično tudi prihodek iz naslova igralniške koncesijske dajatve za leto 2021 predvideli v višini 150.000,00 EUR, primerljivi takrat ocenjeni realizaciji tega koncesijskega vira v letu 2020.

Igralnice so svoja vrata ponovno odprle šele konec maja 2021, a ob strogih omejitvenih ukrepih in z omejenim obratovalnim časom. Igralniška koncesija se je z junijem 2021 ponovno začela natekati v občinski proračun, a z vidika omejitev poslovanja v precej manjšem obsegu kot ob normalnih pogojih poslovanja.

Do konca septembra 2021 je natečena koncesijska dajatev dosegla le 48.753,83 EUR. Ob predpostavki, da bo poslovanje igralnic do konca leta 2021 mogoče brez dodatnih omejitev, ocenjujemo, da bo igralniška koncesija v letu 2021 realizirana v višini okoli **90.000,00 EUR**, čemur se z rebalansom proračuna 2021 prilagaja plan tega proračunskega vira.

Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico (710312)

Prihodki iz naslova dajatev od podeljenih koncesij za vodno pravico, ki izvirajo iz izkoriščanja vodnega potenciala reke Soče, Idrijce in Bače za proizvodnjo električne energije (hidroelektrarne in male hidroelektrarne) ter črpanja naplavin, so bili v času priprave veljavnega plana proračuna za leto 2021 ocenjeni glede na pričakovano realizacijo tega vira v letu 2020 in določeni v višini 500.000,00 EUR.

Upošteva dejstvo, da ministrstvo občin ne obvešča niti o občini pripadajočih akontativnih zneskih koncesije niti o višini v breme/v dobro občinskega proračuna dolžnih vračil/doplačil, se na podlagi dejanske realizacije prihodkov iz tega naslova v obdobju do 30. 9. 2021 predlaga **sprememba planske vrednosti tega vira v letu 2021 na 460.000 EUR, torej znižanje za 40.000,00 EUR, kar predstavlja 8,00 % veljavnega plana.**

Mesečni priliv iz tega naslova je v prvi polovici leta znašal 41.606,86 EUR (akontacija), v drugi polovici pa je po izvedenem poročanju znižan na 37.993,45 EUR. Novi znesek predstavlja akontacijo mesečnega priliva v drugi polovici leta 2021 in v prvi polovici leta 2022 oziroma do končnega poročanja.

V rebalansu določeni znesek upošteva tudi vplačila koncesijske dajatve iz naslova črpanja gramoza v višini 10.000 EUR.

7111 Upravne in druge takse in pristojbine

Upravne takse (711100)

Izhodišče, ki je služilo določitvi plana upravnih taks za leto 2021 v višini 8.500,00 EUR, več kot 20,00 % pod realizacijo v letih 2018 in 2019, je ocenjena realizacija upravnih taks v letu 2020, ki naj bi bila po takratni oceni, tj. decembra 2020, zaradi manjšega števila postopkovnih dejanj spričo omejevalnih ukrepov zaradi obvladovanja epidemije COVID-19 dosežena le v znesku okoli 7.500,00 EUR. Predvideli namreč smo, da bodo tovrstni omejevalni ukrepi najverjetneje spremljali tudi leto 2021, zato smo bili pri napovedi pričakovane realizacije upravnih taks za leto 2021 konservativni.

Pri oblikovanju plana še nismo upoštevali kmalu zatem, natančneje 7. decembra 2020, sprejetega **Zakona o finančni razbremenitvi občin**, ki poleg nekaterih rešitev za stroškovno razbremenitev občinam prinaša tudi rešitev, ki se v dobro občinskih proračunov odraža z višje pobranimi lastnimi viri financiranja, konkretno iz naslova pobranih upravnih taks. Zakon o finančni razbremenitvi občin je namreč s 1. januarjem 2021 za 54,2 % dvignil tarifo upravne takse za lokacijsko informacijo in dodatno uvedel tarifo za upravno takso za izdelavo potrdila o pogojih za spreminjanje meja parcele. Poleg tega je izdelava potrdil o namenski rabi zemljišč tudi za notarje postala plačljiva.

Ocenjujemo, da je v prvem devetmesečju leta 2021 dosežena realizacija upravnih taks, ki je za 27,5 % že presegla letošnji plan, v pretežnem delu prav posledica zgoraj naštetih zakonskih rešitev.

Ob predpostavki nadaljevanja tega trenda do izteka leta 2021 ocenjujemo, da se bo realizacija prihodkov iz naslova upravnih taks v letu 2021 približala **13.000,00 EUR**, zato z rebalansom proračuna 2021 izhodiščni letni plan popravljamo na to vrednost.

7120 Denarne kazni

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora (712007)

Upošteva dejstvo, da je ta prihodkovni vir v celoti nepredvidljiv, je veljavni plan za leto 2021 v znesku 7.500,00 EUR oblikovan pod doseženo realizacijo preteklih dveh let. Upošteva doseženo realizacijo v prvih devetih mesecih leta 2021 (8.550,00 EUR), plansko višino korigiramo na v tem trenutku pričakovan znesek vplačil nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora do izteka leta 2021, ki naj bi se gibal okoli **10.000,00 EUR**.

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev (713000)

Prihodki od prodaje blaga in storitev so bili ob pripravi veljavnega plana za leto 2021 pričakovani predvsem iz naslova gospodarjenja z občinskimi gozdovi (kupnine od prodaje lesa smo predvideli v višini 36.275 EUR), deloma pa tudi zemljiško–prodajnih poslov in iztržkov od publikacij Tolminskega muzeja (v načrtovani višini okoli 1.050,00 EUR). Posledično smo prihodke od prodaje blaga in storitev za leto 2021 veljavno načrtovali v skupnem znesku 37.325,00 EUR.

Pri oblikovanju prihodkovnega plana od prodaje lesa smo sledili planu sečenj Zavoda za gozdove Slovenije, OE Tolmin, za leto 2021, ki je predvidel nadaljevanje poseka lesa na parcelah št. 589/1 in 589/13, obe k.o. Rut, in sicer v obsegu 1.051 m³ bruto lesne mase (pričakovan prihodek občinskega

proračuna iz tega naslova okoli 26.275,00,00 EUR) in maloprodajo lesa na panju v obsegu od 300 do 500 m³ bruto lesne mase (pričakovan prihodek občinskega proračuna iz tega naslova okoli 10.000,00 EUR).

Po pregledu dosežene realizacije naštetih prihodkovnih virov v obdobju januar do vključno september 2021 ugotavljamo, da je veljavni planski znesek z doseženimi 45.592,07 EUR že 22,10% presežen, zato ga z rebalansom proračuna 2021 navzgor popravljamo na pričakovan znesek do izteka leta 2021, enak 50.000,00 EUR.

Dosežena realizacija v prvih devetih mesecih leta 2021 izvira iz naslednjih naslovov:

- iztržki iz naslova maloprodaje lesa na panju, in sicer je bilo v dobro proračuna 2021 že poravnanih 8 poslov v skupni vrednosti 2.969,58 EUR;
- iztržek od prodaje lesa na parcelah št. 589/1 in 589/13, obe k.o. Rut, in sicer v obsegu 1.051 m³ bruto lesne mase, izvajalec poseka, izbran z zbiranjem ponudb, je vplačal pogodbeno kupnino v višini 39.833,64 EUR;
- v okviru vodenja postopka prodaje nepremičnine je Občina Tolmin naročila cenitev vrednosti prodajane nepremičnine, pri čemer je stroške s tem v zvezi Občini Tolmin povrnil kupec. Višina povrnjenih stroškov ceniitve znaša 150,00 EUR;
- iztržki od prodaje v letu 2020 izdane pete publikacije »Tolminski zbornik«, katere izdajatelj je Občina Tolmin, v skupnem znesku 2.638,85 EUR.

Drugi prihodki od prodaje - parkirnine (7130991)

Plan prihodkov iz naslova plačil za parkiranje je bil za leto 2021 določen v vrednosti 5.000,00 EUR, in sicer na podlagi dejstva, da je poleg plačljivega parkirišča v Tolminu z junijem 2020 uvedeno tudi plačilo parkirnine na parkirišču ob akumulacijskem jezeru v Modreju.

Ob upoštevanju dejstva, da realizacija prihodkov iz naslova parkirnin v obdobju od januarja do vključno septembra 2021 že presega veljavno plansko vrednost tega prihodka (delno tudi zato, ker je bilo v letu 2021 plačilo parkirnine uvedeno tudi na parkirišču ob glasbeni šoli in Blagovnici v Tolminu), se z rebalansom proračuna za leto 2021 predlaga **povišanje tega prihodka na 12.000,00 EUR oz. na 240 % veljavnega plana**, tj. nominalno za 7.000,00 EUR.

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki (714100)

Zaradi nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov, med katere uvrščamo zamudne obresti, vračila preveč izplačanih javnih sredstev, vračila štipendij, presežek enotnega zakladniškega računa za preteklo leto in podobno, je bil veljavni plan za leto 2021 pripravljen restriktivno, in sicer v višini 2.000,00 EUR, kar je bilo sicer še vedno malenkost nad takrat ocenjeno realizacijo tega nedavčnega vira v letu 2020.

Po pregledu dosežene realizacije drugih nedavčnih proračunskih virov v obdobju januar do vključno september 2021 ugotavljamo, da je veljavni planski znesek z doseženimi 3.845,79 EUR kar 92,29% presežen, zato ga z rebalansom proračuna 2021, čeravno nominalno to ne predstavlja pomembnega doprinos, navzgor popravljamo na pričakovan znesek do izteka leta 2021, enak 4.000,00 EUR.

Drugi nedavčni prihodki so bili v prvih devetih mesecih leta 2021 realizirani iz naslednjih naslovov:

- vračilo štipendije s strani enega delodajalca, podeljene v okviru Regijske štipendijske sheme, v deležu, ki ga je krila Občina Tolmin (596,61 EUR);
- vračilo preveč izplačanih javnih sredstev iz naslova subvencije tržnih stanarin s strani ene najemnice občinskega neprofitnega stanovanja in enega lastnika tržnega stanovanja (447,18 EUR);
- vračilo predujma za stroške postopka stečajne zapuščine (2.802,00 EUR).

Prihodki od komunalnih prispevkov (714105)

V primeru plačil komunalnih prispevkov gre za težko napovedljiv prihodek, kaj občina na realizacijo gradenj oz. na odločitve investitorjev za začetek gradnje nima vpliva. S proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020 je občina predvidela realizacijo prihodkov iz tega naslova v skupni vrednosti

70.000,00 EUR. Na podlagi že realiziranih plačil komunalnih prispevkov in z upoštevanjem zneskov komunalnih prispevkov po že izdanih odločbah v letu 2021, občinska strokovna služba pričakuje, da bo vsota v letu 2021 realiziranih plačil komunalnih prispevkov preseгла prvotno plansko vrednost.

Z uveljavitvijo nove gradbene zakonodaje je bila graditeljem namreč omogočena legalizacija neskladnih, nelegalnih objektov, ali neskladne uporabe objektov, ter legalizacija objektov daljšega obstoja, kar je posledično vodilo v številne postopke izdaje upravnih dovoljenj, s tem pa tudi k obračunu komunalnih prispevkov v teh nepredvidenih postopkih. Večji zneski odmere komunalnega prispevka v letu 2021 so bili sicer odmerjeni tudi za gradnjo večnamenskega objekta Športni park Brajda (cca 30.000,00 EUR), v zneskih nad 6.000,00 EUR pa za gradnjo treh stanovanjskih hiš (od tega za eno na območju OPPN Modrej) ter za dve spremembi bruto tlorisnih površin industrijskih stavb.

Z rebalansom proračuna za leto 2021 se na podlagi prej navedenega zato predlaga **povišanje planske vrednosti pričakovanih prilivov iz naslova plačil komunalnega prispevka, in sicer na 124.286,90 EUR.**

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

S proračunom za leto 2021 med veljavno načrtovanimi štirimi skupinami prihodkov, povezanih s prispevki in doplačili občanov za posamezne namene oziroma programe, z rebalansom proračuna 2021 plansko popravljamo vse štiri kategorije, na način, predstavljen v nadaljevanju:

- ***Vplačila upravičencev in zavezancev za financiranje družinskega pomočnika (714106):*** Veljavni plan za leto 2021 v višini 16.200,00 EUR vključuje prispevke zavezancev za financiranje »plač« družinskih pomočnikov, določene z Zakonom o socialnem varstvu, ob predpostavki, da bo Občina Tolmin v letu 2021 te stroške krila petim družinskim pomočnikom. Z Zakonom o finančni razbremenitvi občin, sprejetim 7. decembra 2020, so stroški družinskih pomočnikov s 1. januarjem 2021 v celoti prešli iz občinskega v breme državnega proračuna, a jih v letu 2021 tako na strani odhodkov kot tudi na strani prihodkov (na tem prihodkovnem kontu evidentiranih prispevkov zavezancev za financiranje družinskih pomočnikov) še evidentiramo v občinskem proračunu. Povračilo stroškov družinskih pomočnikov za leto 2021 bo namreč Občini Tolmin po izteku leta 2021 povrnjeno iz državnega proračuna, v dobro občinskega proračuna za leto 2022. Ob pregledu realizacije povračil prispevkov za financiranje družinskega pomočnika v obdobju januar do vključno september 2021 ugotavljamo, da so ti doseženi v pomembno nižjem znesku od veljavno planiranega. Temu botruje podatek, da je v prvi polovici leta 2021 občina krila stroške trem, od tedaj dalje pa le dvema družinskima pomočnikoma. Z rebalansom proračuna 2021 se veljavni plan iz tega naslova pričakovanih prilivov posledično zniža na **6.670,00 EUR.**
- ***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 z veljavnim planom za leto 2021 ocenjen restriktivno, v znesku 4.000,00 EUR, saj ga je nemogoče predvidljivo načrtovati. Realizacija, dosežena v prvih devetih mesecih leta 2021, je ponovno pokazala, da je prihodke na tej postavki izjemno težko načrtovati, saj so dosežena vplačila, ki izvirajo iz sedmih postopkov dedovanj, dosegla že 6.173,90 EUR. Z rebalansom proračuna 2021 zato plan teh prihodkov dvigamo na **7.000,00 EUR.**
- ***Prispevki in doplačila občanov - vodarina KS (7141062):*** Plan prihodkov za rebalans proračuna 2021 iz naslova vodarine se, glede na realizacijo prihodkov v prvih devetih mesecih leta 2021, **poveča za 977,00 EUR,** in sicer pri KS Dolje-Gabrje.
- ***Prispevki in doplačila občanov - grobarina KS (7141063):*** Plan prihodkov za rebalans proračuna 2021 iz naslova grobarin se, glede na realizacijo prihodkov v prvih devetih mesecih leta 2021, **poveča za 105,00 EUR,** in sicer pri KS Slap ob Idriji.

Drugi izredni nedavčni prihodki (714199, 7141991)

Z rebalansom proračuna 2021 popravljamo plan pričakovanih prilivov znotraj obeh skupin izrednih nedavčnih prihodkov, kot sledi:

- **Drugi izredni nedavčni prihodki (714199):** Z veljavnim proračunom za leto 2021 so drugi izredni prihodki iz nedavčnih virov načrtovani v skupni višini 226.803,10 EUR, od tega se planski znesek v višini **1.000,00 EUR** povezuje z vodnim povračilom, ki ga v občinski proračun vplačuje KS Dolje – Gabrje (ta je v letu 2021 realiziran v znesku 613,82 EUR), v preostalem delu pa z drugimi izrednimi nedavčnimi prihodki, ki se ne pojavljajo redno (ti do tega trenutka v letu 2021 še niso evidentirani).

Preostali del veljavne planske kvote v skupnem znesku 225.803,10 EUR obsega v letu 2021 pričakovana povračila projektnih stroškov (iz državnega in evropskega proračuna), pri katerih je vodilni partner, preko katerega so sredstva transferirana v občinski proračun, javni zavod, javni sklad, društvo, zveza društev in podobne organizacije. Z rebalansom proračuna 2021 te virove korigiramo na že doseženo oziroma do izteka leta 2021 v tem trenutku še pričakovano realizacijo v skupni višini **87.639,61 EUR**, kot sledi:

- **22.950,00 EUR iz naslova povračila stroškov 2. faze projekta WalkofPeace** (program INTERREG V-A Italija–Slovenija 2014–2020), ki je potekala v letu 2020 in je obsegala investicijska dela v zvezi z urejanjem Nemške kostnice. V zvezi s tem nastali stroški 2. faze projekta v višini 34.365,66 EUR (poleg investicijskih stroškov nemške kostnice v znesku 29.050,16 EUR so v breme občinskega proračuna za leto 2020 nastali tudi splošni stroški vodilnega partnerja Posoški razvojni center, vse evidentirano v okviru proračunske postavke 041839 »Projekt WalkofPeace«) so bili s strani vodilnega partnerja – po prejemu 85 % povračila dela investicijskih upravičenih projektnih stroškov iz Evropskega sklada za regionalni razvoj – konec maja 2021 v pričakovani višini povrnjeni v proračun Občine Tolmin.

- V okviru Programov sodelovanja Interreg V-A Italija/Slovenija 2014-2020 je Občina Tolmin skupaj z ostalimi partnerji pridobila finančna sredstva tudi za izvajanje projekta »**Večsenzorna doživetja, povezana z gradovi in vilami čezmejne regije za odličnost v turizmu**«, akronim projekta **Merlin CV**. Projektne aktivnosti Občine Tolmin se primarno navezujejo na ruševine gradu na Kozlovem robu. V letu 2020 so na tem območju potekala urejavalna dela, zgrajena je bila dostopna gozdna pot na severnem pobočju, za severnim obzidjem so bile izvedene tudi arheološke raziskave, izdelan pa je bil tudi akcijski načrt za umestitev kulturne dediščine občine Tolmin v turistične produkte. Kot povračilo stroškov v povezavi z navedenimi aktivnostmi se je z veljavnim proračunom za leto 2021 načrtovalo 136.853,10 EUR s strani vodilnega partnerja projekta, Znanstveno raziskovalno središče Koper. Zaradi zamud pri večstopenjski kontroli poročanja je v tem trenutku že mogoče napovedati zamik omenjenega povračila projektnih stroškov v dobro občinskega proračuna za leto 2022, posledično z rebalansom proračuna 2021 ta sredstva plansko korigiramo na **0,00 EUR**.

- V letu 2021 se je v povezavi z izgradnjo večnamenskega objekta s tribuno v Športnem parku Brajda predvidelo tudi črpanje sredstev na razpisa za sofinanciranje infrastrukturnih projektov v nogometu **Nogometne zveze Slovenije**, in sicer v višini 60.000,00 EUR. Prijava na omenjeni javni razpis za leto 2021 je bila uspešna, je pa odobren znesek sofinanciranja glede na veljavno plansko predvidenega prepolovljen in znaša (le) **30.000,00 EUR**, čemur ustrezno se plan z rebalansom proračuna 2021 navzdol korigira.

- Občina Tolmin je skupaj z Gimnazijo Tolmin kot izvajalcem tudi partner **projekta Alps2030**, katerega nosilec je Mednarodna komisija za varstvo Alp (Društvo CIPRA International). Projekt cilja na osveščanje mladih in promocijo trajnostnega razvoja na območjih alpskih mest leta, katerim se je leta 2016 pridružil tudi Tolmin. Predvidena so tri srečanja dijakov in mentorjev alpskih mest ter izvedba konkretne ideje, ki bo zasledovala cilj trajnostnega razvoja. V letu 2021 smo si iz naslova managementa in izvajanja projekta ter mobilnosti s strani nosilca projekta nadejali za skupaj okoli 6.000,00 EUR povračil projektnih stroškov (100,00% pokritje nastalih upravičenih stroškov), vendar pa spričo epidemioloških omejitev vse v letu 2021 načrtovane aktivnosti ne bodo izvedene, čemur ustrezno se navzdol prilagaja tudi pričakovano povračilo projektnih stroškov, ki naj bi po trenutni oceni v letu 2021 doseglo (le) **2.787,50 EUR**.

- Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 prihodki iz naslova financiranja dodatkov, vezanih na obvladovanje epidemije COVID-19 oziroma lajšanje njenih posledic, niso bili predvideni. Realizacija v skupni višini **27.464,11 EUR** izhaja iz naslova s strani državnega proračuna pridobljenih sredstev za delo v rizičnih razmerah za 2. val epidemije konec leta 2020, izplačanih zaposlenim v občinski upravi. Po navodilu Ministrstva za finance se omenjeni dodatki,

občini nakazani 28. januarja 2021, izjemoma evidentirajo na obravnavanem prihodkovnem kontu, ker se nanašajo na leto 2020.

- Z rebalansom proračuna 2021 med druge izredne nedavčne vire dodajamo tudi pričakovana sredstva s strani pobratene Občine Vicchio iz Italije v višini **4.438,00 EUR**, ki se v letu 2021 namenja izvedbi vzdrževalnih del na cesti in postavitvi nove večjezične informativne table pod Dantejevo jamo ter postavitvi obeležja pod drevesom prijateljstva pred Knjižnico C. K. Tolmin. Ti stroški bodo breme proračunske postavke 040301 »Mednarodno sodelovanje občine« proračuna za leto 2021.

- **Drugi izredni nedavčni prihodki – KS (7141991):** Plan prihodkov za rebalans proračuna 2021 se poveča za **26.104,39 EUR**, in sicer iz naslova:

- povečanja oz. zagotovitve nadomestila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališč v višini 25.400,21 EUR pri krajevnih skupnostih:
 - Gorenja Trebuša v višini 3.205,20 EUR,
 - Grahovo ob Bači v višini 1.831,41 EUR,
 - Hudajužna-Obloke v višini 1.028,90 EUR,
 - Idrija pri Bači v višini 474,30 EUR,
 - Kamno-Selce v višini 2.278,80 EUR,
 - Kneža v višini 4.276,60 EUR,
 - Podbrdo v višini 6.993,70 EUR,
 - Stržišče v višini 1.333,40 EUR,
 - Šentviška Gora v višini 3.977,90 EUR;
- realizacije prihodkov v višini 2.016,00 EUR, povezanih z izvedbo volitev;
- znižanja drugih prihodkov kumulativno za 1.311,82 EUR, in sicer zaradi:
 - nezaračunavanja stroškov kableske televizije občanom KS Rut-Grant v predvideni višini 915,00 EUR,
 - znižanja predvidenih prihodkov KS Tolmin glede na realizacijo prihodkov v prvih devetih mesecih leta 2021 za 1.493,82 EUR iz naslova polletnega obračuna stroškov (čiščenje, elektrika, kurivo, voda,...) najemnikom na Mestnem trgu 5,
 - povečanja prihodkov KS Grahovo ob Bači za 200,00 EUR iz naslova sodelovanja z KTT Društvo Baška dediščina,
 - povečanja prihodkov KS Slap ob Idrijci za 97,00 EUR zaradi višjega nadomestila, povezanega s stroški elektrike LD Planota v Domu Cirila Kosmača,
 - povečanja prihodkov KS Šentviška Gora za 800,00 EUR iz naslova prispevka za rušenje starejše stanovanjske hiše s strani lastnika.

KAPITALSKI PRIHODKI

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prihodki od prodaje poslovnih zgradb in poslovnih prostorov (720000)

Izhodišče veljavnega plana iz tega naslova za leto 2021 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, po katerem naj bi se v občinski proračun za leto 2021 iz naslova enega načrtovanega prodajnega posla poslovnih nepremičnin (prodaja opreme v trafo postaji Na logu v Tolminu, vključno z zemljiščem pod objektom) nateklo 11.090,00 EUR.

Kot je razvidno iz predlaganih **Sprememb in dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), je načrtovan prodajni posel v letu 2021 že izpeljan, dosežena kupnina zanj pa nekoliko nižja od predvidene, in sicer ta znaša **9.215,00 EUR**. Z rebalansom proračuna 2021 se plan uskladi z doseženo realizacijo.

Prihodki od prodaje stanovanjskih zgradb in stanovanj (722001)

Izhodišče veljavnega plana iz tega naslova za leto 2021 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, po katerem naj bi se v občinski proračun za leto 2021 iz naslova treh načrtovanih prodajnih poslov stanovanjskih nepremičnin nateklo skupaj 46.668,50 EUR.

Kot je razvidno iz predlaganih **Sprememb in dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), bo do izteka leta 2021 pravno-formalno in finančno zaključen le en od treh prodajnih poslov, in sicer je predvidena kupnina za prodajo stanovanjskega prostora v objektu Grahovo ob Bači 17 ocenjena na **10.000,00 EUR**. Z rebalansom proračuna 2021 se plan uskladi s pričakovano realizacijo iz omenjenega naslova.

Prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev (720399)

Z veljavnim Načrtom razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, prihodki od prodaje drugih osnovnih sredstev v letu 2021 niso predvideni.

Kot je razvidno iz predlaganih **Sprememb in dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), je bil v letu 2021 pravno-formalno in finančno zaključen postopek prodaje elektro-kabelske kanalizacije na Petelincu v Tolminu, in sicer je dosežena kupnina iz naslova omenjene prodaje enaka **24.570,00 EUR**. Z rebalansom proračuna 2021 se plan uskladi z doseženo realizacijo.

7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov

Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč (722000)

Izhodišče veljavnega plana iz tega naslova za leto 2021 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, po katerem naj bi se v občinski proračun za leto 2021 iz naslova dveh načrtovanih prodajnih poslov kmetijskih zemljišč nateklo skupaj 12.911,47 EUR.

V okviru rebalansa proračuna 2021 predložen predlog **Sprememb in dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), se na strani prodajnih poslov kmetijskih zemljišč v letu 2021 primerjalno na veljavni načrt prodaj za leto 2021 ne spreminja. V občinski proračun za leto 2021 se je namreč iz naslova obeh že realiziranih prodajnih poslov kmetijskih zemljišč nateklo skupaj **12.911,47 EUR**, točno toliko torej, kot je veljavno planirano.

Se pa prihodkovni plan od prodaj občinskih kmetijskih zemljišč za leto 2021 spreminja v delu, ki je s 17. členom veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2021 v pristojnosti župana. Z veljavnim proračunom občine za leto 2021 oblikovan plan prihodkov iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč v skupni višini 10.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč, ki jih tekom leta 2021 v načrt razpolaganja uvrsti župan, se z rebalansom proračuna 2021 znižuje na **3.000,00 EUR**.

Prihodki od prodaje gozdov (722001)

Izhodišče veljavnega plana iz tega naslova za leto 2021 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, po katerem naj bi se v občinski proračun za leto 2021 iz naslova enega načrtovanega prodajnega posla gozdnih zemljišč nateklo skupaj 19.347,04 EUR.

V okviru rebalansa proračuna 2021 predložen predlog **Sprememb in dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), se na strani prodajnih poslov gozdov v letu 2021 primerjalno na veljavni načrt prodaj za leto 2021 ne spreminja. V občinski proračun za leto 2021 se je namreč iz naslova že realiziranega prodajnega posla gozdnih zemljišč nateklo skupaj **19.347,04 EUR**, točno toliko torej, kot je veljavno planirano.

Se pa prihodkovni plan od prodaj občinskih gozdov za leto 2021 spreminja v delu, ki je s 17. členom veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2021 v pristojnosti župana. Z veljavnim proračunom

občine za leto 2021 oblikovan plan prihodkov iz naslova prodaj gozdnih zemljišč v skupni višini 10.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj gozdnih zemljišč, ki jih tekom leta 2021 v načrt razpolaganja uvrsti župan, se z rebalansom proračuna 2021 znižuje na **3.000,00 EUR**.

7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (722100)

Izhodišče veljavnega plana iz tega naslova za leto 2021 predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, po katerem naj bi se v občinski proračun za leto 2021 iz naslova osmih načrtovanih prodajnih poslov stavbnih zemljišč nateklo skupaj 49.714,50 EUR.

Osnovo za popravek plana iz tega naslova, ki se občinskemu svetu predlaga v okviru postopka obravnave in sprejemanja rebalansa proračuna 2021, predstavlja predlog **Sprememb in dopolnitev načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), po katerem naj bi se v občinski proračun za leto 2021 iz naslova dveh do izteka leta 2021 pričakovano zaključenih prodajnih poslov stavbnih zemljišč ter enega že izvedenega nateklo **24.548,00 EUR**.

Prihodkovni plan od prodaj občinskih stavbnih zemljišč za leto 2021 se v delu, ki je s 17. členom veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2021 v pristojnosti župana, ne spreminja. Z veljavnim proračunom občine za leto 2021 oblikovan plan prihodkov iz naslova prodaj stavbnih zemljišč, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj stavbnih zemljišč, ki jih tekom leta 2021 v načrt razpolaganja uvrsti župan, se z rebalansom proračuna 2021 ohranja v veljavni planski višini, enaki **20.000,00 EUR**.

TRANSFERNI PRIHODKI

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

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 2021 – tako po veljavnem planu za leto 2021, kot tudi glede na predlagan rebalans proračuna 2021 – tako sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2021	Rebalans pror. 2021
74000123	Sredstva za projekte v TNP (11. člen ZTNP)	661.875,00 EUR	661.875,00 EUR
74000124	Ministrstvo za okolje in prostor - plazovi	40.000,00 EUR	0,00 EUR
74000125	Sredstva za blaženje podnebnih sprememb	0,00 EUR	14.940,00 EUR
7400016	Požarna taksa	47.000,00 EUR	51.000,00 EUR
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (21. člen ZFO-1)	786.669,00 EUR	0,00 EUR
74000196	Fundacija za šport	70.000,00 EUR	14.760,00 EUR
SKUPAJ:		1.605.544,00 EUR	742.575,00 EUR

74000124 Ministrstvo za okolje in prostor - plazovi

Na tem prihodkovnem kontu je Občina Tolmin s proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020, predvidela prejem povračila stroškov za izvedbo geološko-geotehničnih raziskav ter izdelavo geotehničnega elaborata za izvedbo površinskega in globinskega odvodnjavanja za zmanjšanje ogroženosti zahodnega dela naselja Grahovo ob Bači. Na odhodkovni strani proračuna za leto 2021 so bila

sredstva za plačilo zunanjemu izvajalcu zagotovljena v okviru proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«.

Na podlagi izvedenega postopka izbire zunanjega izvajalca, s katerim je Občina Tolmin kot najugodnejšo izbrala ponudbo v vrednosti 33.873,30 EUR vključno z DDV, sta občina in Ministrstvo za okolje in prostor v juliju 2021 sklenila pogodbo, na podlagi katere je občina upravičena do povračila stroškov prej navedenih aktivnosti v celotnem znesku, vključno z DDV, torej v višini 33.873,30 EUR.

Izvedba geološko-geotehničnih raziskav in izdelava geotehničnega elaborata ne bosta zaključeni v letu 2021, zato občina tudi povračila stroškov, do katerega je upravičena na podlagi prej navedene pogodbe, ne bo prejela v letu 2021. **Pričakovani prihodek iz tega naslova se zato s predlaganim rebalansom proračuna za leto 2021 v letu 2021 ne planira več (planska vrednost na kontu 7400 0124 se s 40.000,00 EUR znižuje na 0,00 EUR)**. Se pa s predlaganimi spremembami proračuna za leto 2022 pričakovano povračilo vključi v plan prihodkov za leto 2022.

74000125 Sredstva za blaženje podnebnih sprememb

V letu 2021 je Občina Tolmin predvidela nabavo dodatnega službenega avtomobila in v proračunu za ta namen zagotovila potrebna sredstva. Na podlagi povabila Ministrstva za javno upravo se je občina vključila v skupno javno naročilo za nakup okoljsko manj obremenjujočih in električnih vozil, s čimer je – ker se je odločila za nakup električnega vozila – pridobila možnost koriščenja subvencije oz. sofinanciranja iz sredstev Sklada za podnebne spremembe, in sicer v višini razlike med ceno vozila na bencinski oz. dizelski pogon in vozila na električni pogon v istem razredu. Ob zaključku priprave tega gradiva je že sklenjena neposredna pogodba o dobavi vozila, s katero je občina pridobila tudi pravico do izplačila subvencije v znesku 14.940,00 EUR, kar predstavlja 57,20 % cene nabavljenega električnega avtomobila.

Prihodek iz naslova subvencije nakupa električnega avtomobila s proračunom, sprejetim v decembru 2020, ni bil planiran zato se v plan prihodkov za leto 2021 v znesku, kot je določen z neposredno pogodbo št. 430-0001/2021-11 z dne 28. oktobra 2021, tj. **14.940,00 EUR**, vključi s predlaganimi spremembami proračuna za leto 2022.

7400016 Požarna taksa

Namenska sredstva požarne takse, ki se lahko namenijo le za nabavo ali sofinanciranje gasilskih vozil in gasilske zaščitne ter reševalne opreme, namenjena so torej za požarno varnost, so z veljavnim planom proračuna za leto 2021 načrtovana v višini 47.000,00 EUR.

Upošteva se, da je realizacija vplačil požarne takse v občinski proračun v obdobju januar do vključno avgust 2021 dosegla 35.097,00 EUR, si torej za zadnje štirimesečje leta 2021 lahko obetamo še približno polovico letos že doseženega zneska, kar pomeni, da je celoletni plan postavljen prenizko. Z rebalansom proračuna 2021 ga dvigamo na **51.000,00 EUR**.

V letu 2021 vplačana sredstva požarne takse se bodo v celotni višini – skladno z odločitvijo Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin – namenila za nabavo osebne zaščitne in reševalne opreme za gasilske enote. Namenska poraba požarne takse se na odhodkovni strani evidentira na proračunski postavki 030706 »Pripravljenost gasilske zveze in PGD«. Višji planski vrednosti na prihodkovni strani se z rebalansom proračuna 2021 ustrezno navzgor prilagaja tudi plan odhodkov iz naslova namenske rabe požarne takse, s čimer omogočimo, da bodo pričakovani višji prihodki lahko že v letošnjem letu tudi namensko porabljeni.

74000191 Sredstva za sofinanciranje investicij (21. člen ZFO-1)

V okviru tega prihodkovnega konta je z veljavnim proračunom za leto 2021 planiran prihodek iz naslova nepovratnih sredstev za (so)financiranje investicij občin v lokalno javno infrastrukturo ter za druge investicije v občinah, ki so pomembne za zadovoljevanje potreb občanov, in so se občinam v državnem proračunu od leta 2007 dalje zagotavljala na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (ZFO-1). V času priprave veljavnega plana za leto 2021 so bila ta pričakovana v višini 786.669,00 EUR.

Kmalu zatem, 7. decembra 2020, je Državni zbor Republike Slovenije potrdil Zakon o finančni razbremenitvi občin (v nadaljnjem besedilu: ZFRO), ki z rešitvami za finančno in administrativno razbremenitev občin posega tudi na področje na tem kontu planiranih investicijskih sredstev,

ZFRO je namreč z letom 2021 **nepovratna (enako tudi povratna) sredstva za (so)financiranje investicij iz 21. člena ZFO-1** v višini 6 % skupne primerne porabe občin **preoblikoval v sredstva za uravnoteženje razvitosti občin**. Slednja se evidentirajo na posebej predpisanem prihodkovnem kontu 740019 »Sredstva za uravnoteženje razvitosti občin«, v okviru katerega je ta nov proračunski vir tudi predstavljen. Posledično se z rebalansom proračuna 2021 plan prihodkov iz naslova nepovratnih sredstev za (so)financiranje investicij po 21. členu ZFO-1 iz proračunskega plana za leto 2021 **v celotni planski višini izloča**.

74000196 Fundacija za šport

Občina Tolmin je uspešno kandidirala na Javni razpis za sofinanciranje gradnje športnih objektov in površin za šport v naravi v letih 2021, 2022 in 2023, z namenom pridobiti sredstva za sofinanciranje izgradnje večnamenskega objekta s tribuno v Športnem parku Brajda. V času priprave veljavnega plana, ko je bil omenjeni javni razpis sicer že objavljen, ne pa tudi zaključen, smo si nadejali v letu 2021 pridobiti sredstva v višini 70.000,00 EUR, čemur je sledil tudi veljavni plan za leto 2021.

Kot izhaja iz s Fundacijo za šport sklenjene pogodbe o sofinanciranju izgradnje večnamenskega objekta s tribuno v Športnem parku Brajda, bo Občina Tolmin v letu 2021 iz tega naslova pridobila (le) **14.760,00 EUR**, čemur z rebalansom proračuna 2021 prilagajamo plan prihodkov Fundacije za šport. Sredstva iz tega naslova in za isti namen Občini Tolmin pripadajo tudi v letu 2022, in sicer v višini 17.125,00 EUR, ter v letu 2023 v enakem znesku 17.125,00 EUR.

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

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

Pričakovana sredstva za tekočo porabo na kontu 740004 v letu 2021 – tako po veljavnem planu za leto 2021, kot tudi glede na predlagan rebalans proračuna 2021 – tako sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2021	Rebalans pror. 2021
7400041	EU 2014-2020 Kohezijski sklad – nacionalno sofinanciranje	0,00 EUR	7.016,64 EUR
7400042	Dodatki COVID-19	0,00 EUR	81.985,94 EUR
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	21.000,00 EUR	21.000,00 EUR
7400043	Namenska sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	13.900,00 EUR	13.900,00 EUR
7400045	Subvencije tržnih najemnin	15.000,00 EUR	16.848,89 EUR
SKUPAJ:		49.900,00 EUR	140.751,47 EUR

7400041 EU 2014-2020 Kohezijski sklad – nacionalno sofinanciranje

Na prihodkovnem kontu 7412 01 »Evropski sklad za regionalni razvoj (ESRR) – EU 14-20« je veljavni proračunski plan za leto 2021 v skupni višini 15.008,80 EUR predvidel s strani Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in proračuna Republike Slovenije priznana refundacijo stroškov iz naslova izvajanja projektov, ki so uspešno kandidirali na 3. javni poziv LAS Dolina Soče in v katerih Občina Tolmin sodeluje kot vodilni partner.

Ker omenjena povračila stroškov v primerih obeh na tem mestu obravnavanih projektov sestojijo v **20% deležu iz sredstev, ki jih zagotavlja proračun Republike Slovenije**, 80 % pa zagotavlja Evropski sklad za regionalni razvoj, upošteva napotilo Ministrstva za finance, na tem kontu ločeno prikazujemo tisti del povračil, ki ga zagotavlja proračun Republike Slovenije, medtem ko na kontu 7412 01 »Evropski sklad za regionalni razvoj (ESRR) – EU 14-20« plansko ohranjamo preostali del pričakovanega povračila, ki ga zagotavlja evropski proračun.

Preglednica v nadaljevanju prikazuje v letu 2021 pričakovana povračila upravičenih stroškov projektnih aktivnostih po posameznih projektih, in sicer v delu, ki ga zagotavlja proračun Republike Slovenije. Temu ustrezno plansko korekcijo se izvede z rebalansom proračuna 2021.

Projekt	Povračilo projektnih stroškov, načrtovano v letu 2021
Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina	5.856,48 EUR
Razvoj turizma na Mostu na Soči / RATUR	1.160,16 EUR
SKUPAJ:	7.016,64 EUR

74000412 Dodatki COVID-19

Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 prihodki iz naslova financiranja dodatkov, vezanih na obvladovanje epidemije COVID-19 oziroma lajšanje njenih posledic, niso bili predvideni. Z rebalansom proračuna 2021 oblikovan plan se uskladi z doseženo realizacijo iz naslova izplačila dodatka za delo v rizičnih razmerah. Podlago temu predstavlja 11. točka 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor. Realizacija v skupni višini **44.643,54 EUR** predstavlja s strani državnega proračuna pridobljena sredstva za delo v rizičnih razmerah za del obdobja 2. vala epidemije, konkretno za obdobje januar do vključno marec 2021, izplačana zaposlenim v občinski upravi, ter za obdobje oktober 2020 do 15. junij 2021, izplačana županu, direktorju občinske uprave in podžupanoma. Do konca leta 2021 se iz državnega proračuna pričakuje še izplačilo sredstev za delo v rizičnih razmerah za obdobje april do vključno 15. junij 2021 v višini **37.342,40 EUR**, ki se bodo namenila zaposlenim v občinski upravi.

7400045 Subvencije tržnih najemnin

V letu 2021 veljavno planiran prihodek iz naslova povračil subvencij tržnih najemnin predstavlja 50,00 % sredstev, ki jih je občina v letu 2020 namenila za izplačilo tržnih subvencij (del stroškov, evidentiranih na proračunski postavki 042008). Izplačevanje tržnih subvencij namreč med letom v celoti zagotavlja občina, po zaključku koledarskega leta pa ji ministrstvo, pristojno za prostor, na podlagi predhodno predloženega zahtevka iz državnega proračuna povrne polovico za ta namen izplačanih sredstev.

V letu 2021 s strani pristojnega ministrstva povrnjen 50% delež v letu 2020 nastalih stroškov, povezanih z izplačili subvencij tržnih najemnin, je dosegel **16.848,89 EUR**, 12,32 % več kot plansko predvideno. Z rebalansom proračuna 2021 se planski znesek popravi na znesek dosežene realizacije.

Od 1. januarja 2021 dalje pa se, skladno z navodilom Ministrstva za finance, povračila subvencij tržnih najemnin na strani prihodkov, enako tudi izplačila subvencij tržnih najemnin na strani odhodkov, vodijo zunajbilančno, se pravi, da se ne spremljajo več skozi proračun. Poleg tega je 7. decembra 2020 sprejet Zakon o finančni razbremenitvi občin določil, da ministrstvo, pristojno za prostor, občinam stroške tržnih subvencij, izplačanih od 1. januarja 2021 dalje, po preteku tekočega koledarskega leta povrne v celotnem znesku založenih sredstev za subvencioniranje tržnih najemnin in ne le polovico, kot je bilo v veljavi do izteka leta 2020.

Prejeta sredstva za uravnoteženje razvitosti občin (740019)

7. decembra 2020 sprejet Zakon o finančni razbremenitvi občin je občinam s ciljem finančne in administrativne razbremenitve s 1. januarjem 2021 prinesel bistvene spremembe tudi na področju sistemskih virov financiranja. Posegel je namreč tudi v Zakon o financiranju občin (ZFO-1), v okviru sprememb katerega je za občine ključna **uvedba sredstev za uravnoteženje razvitosti občin** (nov 15. a člen ZFO-1), ki ima za posledico **ukinitev financiranja občinskih investicij z nepovratnimi in povratnimi sredstvi** preko Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo (tj. nepovratna in povratna sredstva za sofinanciranje investicij po 21. členu ZFO-1).

Od leta 2007 do vključno leta 2020 občinam dodeljevana sredstva za sofinanciranje investicij po 21. členu ZFO-1 so se v letu 2021 torej preoblikovala v sredstva za uravnoteženje razvitosti občin, s čimer ta sredstva niso več namenska za posamezne projekte, temveč se občinam enkrat mesečno dodeljujejo kot **tekoči transfer** (po dvanajstinah) za tekoče naloge primerne porabe. Občine bodo ta sredstva na letni ravni prejela v višini 6 % skupne primerne porabe občin.

Višina sredstev za uravnoteženje razvitosti občin je v letu 2021 enaka vsoti nepovratnih in povratnih sredstev za sofinanciranje investicij po 21. členu ZFO-1. ki bi sicer posamezni občini pripadala v letu 2021. V našem primeru je to točno vsota veljavno planskega zneska nepovratnih sredstev po 21. členu ZFO-1 za leto 2021 (prihodkovni konto 74000191) v znesku 786.669,00 EUR in veljavno

planskega zneska povratnih sredstev po 21. členu ZFO-1, tj. zadolžitve v državnem proračunu, za leto 2021 (konto 500307 Računa financiranja) v znesku 393.335,00 EUR. Z rebalansom proračuna 2021 omenjena nepovratna in povratna sredstva po 21. členu ZFO-1 izločamo iz proračunskega plana in jih v višini njune vsote vključujemo v proračunski plan za leto 2021 v obliki sredstev za uravnoteženje razvitosti občin, v letu 2021 Občini Tolmin pripadajočih v višini **1.180.004,00 EUR**.

Prednost sredstev za uravnoteženje razvitosti občin je v tem, da so ta sredstva v celoti nepovratna, povratnega dela ni. Ta sprememba bo kot prihranek učinkovala skozi daljše časovno obdobje, saj teh sredstev občini državnemu proračunu ne bo več treba vračati, kot to velja za povratna sredstva, ki jih je Občina Tolmin v državnem proračunu črpala v letih 2018, 2019 in 2020, z odplačilno dobo 10 let in enoletnim moratorijem.

Poenostavitev in administrativna razbremenitev je, da se projekti ne vodijo več kot del državnega proračuna v delu načrtov razvojnih programov, saj občine ta sredstva lahko namenijo za razvojne naloge, upoštevaje lastne prioritete in razvojne potrebe. Razlika med prejšnjo in novo ureditvijo je tudi ta, da občine z državnimi organi (MGRT) ne sklepajo pogodb, prav tako ni več potrebna oddaja projektnih predlogov in posebno poročanje o porabi sredstev.

7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo (740100)

Na tem prihodkovnem kontu je za leto 2021 veljavno predvidenih prejem za 160,00 EUR refundacij stroškov s strani občin Bovec in Kobarid, povezanih z delom Sveta ustanoviteljev Komunale Tolmin d.o.o.. Dodatno so v višini 7.797,90 EUR predvidena tudi sredstva občin Bovec in Kobarid, ki sta jih Občini Tolmin dolžni pokrivati na podlagi dogovora o pokrivanju fiksne rente Krajevni skupnosti Volče, ki predstavlja nadomestilo za škodljive vplive v zvezi z zapiranjem odlagališča v Volčah.

Poleg tega pa veljavni plan vključuje tudi 4.800,00 EUR pričakovanega povračila 80 % upravičenih stroškov projekta »**Trajnostni pristop k urejanju stanovanjske problematike mladih**«. Projekt, katerega vodilni partner je bila Občina Idrija, Občina Tolmin pa partner projekta, je bil odobren na Javnem razpisu za sofinanciranje podnebnih projektov v podporo izvajanju Alpske konvencije v letu 2019 in 2020, a se je začetek izvajanja projekta spričo epidemije zamaknil na konec leta 2020 in v leto 2021. Cilj projekta je bil razviti trajnostni pristop k reševanju stanovanjske problematike mladih prek aktivacije praznega stanovanjskega fonda ter izboljšati ozaveščenost o podnebnih spremembah. Občina Tolmin je v okviru projekta krila stroške organizacije in izvedbe mednarodnega dogodka v Tolminu, medtem ko zaradi epidemioloških omejitev načrtovan ogled dobre prakse v alpskem prostoru v eni izmed sosednjih držav ni bil izpeljan, zato stroški iz tega naslova niso nastali. Projekt je zaključen. Zaradi okrnitve projektnih aktivnosti so nastali stroški (1.830,00 EUR v okviru proračunske postavke 040302) pomembno nižji od načrtovanih (7.320,00 EUR), posledično bo tudi povračilo projektih stroškov, ki bo iz Sklada za podnebne spremembe v občinski proračun transferirano preko Občine Idrija do izteka leta 2021, doseglo le 1.200,00 EUR. V povezavi s to korekcijo se skupni veljavni planski znesek na obravnavanem prihodkovnem kontu z rebalansom proračuna 2021 zniža na **9.157,90 EUR**.

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije (740101)

S proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020, so bili na tem kontu planirani prihodki v skupnem znesku 149.396,96 EUR, in sicer iz naslova **Občini Tolmin pripadajočega deleža presežka prihodkov nad odhodki v okviru izvajanja plovbnega režima na reki Soči v letu 2020** ter iz naslova **povračila upravičenih stroškov projekta LightingSolutions** – Inovativne rešitve za energetske učinkovito razsvetlavo javnih stavb.

Z rebalansom proračuna za leto 2021 se vsebinsko struktura prihodkov na tem kontu ne spreminja, predlaga se zgolj uskladitev višine obeh virov z dejansko realizacijo, kot je prikazano v naslednji tabeli:

Infrastruktura	Veljavni proračun za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Sprememba	
			znesek	indeks
Dovolilnice Soča – presežek 2020	2.000,00 EUR	3.121,59 EUR	+ 1.121,59 EUR	156,08
Povračila za projekt LightingSolutions	147.396,96 EUR	97.549,42 EUR	- 49.847,54 EUR	66,18
Skupaj:	149.396,96 EUR	100.671,01 EUR	- 48.725,95 EUR	67,38

Relativno velika sprememba (znižanje) prihodkov v letu 2021 je v pretežni meri posledica nižje realizacije povračil za projekt LightingSolutions, sofinanciranega s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj v okviru programa Interreg V-A Italija-Slovenija 2014–2020, v letu 2021. Gre za projekt, katerega aktivnosti so se zaključile že v oktobru 2020, zato stroški projekta občine z letom 2021 ne bremenijo več. Z veljavnim proračunom za leto 2021 je občina predvidela prejem vseh sredstev, do katerih je glede na pogodbo o sofinanciranju še upravičena. Upošteva dolgotrajnost dvostopenjskega postopka poročanja o upravičenih izdatkih v posameznih obdobjih poročanja, pridobivanja certifikata o upravičenosti izdatkov in nato vlaganja skupnega poročila s strani vodilnega projektnega partnerja in potrjevanje tega poročila ter dejstva, da vodilni partner v času zaključevanja priprave tega gradiva zaključnega poročila projekta še ni vložil, ni realno pričakovati, da bi lahko tudi povračilo, do katerega je občina upravičena na podlagi zaključnega poročila (zanj je že pridobljen certifikat prvostopenjske kontrole o upravičenosti poročanih izdatkov) prejeli še v letu 2021. Planski znesek prihodka iz tega naslova, ki se predlaga z rebalansom proračuna za leto 2021 predstavlja že prejetu sofinanciranje izdatkov, ki so občino bremenili v 4. in 5. obdobju poročanja (maj 2019 – februar 2020), v plan za leto 2022 pa se prenaša preostali del pričakovanega sofinanciranja (izdatki v 6. obdobju poročanja, tj. od marca 2020 do oktobra 2020; z manjšim odstopanjem, ki je posledica nižjih stroškov), katerega izplačilo bo realizirano šele v 2022.

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

Sredstva skupne kmetijske in ribiške politike – EU 14-20 (741101)

S proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020, so se na tem prihodkovnem kontu predvideli prihodki v vrednosti 15.079,00 EUR iz naslova **sofinanciranje projekta Festival soške postrvi s sredstvi Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo**, do katerega je občina upravičena na podlagi uspešne prijave projekta na 5. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje ciljev Strategije lokalnega razvoja LAS Dolina Soče v letu 2020. Izvedba festivala je bila prvotno predvidena v letu 2021, in sicer v času začetka ribolovne sezone (april 2021), zaradi česar so bila tudi sredstva za kritje stroškov aktivnosti, ki jih v projektu izvaja in krije Občina Tolmin, ter pričakovani prihodki, planirani v letu 2021.

Kot je bilo pojasnjeno že v okviru polletnega poročila o realizaciji proračuna za leto 2021, **so projektni partnerji zaradi nepredvidljivosti razmer in ukrepov za omejevanje epidemije virusa SARS-CoV-2 (COVID-19)** v času, ko bi se morala začeti načrtovanje in dogovarjanje za izvedbo dogodkov v predvidenem terminu, **sprejeli odločitev, da se zaprosi za podaljšanje projekta v leto 2022**, s čimer se termin festivala premakne v april 2022. Zaradi takšnega zamika izvedbe festivala pričakovani prihodki v letu 2021 ne bodo realizirani, s predlaganimi spremembami proračuna za leto 2022 pa se vključijo v plan prihodkov za leto 2022.

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

Evropski sklad za regionalni razvoj (ESRR) – EU 14-20 (741201)

Na tem prihodkovnem kontu proračunski plan za leto 2021 v skupni višini 15.008,80 EUR vključuje s strani Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in proračuna Republike Slovenije priznano refundacijo stroškov iz naslova izvajanja projektov, ki so

uspešno kandidirali na 3. javni poziv LAS Dolina Soče in v katerih Občina Tolmin sodeluje kot vodilni partner.

Ker omenjena povračila stroškov v primerih obeh na tem mestu obravnavanih projektov sestojijo v **80% deležu iz sredstev, ki jih zagotavlja Evropski sklad za regionalni razvoj**, 20 % pa zagotavlja proračun Republike Slovenije, upošteva napotilo Ministrstva za finance, na tem kontu ločeno ohranjamo le tisti del povračil, ki jih zagotavlja evropski proračun, medtem ko na kontu 7400 041 »EU 2014-2020 Kohezijski sklad – nacionalno sofinanciranje« planiramo preostali del pričakovanega povračila, ki predstavlja nacionalno sofinanciranje.

Preglednica v nadaljevanju prikazuje v letu 2021 pričakovana povračila upravičenih stroškov projektnih aktivnostih po posameznih projektih, in sicer v delu, ki ga zagotavlja evropski proračun. Temu ustrezno plansko korekcijo se izvede z rebalansom proračuna 2021.

Projekt	Povračilo projektnih stroškov, načrtovano v letu 2021
Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina	23.425,92 EUR
Razvoj turizma na Mostu na Soči / RATUR	4.640,64 EUR
SKUPAJ:	28.066,56 EUR

1.1.2. ODHODKI

Z rebalansom proračuna 2021 ocenjen plan skupnih odhodkov proračuna Občine Tolmin za leto 2021, vključno s pričakovanimi odhodki vseh triindvajsetih (23) krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin, znaša **15.904.339,97 EUR**. V primerjavi z obstoječim veljavnim planom odhodkov za leto 2021, ki je enakovreden odhodkovnemu planu izhodiščno sprejetega proračuna za leto 2021, z naknadno opravljenimi prerazporeditvami pravic porabe, to predstavlja 11,05-odstotni padec skupnih odhodkov proračuna, ki je v nominalnem znesku ovrednoten na 1.975.282,29 EUR.

Struktura posameznih skupin odhodkov – tako po veljavnem planu za leto 2021, kot tudi glede na predlagani rebalans proračuna 2021 – je naslednja:

Skupina kontov	Vrsta odhodkov	Veljavni plan 2021		Rebalans proračuna 2021	
		EUR	%	EUR	%
40	Tekoči odhodki	3.743.206,55	20,94	4.872.758,48	30,64
41	Tekoči transferi	5.421.800,84	30,32	5.157.244,73	32,43
42	Investicijski odhodki	8.414.614,87	47,06	5.676.127,19	35,69
43	Investicijski transferi	300.000,00	1,68	198.209,57	1,24
SKUPAJ:		17.879.622,26	100,00	15.904.339,97	100,00

Podrobnejša predstavitev odhodkov (finančni pregled po posameznih proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu proračuna za leto 2021 (v prilogi), njihova obrazložitev (tj. obrazložitev posameznih proračunskih postavk) pa je zajeta v 3. poglavju teh obrazložitvev.

PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ, ki je razlika med prihodki in odhodki iz bilance prihodkov in odhodkov, je načrtovan v znesku 1.120.705,10 EUR.

Pri čemer:

- PRIMARNI PRIMANJKLJAJ ali ne-obrestni primanjkljaj, ki je primanjkljaj iz bilance prihodkov in odhodkov brez plačila obresti za javni dolg in brez prihodkov od obresti, in služi kot indikator, ali se neto zadolževanje občine povečuje ali zmanjšuje, znaša 1.118.655,10 EUR;
- TEKOČI PRESEŽEK znaša 2.425.814,21 EUR, kar napoveduje, da naj bi načrtovani tekoči (davčni in nedavčni) prihodki proračuna v letu 2021 pokrili predvideno tekočo proračunsko porabo (tekoče odhodke in tekoče transfere) v celoti, poleg tega pa naj bi se, v višini tekočega presežka, namenili tudi pokrivanju investicijske proračunske porabe.

1.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Veljavno planski Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2021 se s predlogom rebalansa proračuna 2021 ne spreminja. Izkazuje načrtovan PRESEŽEK v višini 1.999,68 EUR.

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 je za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v Bilanci prihodkov in odhodkov ter odplačila dolgov v Računu financiranja občina za proračun leta 2021 predvidela možnost **ZADOLŽITVE - najema dolgoročnega posojila do višine 2.416.335,00 EUR**, s pomočjo katerega naj bi financirala **pokrivanje lastne (so)udeležbe pri finančnem zapiranju investicijskih projektov, načrtovanih s proračunom za leto 2021**.

Načrtovana zadolžitev pa (le) v višini 2.023.000,00 EUR predstavlja **klasično zadolževanje občine pri poslovnih bankah** (konto 500101 splošnega dela proračuna). Upošteva doseženo realizacijo na strani proračunske porabe v prvih devetih mesecih leta 2021 ter na tej podlagi izdelano oceno celoletne realizacije 2021, po kateri naj bi bila ta odhodkovno za skoraj 2.760.000,00 EUR slabša od veljavno načrtovane, z rebalansom proračuna 2021 predlagamo **izločitev namere za zadolževanje občine na bančnem trgu v letu 2021**.

Razlika do načrtovanega skupnega zneska zadolžitve v veljavnem Računu financiranja za leto 2021 v višini 393.335,00 EUR pa predstavlja namero za **zadolžitev občine v proračunu države** (konto 500307 splošnega dela proračuna). Konkretno gre za v času priprave veljavnega proračuna za leto 2021 še »živo« možnost občin, da za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena poleg nepovratnih sredstev koristijo tudi ugodna povratna sredstva državnega proračuna (dodatno zadolževanje občin v proračunu države), kar predstavlja občini pripadajoč **povratni del sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1**. 7. decembra 2020 je Državni zbor Republike Slovenije potrdil ZFRO, ki z rešitvami za finančno in administrativno razbremenitev občin posega tudi na področje zadolževanja občin v državnem proračunu v obliki črpanja povratnih sredstev za (so)financiranje investicij po 21. členu ZFO-1. ZFRO je namreč z letom 2021 **povratna (enako kot nepovratna) sredstva za (so)financiranje investicij po 21. členu ZFO-1** v višini 6 % skupne primerne porabe občin **preoblikoval v sredstva za uravnoteženje razvitosti občin**. Slednja se evidentirajo na posebej predpisanem prihodkovnem kontu 740019 »Sredstva za uravnoteženje razvitosti občin«, v okviru katerega je ta nov proračunski vir tudi predstavljen. Posledično se z rebalansom proračuna 2021 plan prihodkov iz naslova črpanja povratnih sredstev za (so)financiranje investicij po 21. členu ZFO-1 iz proračunskega plana za leto 2021 **v celotni planski višini izloča**.

Rebalans proračuna 2021 v veljavni Računu financiranja za leto 2021 posega le na strani prejemkov (zadolževanje), medtem ko na strani **IZDATKOV (ODPLAČEVANJE DOLGA)** ne zahteva planske korekcije. Ker bo realizacija v letu 2021 v tem delu, tako na strani **odplačevanja glavnih dolga iz naslova obstoječe zadolžitve na bančnem trgu pri Delavski hranilnici d.d.** (posojilo, najeto konec leta 2018), kot tudi na strani **odplačevanja glavnih dolga državnemu proračunu za v letih 2018 in 2019 najeta posojila** (v obliki črpanja povratnih sredstev za (so)financiranje investicij po 21. členu ZFO-1), dosežena v natančni višini veljavno načrtovane (tj. 327.143,08 EUR), se z rebalansom proračuna 2021 **Račun financiranja na strani izdatkov ne spreminja**.

Račun financiranja za leto 2021, po upoštevanju z rebalansom proračuna 2021 predlagane projekcije financiranja, **izkazuje načrtovano NETO ZADOLŽEVANJE v višini -327.143,08 EUR**, ki je pravzaprav enako odplačilu dolga v letu 2021.

1.4. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2020

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2020, ki je enakovredno stanju »**Splošnega sklada za drugo**« – ta se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00 – je bilo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna Občine Tolmin za leto 2020. V času priprave veljavnega proračuna Občine Tolmin za leto 2021 je bilo to stanje ocenjeno na 1.360.342,49 EUR.

Z rebalansom proračuna 2021 oceno stanja sredstev na računih na dan 31. 12. 2020 popravljamo na dejansko stanje, kot je bilo ugotovljeno z zaključnim računom proračuna Občine Tolmin za leto 2020, enako **1.445.848,50 EUR**. Od tega predstavlja stanje na računih krajevnih skupnosti na dan 31. 12. 2020 kumulativno 157.796,97 EUR. Slednje je bilo, upošteva je nastalo razliko med dejansko ugotovljenim stanjem in v času priprave veljavnega plana za leto 2021 izdelano oceno stanja na računu posamezne krajevne skupnosti, pri aktualnih popravkih finančnih načrtov krajevnih skupnosti za leto 2021 ustrezno plansko korigirano.

2. POSEBNI DEL

BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV - ODHODKI

2.1. FINANČNI NAČRT 0001: OBČINSKI SVET

010101 Delovanje občinskega sveta in odborov

V okviru te proračunske postavke za zagotavljajo sredstva za delovanje občinskega sveta in njegovih delovnih teles. V veljavnem planu proračuna Občine Tolmin za leto 2021 je za te namene predvidenih 39.350 EUR. Izračun potrebnih sredstev je bil pripravljen ob predpostavki, da bo v letu 2021 izvedenih deset sej občinskega sveta in temu ustrezno tudi število sej delovnih teles. V letošnjem letu je bilo do sedaj izvedenih pet sej občinskega sveta, do zaključka leta predvidevamo še dve, zaradi česar se z rebalansom proračuna 2021 v okviru te proračunske postavke zagotavlja skupno **33.350,00 EUR**.

2.2. FINANČNI NAČRT 0002: NADZORNI ODBOR

020201 Delovanje nadzornega odbora

Z veljavnim finančnim načrtom nadzornega odbora za leto 2021 so, upoštevaje Program dela in finančni načrt Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2021, s strani nadzornega odbora sprejet 16. oktobra 2020, zagotovljena sredstva za izplačilo nagrad za opravljanje funkcije predsednici in članom nadzornega odbora, nagrad za izvedbo nadzorov, kritje stroškov udeležbe na seminarju ter povračilo z delom nadzornega odbora povezanih potnih stroškov v skupnem znesku 6.942,00 EUR.

Z rebalansom proračuna 2021 se predlaga plansko znižanje sredstev za delo nadzornega odbora v letu 2021 na skupaj **5.044,00 EUR**. Podlaga novemu stroškovnemu načrtu je [Sprememba programa dela in finančnega načrta Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2021](#) (v prilogi), ki jo je Nadzorni odbor Občine Tolmin sprejel na seji, opravljeni 28. oktobra 2021.

2.3. 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).

Kumulativni znesek proračunskih sredstev, ki naj bi v letu 2021 zadoščal pokrivanju plače in povračil stroškov, povezanih z delom župana, je bil ocenjen na 51.345,58 EUR, kar je enak obseg sredstev, kot znaša tudi veljavni plan za te namene zagotovljenih sredstev v občinskem proračunu za leto 2021.

Z rebalansom proračuna 2021 se v okviru te proračunske postavke zagotavljajo finančna sredstva v višini **52.518,73 EUR**, razlika v višini potrebnih sredstev je posledica izplačil dodatnih finančnih sredstev iz naslova dodatka za delo v posebnih pogojih, ki so vsem predstojnikom lokalnih skupnosti pripadala na podlagi odločitve Vlade RS.

030402 Občinski praznik

Na podlagi letos dosežene realizacije se s predlaganim rebalansom proračuna 2021 skupna planska vrednost te proračunske postavke prepolavlja na **3.000,00 EUR**. Razlog nižje doseženi realizaciji stroškov je izvedba slavnostne seje občinskega sveta s podelitvijo nagrad Občine Tolmin za leto 2021, ki je bila 10. septembra 2021 na prizorišču Tmnskega poletja v starem mestnem jedru Tolmina in v omejeni obliki. Prvotno je bila namreč izvedba slavnostne seje načrtovana v enem od večjih krajev v občini in z množičnejšim obiskom, vendar smo se zaradi slabe epidemiološke slike odločili, da dogodek izpeljemo v starem mestnem jedru Tolmina in z omejenim številom povabljenih. Vsled temu so se znižali predvsem izdatki za tiskanje vabil in poštnino, operativni odhodki (postavljanje odra ni bilo potrebno) ter izdatki za reprezentanco.

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

Sejnine in pripadajoča povračila stroškov ter prispevki za socialno varnost – pogodbeno delo: zaradi omejitev, ki jih je v vsakdanjem življenju vnesel pojav novega virusa, je bilo tudi v letu 2021 izvedeno manjše število sej pristojnih komisij oziroma služb v živo, kar je izkazano tudi v manjši realizaciji plačil na omenjenih kontih, zaradi česar se v proračunu za leto 2022 popravi plansko vrednost na **660,00 EUR**.

Drugi operativni odhodki: Na omenjenem kontu se med drugim beležijo stroški usposabljanj, vaj in drugih aktivnosti pripadnikov CZ ter članov društev in drugih organizacij, ki se vključujejo v sistem zaščite, reševanja in pomoči ter za financiranje vaj oz. prireditev s področja zaščite, reševanja in pomoči. Stroški za financiranje storitev s področja CZ obsegajo: potne stroške, stroške bivanja in prehrane, refundacijo delodajalcu zaradi izostanka od dela, ipd.. Zaradi epidemije koronavirusa SARS-CoV-2 je bila poraba ter sredstev v letu 2021 višja od planske, zato se korigira plansko vrednost navzgor na **9.000,00 EUR**.

Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in izboljšave« - sredstva iz tega naslova so namenjena:

Ker so bile izkazane potrebe po dodatnem prostoru za skladiščenje opreme CZ, se je v letu 2021 načrtovala postavitev montažne garaže, okvirnih gabaritov 6000 x 5500 x 2330. Sredstva za izvedbo investicije so bila planirana deloma v letu 2021 (2.500,00 EUR), deloma v letu 2022 (2.500,00 EUR). Ker pa bo predmetna garaža, locirana na delu parcele št. 966, k.o. Tolmin, ki ima trenutno status javnega dobra in je postopek parcelacije oz. izvzema iz javnega dobra še v teku, za leto 2021 predvidenega dela investicije še ne bo mogoče izvesti in jo je potrebno **izločiti** iz proračuna za tekoče leto. Celotno investicijo bo zato potrebno načrtovati v letu 2022, ko bo v breme proračuna potrebno načrtovati tudi sredstva iz leta 2021 (skupaj 5.000,00 EUR).

030706 Pripravljenost Gasilske zveze in PGD

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

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

S proračunom za leto 2021 so bila v okviru proračunske postavke 4310 »investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« sredstva v prvotno planirani višini 47.000,00 EUR namenjena za nabavo gasilske opreme posameznim PGD na način, kot ga določi Odbor za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin. Vir pokrivanja teh izdatkov predstavljajo namensko sredstva občinskega proračuna iz naslova požarne takse, ki so strogo namenska. Za delitev sredstev med posamezne občine, v skladu z določili sklepa Vlade RS, skrbi Odbor za razpolaganje s sredstvi požarnega sklada, ki ga imenuje Vlada, nakazujejo pa se praviloma mesečno, takoj po prejemu pa se dodelijo GZ, ki jih razporedi za namen, predviden po planu. Plansko višino sredstev, namenjenih nabavi osebne zaščitne in reševalne opreme za gasilske enote, se z rebalansom proračuna 2021 uskladi z v tem trenutku pričakovano realizacijo vplačil požarne takse v dobro proračuna za leto 2021, ki naj bi dosegla **51.000,00 EUR**. Tej vrednosti ustrezno se korigira tudi plan požarne takse na prihodkovni strani proračuna (konto 7400016 splošnega dela proračuna).

030709 Center za zaščito in reševanje

V okviru te proračunske postavke so bila na kontu 4208 v letu 2021 planirana sredstva v višini 31.590,00 EUR, namenjena izdelavi idejne zasnove (IDZ) za objekt »Centra za zaščito in reševanje Tolmin« na Logu (11.590,00 EUR), za katero je bila že prevzeta obveznost na podlagi izdane naročilnice v letu 2020, ter začetku priprave projektne dokumentacije - DGD (20.000,00 EUR).

Ker pa je zaradi dolgotrajnejšega teka postopka ureditve širšega območja predvidene lokacije centra idejna zasnova še v izdelavi, zanjo zagotovljena sredstva še ne bodo bremenila proračuna za leto 2021, marveč bo obveznost v plačilo zapadla v drugi polovici leta 2022 – zagotovljena sredstva za ta namen v znesku 11.590,00 EUR se zato s predlogom rebalansa proračuna 2021 **izločajo** iz proračuna za leto 2021 in plansko zamikajo v proračun leta 2022, kot izhaja iz predloga sprememb proračuna 2022. Posledično se bo izdelava DGD zamaknila v leto 2023, zato se tudi za ta namen zagotovljenih 20.000,00 EUR **izloči** iz proračuna za leto 2021.

Ideja o izgradnji centra zaščite in reševanja v Tolminu je predvsem med gasilci prisotna že kar nekaj let. Njen glavni namen je, da bi pod eno streho združili vse intervencijske službe, ki delujejo v okviru sistema zaščite in reševanja (gasilce, gorsko reševalno službo, jamarsko reševalno službo, radioamaterje, nujno medicinsko pomoč, tabornike, skavte, podvodno reševalno službo, policijo...), jim zagotovili ustrezno lokacijo in prostore za njihovo nemoteno delovanje ter s tem še dodatno prispevali k uspešnemu in usklajenemu delovanju vseh služb.

2.4. FINANČNI NAČRT 0004: OBČINSKA UPRAVA

040301 Mednarodno sodelovanje

S predlaganim rebalansom proračuna 2021 se skupna planska vrednost te proračunske postavke znižuje za 3.600,00 EUR, tj. na **4.500,00 EUR**, čemur razlog so epidemiološke razmere, ki tudi v letu 2021 ne omogočajo aktivnosti mednarodnega sodelovanja, v kakršne je bila občina vključena pred epidemijo.

Je pa Občina Tolmin znova obudila stike z Občino Vicchio iz Toskane, s katero je pobratena od leta 1981. V letu, ko mineva 40 let od podpisa listine o pobratenju, v Italiji beležijo leto Danteja Alighierija in ob 700-letnici njegove smrti na različne načine obujajo spomin na velikega pesnika. Občina Tolmin bo na podlagi pobude za mednarodno sodelovanje, ki jo je prejela iz Vicchia, v projektu o Danteju do izteka leta 2021 izvedla aktivnosti v skupni vrednosti najmanj 4.438,00 EUR – v tej višini je namreč z rebalansom proračuna 2021 načrtovan prejem sredstev za kritje stroškov projektne aktivnosti s strani Občine Vicchio (ta so planirana na prihodkovnem kontu 7141 99 »Drugi izredni nedavčni prihodki«).

V tem sklopu bo pod Dantejevo jamo asfaltirana cesta ter zasnovana in postavljena nova večjezična informativna tabla, pod drevsom prijateljstva med obema občinama pa bo pred Knjižnico Cirila Kosmača v Tolminu postavljeno obeležje.

040302 Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov

Na tej postavki se z veljavnim planom proračuna za leto 2021 zagotavlja 90.577,00 EUR za sofinanciranje projektov/programov/aktivnosti, ki vključujejo mednarodno komponento. Gre predvsem za sofinanciranje čezmejnih oz. mednarodnih projektov, pri katerih Občina Tolmin nastopa kot aktivni projektni partner ali pa se je – zaradi pričakovanih (ne)posrednih pozitivnih rezultatov za lokalno okolje – odločila projekte finančno (so)podpreti v višini s projektom zahtevane participacije javnega vira sredstev.

Z rebalansom proračuna 2021, upoštevaje odstopanje dejanske realizacije od načrtovane v okviru dveh projektov, predlagamo znižanje planske kvote na skupaj **80.087,50 EUR**.

Gre konkretno za spremembi v okviru naslednjih dveh projektov:

- **Projekt Alps2030:** Projekt cilja na osveščanje mladih in promocijo trajnostnega razvoja na območjih alpskih mest leta, katerim se je leta 2016 pridružil tudi Tolmin. Predvidena so bila tri srečanja dijakov in mentorjev alpskih mest ter izvedba konkretne ideje, ki bo zasledovala cilj trajnostnega razvoja. V letu 2021 smo si iz naslova managementa in izvajanja projekta ter mobilnosti nadejali za skupaj okoli 9.800,00 EUR projektnih stroškov, vendar pa spričo epidemioloških omejitev vse v letu 2021 načrtovane aktivnosti ne bodo izvedene, čemur ustrezno se z rebalansom proračuna 2021 navzdol prilagajajo tudi projektni stroški, ki naj bi po trenutni oceni v letu 2021 dosegli **4.787,50 EUR**. Prvo srečanje projektnih partnerjev v Nici je bilo zaradi epidemije odpovedano, izvedeno pa je bilo srečanje v Schaanu (Liechtenstein), izvajajo se delavnice o trajnostnem razvoju, s pomočjo študentov arhitekture pa se iz trajnostnih materialov ureja kotiček za dijake v knjižnici.
- **Trajnostni pristop k urejanju stanovanjske problematike mladih:** Projekt, katerega vodilni partner je bila Občina Idrija, Občina Tolmin pa partner projekta, je bil odobren na Javnem razpisu za sofinanciranje podnebnih projektov v podporo izvajanju Alpske konvencije v letu 2019 in 2020, a se je začetek izvajanja projekta spričo epidemije zamaknil na konec leta 2020 in v leto 2021. Z veljavnim proračunom za leto 2021 je bilo zanj zagotovljenih 7.320,00 EUR. Cilj projekta je bil razviti trajnostni pristop k reševanju stanovanjske problematike mladih prek aktivacije praznega stanovanjskega fonda ter izboljšati ozaveščenost o podnebnih spremembah. Občina Tolmin je v okviru projekta krila stroške organizacije in izvedbe mednarodnega dogodka v Tolminu, medtem ko zaradi epidemioloških omejitev načrtovan ogled dobre prakse v alpskem prostoru v eni izmed sosednjih držav ni bil izpeljan, zato stroški iz tega naslova niso nastali. Projekt je zaključen. Zaradi okrnitve projektnih aktivnosti so nastali stroški le v višini **1.830,00 EUR** pomembno nižji od načrtovanih. Doseženi realizaciji stroškov se z rebalansom proračuna 2021 prilagodi planski znesek.

Ostali v letu 2021 načrtovani projekti se z rebalansom proračuna 2021 ohranjajo v veljavno planski višini, kot sledi:

- **Spodbujanje podjetništva med mladimi:** 3.000,00 EUR
- **Partnerstvo za kadre:** 2.867,00 EUR
- **Crossmoby:** 10.000,00 EUR
- **Sofinanciranje OE Ljudske univerze:** 6.190,00 EUR
- **Projekt Večgeneracijski center Goriške – svetla stran življenja:** 13.000,00 EUR
- **Projekt Smart Rural 21:** 5.000,00 EUR
- **Projekt Gorniška vas:** 9.000,00 EUR
- **Izdelava razvojnega programa Občine Tolmin do leta 2030:** 24.400,00 EUR.

040303 Alpsko mesto leta 2016

Na podlagi dosežene realizacije stroškov v obdobju januar do vključno september 2021 se s predlaganim rebalansom proračuna 2021 skupna planska vrednost te proračunske postavke znižuje za 1.600,00 EUR, tj. na **8.400,00 EUR**. Krčenje veljavno planskega obsega sredstev temelji na pričakovano pomembno nižjih stroških dela in materialnih stroških Posoškega razvojnega centra pri koordinaciji aktivnosti, vezanih predvsem na Bohinjsko progo, uvajanje e-mobilnosti, javnega prevoza in multimodalnosti kot posledica epidemioloških omejitev v letu 2021. Večji del teh aktivnosti je namreč v letu 2021 prevzela občinska

uprava, zato se posledično z rebalansom proračuna 2021 predlaga zvišanje plana za kritje prevoznih stroškov, stroškov hotelskih storitev in izdatkov za službena potovanja, ki so nastali iz naslova udeležbe župana in predstavnic občinske uprave na dveh letnih skupščinah Društva Alpsko mesto leta - julija v Bielli (I) in oktobra v Chamonixu (F).

040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov

Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 so skladno z veljavnim Načrtom pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021 zagotovljena sredstva v skupni višini 424.017,09 EUR za:

- plačilo kupnine za **nakup poslovne stavbe in pomožne stavbe na Dijaški ulici št. 18**. V veljavnem načrtu pridobivanja je predviden znesek razlike, ki ga je bilo potrebno poravnati (torej zmanjšan za znesek varščine, ki je bila izplačana iz proračuna za leto 2020), povečan za znesek davka na nepremičnine (2 % od celotne kupnine) in znesek preveč odbitega davka na dodano vrednost. Skupen preostali znesek, ki ga je bilo potrebno poravnati v zvezi z nakupom poslovnih objektov in pripadajočih zemljišč v breme proračuna za leto 2021 je znašal 581.258,09 EUR. Omenjeni znesek je razdeljen na sredstva za plačilo kupnine za stavbo in pomožno stavbo na Dijaški ulici št. 18, ki so v znesku 274.017,09 EUR evidentirana v okviru obravnavane proračunske postavke, preostali del kupnine za tri pripadajoča stavbna zemljišča pa so izkazana v okviru proračunske postavke 041615 »Nakup stavbnih zemljišč«. Nastali stroški so enakovredni načrtovanim;
- plačilo kupnine za **nakup dveh poslovnih prostorov v pritličju poslovno-stanovanjske stavbe na Trgu 1. maja 5 v Tolminu** (v starem mestnem jedru). Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 se je za ta namen zagotovilo 150.000,00 EUR, dejansko pa so, skupaj z 2% davkom na promet nepremičnin, v zvezi s pridobitvijo te nepremičnine za občinski proračun nastali stroški v višini 129.540,00 EUR.

Z rebalansom proračuna 2021 se veljavni plan sredstev za nakup poslovnih nepremičnin uskladi na nižjo vrednost dejansko doseženih stroškov, ki skupaj znašajo **403.557,09 EUR**.

Z rebalansom proračuna 2021 v okviru te postavke dodatno **izločamo** z veljavnim planom predvidenih **10.000,00 EUR**, zagotovljenih za **novelacijo projektne dokumentacije**, ki je bila pred leti izdelana za **preureditev poslovnih prostorov na Trgu maršala Tita 11 v Tolminu**, takrat z namenom, da se na tej lokaciji uredijo prostori za potrebe PRC. V času priprave veljavnega proračuna je namreč ideja bila, da bi se preverilo možnost preureditve omenjenih prostorov za potrebe vzpostavitve centra za delo na daljavo. Glede na to, da gre za prostore, ki so v lasti Republike Slovenije, se bo k preureditvi prostorov lahko pristopilo šele po pridobitvi lastništva in dogovoru o namembnosti teh prostorov. Posledično se namera za pristop k projektiranju prelaga na kasnejši čas, temu namenjena sredstva na kontu 4208 pa se z rebalansom proračuna 2021 izloča iz planske kvote.

Ostale planske kategorije v okviru te proračunske postavke bodo upoštevale že doseženo in še pričakovano realizacijo stroškov do izteka leta 2021 realizirane primerljivo veljavno planskim vrednostim, zato niso predmet aktualnega rebalansa proračuna 2021.

040606 Plače in dodatki

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

Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 je za izplačilo plač in dodatkov zaposlenim v občinski upravi namenjenih 708.730,00 EUR. Občinski svet je proračun za leto 2021 sprejel meseca decembra 2020, zaradi česar so bila finančna sredstva v okviru te proračunske postavke načrtovana na podlagi ocene realizacije za leto 2020. V začetku leta je bila razglašena epidemija koronavirusne bolezni Covid-19, kar je vplivalo na dinamiko izvajanja delovnega procesa, kot tudi na nekatere pravice delavcev, kar nismo mogli vnaprej načrtovati, med drugim je bil tudi regres javnim uslužbencem za leto 2021 izplačan v drugačni višini, kot smo sprva predvidevali.

Zaradi tega se z rebalansom proračuna 2021 za stroške plač in dodatkov v občinski upravi zagotavlja skupno **827.117,82 EUR**.

040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

Pri pripravi proračuna za leto 2021 smo pri načrtovanju stroškov za material in storitve občinske uprave izhajali iz višine doseženih stroškov v letu 2020. V sprejetem planu proračuna Občine Tolmin za leto 2021 je tako v okviru te proračunske postavke namenjenih 139.335,00 EUR. Na podlagi predvidenih izkazanih dodatnih potreb na področju materiala in storitev občinske uprave v letošnjem letu, pa je z veljavnim planom za leto 2021 zagotovljenih 154.285,00 EUR. Na podlagi izdelane ocene realizacije stroškov, ki naj bi bili v letu 2021 namenjeni poplačilu stroškov za material in storitev za delovanje občinske uprave, pa se z rebalansom proračuna 2021 v okviru te proračunske postavke namenja **145.432,97 EUR**.

041109 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

Z rebalansom proračuna za leto 2021 se v okviru te proračunske postavke spreminja zgolj planska vrednost na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«.

S sprejetim proračunom za leto 2021 so se na tem kontu predvidela sredstva v skupni vrednosti 5.367,40 EUR, in sicer 3.367,40 EUR za plačilo preostanka že v letu 2019 prevzete obveznosti za izdelavo načrta gradnje gozdne ceste Temerica III, 1.500,00 EUR pa za plačilo nadomestila, s plačilom katerega Ministrstvo za okolje pogojuje vzpostavitev služnosti na vodnem zemljišču, prek katerega se v letu 2022 načrtuje gradnja te gozdne ceste. Ker nobena od navedenih aktivnosti v letu 2021 ne bo zaključena, obračunana in plačana, se z rebalansom zagotovitev sredstev za ta namen v letu 2021 ne predvideva več. Se pa s spremembami proračuna za leto 2022 zagotovitev sredstev v enakem znesku predlaga v letu 2022.

041117 Sofinanciranje LAS Dolina Soče (pristop LEADER, CLLD)

LAS Dolina Soče ima odobrena sredstva tudi iz Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo ter ima pravico črpati sredstva iz vseh treh evropskih skladov, ki so namenjena izvajanju lokalnega razvoja, ki ga vodi skupnost (instrument CLLD). Za črpanje so poleg sofinanciranega deleža sredstev proračuna Republike Slovenije na voljo še sredstva iz **Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja, Evropskega sklada za regionalni razvoj in Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo**.

V okviru te proračunske postavke so predstavljeni projekti, ki so uspešno kandidirali na javne pozive LAS Dolina Soče in se izvajajo v letu 2021 in posledično prinašajo finančne posledice na odhodkovno stran proračuna Občine Tolmin za leto 2021.

1. PROJEKTA, ODOBRENA NA 3. JAVNEM POZIVU LAS DOLINA SOČE

1.1. Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina – Evropski sklad za regionalni razvoj

Vodilni partner projekta je Občina Tolmin, partner projekta je Posoški razvojni center.

Čas trajanja projekta: 1. 3. 2019 do 31. 1. 2022.

Občina Tolmin je s pristojnim ministrstvom (MGRT) v letu 2021 sklenila aneks k pogodbi o sofinanciranju projekta, na podlagi katerega se je obdobje, znotraj katerega nastajajo do sofinanciranja z odobrenimi sredstvi proračuna EU in proračuna RS projektni stroški, podaljšalo iz 30. septembra 2021 na 30. oktober 2021, posledično se je za mesec dni zamaknil tudi zaključek projekta (na 31. januar 2022).

Spričo prepovedi oziroma omejitev zaradi epidemije COVID-19 sta bili v letu 2020 od načrtovanih aktivnosti 2. projektne faze izvedeni le ena kuharska delavnica in ena celodnevna podjetniška delavnica, iz naslova katerih so bili v letu 2020 dejansko realizirani stroški v višini 2.620,00 EUR. Povračilo teh stroškov je skupaj s stroški projektne partnerja, Posoški razvojni center, Občina Tolmin uveljavljala na podlagi MGRT 2. marca 2021 predloženega zahtevka, po katerem ji je bilo 1. aprila 2021 nakazanih skupaj 21.666,69 EUR, od tega je **Občina Tolmin pridobila 2.096,00 EUR**, razlika pa je bila prenakazana PRC.

Preostale aktivnosti 2. faze projekta, ki so se iz leta 2020 prenesle v izvajanje v leto 2021, so bile naslednje:

- izvedba dvodnevne prireditve (lokalni pridelki, produkti in kulinarika) – FRIKAFEST 2021;
- izvedba podjetniških delavnic in svetovanj (8 krajših podjetniških delavnic, 2 celodnevni podjetniški delavnici, 30 ur podjetniškega svetovanja, 2 kuharsko/podjetniški delavnici za gostinske ponudnike).

Podjetniške delavnice in svetovanja so izvedena v celoti, skladno z načrtovanim, iz tega naslova so v letu 2021 nastali stroški v skupni višini **7.190,00 EUR**.

Priprave na prireditev FrikaFest 2021 so bile vse do avgusta 2021 v teku, a zaradi slabšanja epidemioloških razmer in bojazni, da množična dvodnevna prireditev zaradi takrat še morebitnih jesenskih ponovnih omejitev s ciljem obvladovanja epidemije COVID-19 ne bo izvedljiva, se je Občina Tolmin odločila, da se prireditev ne izvede, saj bi bila poraba za ta namen s projektom zagotovljenih sredstev negospodarna glede na dovoljen obseg obiskovalcev. Izvedena je bila le ena od načrtovanih prireditvenih aktivnosti, in sicer ocenjevanje in razstava sirov, čemur je bilo namenjenih **3.660,00 EUR**. Ker projektnih stroškov ni bilo več mogoče zamikati v obdobje po oktobru 2021, smo z MGRT dosegli spremembo projektnih aktivnosti s ciljem, da počrpamo vsa razpoložljiva sofinancerska sredstva iz državnega in evropskega proračuna.

Razpoložljiva sredstva projekta, ki so bila predvidena za izvedbo tradicionalne prireditve FrikaFest 2021 smo tako preusmeriti v **nakup premične opreme za prireditveni prostor v starem mestnem jedru Tolmina**. Ta oprema bo namenjena tudi drugim dogodkom na tem območju. S tem smo projektu dodali trajnostno komponento, saj z nakupom opreme zagotavljamo podporno okolje za izvedbo prireditev in dogodkov v starem mestnem jedru Tolmina v prihodnjih letih. Premična oprema v skupni vrednosti **29.027,46 EUR** je že dobavljena in obsega:

- prireditveni oder,
- streho za oder,
- 40 lesenih, zložljivih stolov,
- viseče zastavice z logotipom »FrikaFest« za okrasitev prireditvenega prostora.

Zadnji, četrti zahtevek za povračilo stroškov, nastalih v letu 2021 iz zgoraj predstavljenih naslovov, je Občina Tolmin na MGRT naslovila konec oktobra letos. Občina Tolmin bo po tem zahtevku, ker je aktivnosti izvedla v načrtovanem finančnem obsegu, upravičena do povračila projektnih stroškov iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in proračuna RS v višini 27.186,40 EUR. Povračilo bo v občinski proračun vplačano še pred iztekom leta 2021.

Z rebalansom proračuna 2021 se veljavni plan sredstev za izvedbo projekta prilagaja znesku dejansko doseženih projektnih stroškov v letu 2021, ki znašajo 39.877,46 EUR.

Po zaključku projekta ugotavljamo, da so v celotnem trajanju projekta nastali stroški enaki **190.268,53 EUR**, pri čemer je Občina Tolmin iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in državnega proračuna pridobila povračilo le-teh v višini 84.420,48 EUR, partner projekta Posoški razvojni center pa 51.784,49 EUR.

1.2. Razvoj turizma na Mostu na Soči – Evropski sklad za regionalni razvoj

Vodilni partner projekta je Občina Tolmin, partner pa Turistično društvo Most na Soči.

Čas trajanja projekta: 1. 4. 2019 do 31. 12. 2021.

Spričo prepovedi oziroma omejitev gibanja in zbiranja oseb ter izvajanja prireditev zaradi epidemije COVID-19 sta bili v letu 2020 v okviru 2. faze projekta od načrtovanih treh prireditev izvedeni le dve, do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2020 pa je bilo obračunanih le okoli 75 % stroškov vodenja in koordinacije projekta. Posledično so se stroški teh dveh v letu 2020 (deloma) neizvedenih (neobračunanih) aktivnosti 2. faze projekta, ki sta bili po finančnem planu projekta ovrednoteni v skupni višini 725,00 EUR, prenesli v proračunski plan za leto 2021.

Upošteva se, da morajo biti aktivnosti projekta izvedene najkasneje do izteka upravičenega obdobja za nastanek projektnih stroškov, tj. do 30. septembra 2021, se je torej izvedba tretje pilotne prireditve zamaknila v leto 2021. Ta prireditev je bila 12. marca 2021 izvedena, po izvedbi le-te pa je bil tudi že obračunan še preostali del stroškov vodenja in koordinacije projekta. Našteti stroški so v letu 2021 nastali v planirani višini **725,00 EUR**.

Z rebalansom proračuna 2021 se veljavni plan sredstev za izvedbo projekta prilagaja znesku dejansko doseženih projektnih stroškov v letu 2021, ki znašajo 725,00 EUR.

V okviru 2. faze projekta so v letu 2020 in 2021 torej nastali stroški koordinacije in vodenja projekta ter izvedbe treh pilotnih prireditev ob jezeru na Mostu na Soči, in sicer v letu 2020 sta bili izpeljani prireditvi »Zvoki z jezera« in »Oder jezero«, v letu 2021 pa »Gregorjevo«.

Občina Tolmin je zadnji zahtevek za povračilo projektnih stroškov, nastalih tekom 2. faze projekta, iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in proračuna RS do še razpoložljive višine skupaj 5.800,80 EUR na MGRT naslovila konec julija. Nakazilo teh sredstev v občinski proračun je bilo izvedeno 1. oktobra 2021. Projekt je s tem zaključen.

2. PROJEKTA, ODOBRENA NA 5. JAVNEM POZIVU LAS DOLINA SOČE

2.1. Učna pešpot ob Tolminki - Evropski sklad za pomorstvo in ribištvo

S predlaganim rebalansom se planske vrednosti proračuna za leto 2021 usklajujejo z višino prevzetih obveznosti (s sprejetim proračunom so bile upošteevane vrednosti po finančnem načrtu projekta) ter z dejanskim potekom izvajanja projektnih aktivnosti oz. s pričakovano realizacijo izdatkov ob koncu proračunskega leta.

Sprememba planskih vrednosti, ki se nanašajo na projekt Učna pešpot ob Tolminki, za leto 2021 je – glede na projektno aktivnosti – sledeča:

Projektna aktivnost	Veljavni proračun za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe planske vrednosti za leto 2021	Obveznost, ki se prenese v proračun za 2022
Vodenje in koordinacija projekta*	5.400,00 EUR	4.880,00 EUR	- 520,00 EUR	520,00 EUR
Priprava vsebin za table in dodatnih vsebin za spletno stran	13.420,00 EUR	13.420,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Grafično oblikovanje tabel, učnih listov in dodatnih materialov	3.530,00 EUR	2.570,00 EUR	- 960,00 EUR	960,00 EUR
Izvedba GOI, izdelava in postavitve opreme	224.162,76 EUR	205.000,00 EUR	- 19.162,76 EUR	0,00 EUR
Investicijski nadzor	8.507,26 EUR	8.507,26 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Novelacija investicijskega dokumenta	200,00 EUR	0,00 EUR	- 200,00 EUR	200,00 EUR
Izdelava varnostnega načrta in koordinacija na gradbišču	2.025,20 EUR	2.025,20 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Skupaj:	257.245,22 EUR	236.402,46 EUR	- 20.842,76 EUR	1.680,00 EUR

* Del sredstev za izvedbo aktivnosti se z veljavnim proračunom za leto 2022 zagotavlja tudi v letu 2022.

Kot izhaja iz zgornje tabele se vsota pričakovanih stroškov, ki bodo bremenili občino, na ravni celotnega projekta, znižuje, in sicer za 19.162,76 EUR.

2.2. Festival soške postrvi - Evropski sklad za pomorstvo in ribištvo

S proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020, so se v okviru te proračunske postavke med drugim zagotovila tudi sredstva za izvedbo projekta **Festival soške postrvi**. Kot je bilo pojasnjeno že v okviru polletnega poročila o realizaciji proračuna za leto 2021, **so projektni partnerji zaradi nepredvidljivosti razmer in ukrepov za omejevanje epidemije virusa SARS-CoV-2 (COVID-19)** v času, ko bi se morala začeti načrtovanje in dogovarjanje za izvedbo dogodkov v predvidenem terminu, **sprejeli odločitev, da se zaprosi za podaljšanje projekta v leto 2022**, s čimer se termin festivala premakne v april 2022. Zaradi takšnega zamika izvedbe festivala pričakovani izdatki, povezani s projektom, v letu 2021 ne bodo realizirani. S predlaganim rebalansom se zato sredstva za kritje stroškov tega projekta v proračunu za leto 2021 ne predvidevajo več, v enaki vrednosti – finančni načrt in

predvidene aktivnosti projekta namreč ostajajo nespremenjeni – pa se s predlaganimi spremembami proračuna za leto 2022 vključijo v plan odhodkov za leto 2022.

3. SKUPNI PROJEKT LAS DOLINA SOČE

3.1. Podeželje in dediščina v dolini Soče – Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja

Gre za skupni projekt LAS Dolina Soče, v katerem Občina Tolmin sodeluje kot ena izmed skupaj osmih partnerjev.

Terminski plan izvajanja projekta: 9. 7. 2020 do 30. 10. 2021, podaljšan do 30. 6. 2022

Občina Tolmin v okviru projekta izvaja dve aktivnosti, in sicer:

- nadgradnja tematske poti Na svoji zemlji,
- izdelava projektne dokumentacije za pokrito tržnico v Tolminu.

Aktivnosti **nadgradnje tematske poti Na svoji zemlji** so bile izvedene v 2. poletju 2021 in so v tem trenutku v celoti zaključene. V zvezi s tem so, skladno s finančnim planom projekta, stroški dosegli skupaj **7.142,88 EUR**, in sicer iz naslednjih naslovov:

- oblikovanje in izdelava tabel, smerokazov, tiskovin, magnetkov ter žigov,
- nakup informacijsko komunikacijske opreme,
- oblikovanje in izdelava panoramske table.

Zahtevek za povračilo zgoraj naštetih projektnih stroškov iz sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja ter proračuna RS je bil na Agencijo RS za kmetijske trge in razvoj podeželja naslovljen začetek novembra 2021, povračilo v občinski proračun pričakujemo začetek leta 2022.

Že s proračunom za leto 2020 je bil v okviru tega projekta predviden tudi strošek za **izdelavo projektne dokumentacije za pokrito tržnico v Tolminu**. V povezavi s tem je konec lanskega leta Občina Tolmin pri izbranem arhitekturnem biroju naročila izdelavo projektne dokumentacije IDZ, DGD in PZO. V prvi polovici letošnjega leta je arhitekt izdelal variantne rešitve bodoče ureditve in jih predstavil strokovni službi občinske uprave. Po uskladitvenih sestankih se je variantne rešitve predstavilo tudi neposrednim deležnikom (Krajevna skupnost Tolmin, Komunala Tolmin d.o.o., Posoški razvojni center, uporabniki tržnice). Projektna dokumentacija bo dokončno izdelana v prvi polovici leta 2022. V breme proračuna 2021 bo v zvezi s tem poravnana le **idejna zasnova** v višini **3.257,40 EUR**, preostali del izdelavi projektne dokumentacije za tržnico namenjenih sredstev v višini 13.029,60 EUR pa se kot prevzeta obveznost zamika v proračun leta 2022.

Z rebalansom proračuna 2021 se veljavni plan sredstev za izvedbo projekta prilagaja znesku dejansko doseženih projektnih stroškov v letu 2021, ki znašajo 10.400,28 EUR.

Zahtevek za povračilo stroškov projektne dokumentacije bo, upošteva, da je odobreno podaljšanje projekta, oddan najkasneje do 30. junija 2022. V letu 2022 tako pričakujemo povračilo vseh projektnih stroškov iz Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja in proračuna RS v skupni višini 16.075,15 EUR.

Zgoraj predstavljeni projekti (*brez upoštevanja članarine za delovanje LAS Dolina Soče*) so z rebalansom proračuna 2021 korigirani na v letu 2021 že doseženo in do izteka leta 2021 še pričakovano realizacijo stroškov predstavljenih projektov v **skupni višini 288.447,86 EUR**.

Projekti so tudi sestavni del priloženega načrta razvojnih programov, iz katerega je razvidna finančna konstrukcija projektov z viri financiranja po posamezni letih izvajanja projektov.

041203 Učinkovito upravljanje z energijo

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo finančna sredstva za izvajanje nalog, ki jih lokalni skupnosti nalaga Energetski zakon (Uradni list RS, št. 17/2014) za doseganje energetske učinkovitosti na

področjih v širšem, javnem interesu. Na področju energetskega planiranja so bile sprejete številne evropske direktive, nacionalni zakoni, uredbe in pravilniki. Pravilnik o metodologiji in obveznih vsebinah lokalnih energetskega konceptov (Uradni list RS, št. 74/2009, 03/2011) določa obvezne vsebine lokalnega energetskega koncepta, način njegove priprave in način spremljanja in vrednotenja dejavnosti, ki izhajajo iz lokalnega energetskega koncepta. Skladno s 16. členom omenjenega pravilnika je potrebno ta strateški dokument najkasneje po petih letih prirediti, dopolniti oziroma izdelati nov koncept, nujno pa je bilo v njem prilagoditi tudi cilje Akcijskemu načrtu za obnovljive vire energije za obdobje 2010-2020.

Izvedbene aktivnosti priprave in izvajanja lokalnega energetskega koncepta so definirane v novi pogodbi s podjetjem Goriška Lokalna Energetska Agencija (GOLEA) iz Nove Gorice. Vrednost akcijskih ukrepov pa je bila načrtovana na podlagi realizacije leta 2020 in je bila stroškovno ocenjena na **11.229,43 EUR**.

V sklopu te postavke so bila načrtovana tudi sredstva za pripravo novelacije LEK v višini **20.000,00 EUR**. Ker zbiranje ponudb za izbiro ponudnika za pripravo omenjenega dokumenta še ni bilo izvedeno, ampak se to načrtuje v letu 2022, načrtovana sredstva v letu 2021 ne bodo porabljena, zato se z rebalansom proračuna 2021 vrednost izhodiščnega plana zmanjša za **20.000,00 EUR**.

Z rebalansom proračuna 2021 predviden znesek na tej postavki znaša **11.229,43 EUR** oz. 35,96 % prvotno načrtovanih sredstev.

041305 Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice

Sprememba vrednosti plana za leto 2021, kot se predlaga z rebalansom proračuna, je v celoti posledica uskladitve planskih vrednosti z oceno realizacije oz. pričakovanimi končnimi stroški za izdelavo dokumentacije, za katero so se sredstva zagotovila s sprejetim proračunom za leto 2021.

Predvideno znižanje veljavnega plana za 239.912,59 EUR (v celoti na kontu 4208) vključuje spremembe planskih vrednosti več predvidenih aktivnosti. Seznam teh, zaradi enostavnejšega pregleda, podajamo v obliki preglednice.

Z. št.	Dokument / Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2021	Veljavni plan za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe
1	Izdelava projektne dokumentacije za gradnjo mostu na lokalni cesti Bukovo–Grahovo na stacionaži 7.635 m (preostanek prevzete obveznosti)	14.542,40 EUR	14.542,40 EUR	0,00 EUR	– 14.542,40 EUR
2	Izdelava projektne dokumentacije DGD in PZI za brv čez Sočo v Modrejcah	77.404,87 EUR	77.404,87 EUR	0,00 EUR	– 77.404,87 EUR
3	Izdelava PZI projektne dokumentacije za ureditev državne kolesarske povezave na relaciji Spodnji Log–Gorenji Log ter DGD in PZI projektne dokumentacije premostitvenega objekta prek vodotoka Vogršček (preostanek prevzete obveznosti)	16.049,12 EUR	16.049,12 EUR	0,00 EUR	– 16.049,12 EUR
4	Izdelava projektne dokumentacije PZI za sanacijo mostov čez reko Soči na Kamnem in na Volarjah	17.324,00 EUR	17.324,00 EUR	17.324,00 EUR	0,00 EUR
5	Izdelava projektne dokumentacije PZI "Načrt meteorne kanalizacije za naselje Obloke"	11.956,00 EUR	11.956,00 EUR	0,00 EUR	– 11.956,00 EUR
6	Izdelava projektne dokumentacije IDZ, DGD in PZI za ureditev parkirišča na Slapu ob Idrijci	10.065,00 EUR	10.065,00 EUR	5.795,00 EUR	– 4.270,00 EUR
7	Izdelava PZI načrta spremembe ureditve ceste Dijaška–Brajda–Padlih borcev	2.488,80 EUR	2.488,80 EUR	2.488,80 EUR	0,00 EUR
8	Izdelava projektne dokumentacije IDZ in PZI za ureditev območja Mestnega trga z okolico v Tolminu	23.790,00 EUR	24.979,50 EUR	24.979,50 EUR	0,00 EUR
9	Izdelava projekta in izbranih vzorcev urbane opreme mesta Tolmin ter priprava vsebin in izdelava panojev za razstavo o prenovi starega mestnega jedra Tolmina	34.501,60 EUR	34.501,60 EUR	34.501,60 EUR	0,00 EUR

10	Izdelava projektne dokumentacije za gradnjo brvi oz. mostu v Stopniku	34.635,80 EUR	34.635,80 EUR	15.945,40 EUR	- 18.690,40 EUR
11	Dopolnitev izdelave PZI načrta spremembe ureditve ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev in izdelava načrta meteorne kanalizacije	1.830,00 EUR	1.830,00 EUR	1.830,00 EUR	0,00 EUR
12	Izdelava projektne naloge za PZI križišča Dobrave pri Tolminu	1.659,20 EUR	1.659,20 EUR	1.659,20 EUR	0,00 EUR
13	Izdelava projektne dokumentacije IDZ in PZI ter predloga parcelacije za objekt "Občinsko parkirišče 'Letališče' v središču Tolmina"	10.004,00 EUR	10.004,00 EUR	10.004,00 EUR	0,00 EUR
14	Izdelava PZI dokumentacije za sanacijo jeklenega mostu na Slapu ob Idrijci	12.200,00 EUR	13.700,00 EUR	0,00 EUR	- 13.700,00 EUR
15	Izdelava projektne dokumentacije IDZ in PZI za ureditev Ulice Cirila Kosmača v Tolminu	6.000,00 EUR	6.000,00 EUR	1.659,20 EUR	- 4.340,80 EUR
16	Novelacija projektne dokumentacije PZI za ureditev Brunovega drevoreda	6.000,00 EUR	6.000,00 EUR	6.000,00 EUR	0,00 EUR
17	Izdelava projektne dokumentacije IDZ in predloga parcelacije za prometno ureditev v Ulici prekomorskih brigad v Tolminu	7.000,00 EUR	7.000,00 EUR	0,00 EUR	- 7.000,00 EUR
18	Izdelava projektne dokumentacije za izvedbo pločnika med Tolminom in Poljubinjem v Industrijski coni Poljubinj	8.000,00 EUR	8.000,00 EUR	0,00 EUR	- 8.000,00 EUR
19	Izdelava projektne dokumentacije IZP in PZI za prenovo Trga 1. maja v Tolminu (1. del prevzete obveznosti, razlika že ob sprejemu proračunov za 2021 in 2022 planirana v letu 2022)	12.500,00 EUR	12.500,00 EUR	12.500,00 EUR	0,00 EUR
20	Izdelava projektne dokumentacije IZP in PZI za prenovo Rutarjeve ulice v Tolminu (1. del prevzete obveznosti, razlika že ob sprejemu proračunov za 2021 in 2022 planirana v letu 2022)	12.500,00 EUR	9.126,70 EUR	9.126,70 EUR	0,00 EUR
21	Izdelava idejne rešitve povezave center Tolmina–obvoznica (1. del prevzete obveznosti, razlika že ob sprejemu proračunov za 2021 in 2022 planirana v letu 2022)	5.000,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00 EUR	- 10.000,00 EUR
22	Izdelava projektne dokumentacije za gradnjo pločnika Tolmin–Dolje (dodatnih 15.000,00 EUR zagotovljenih v okviru proračuna za 2022)	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00 EUR	- 10.000,00 EUR
23	Izdelava projektne dokumentacije za gradnjo pločnika Bača pri Modreju–Idrija pri Bači	5.000,00 EUR	1.950,00 EUR	0,00 EUR	- 1.950,00 EUR
24	Izdelava projektne dokumentacije PZI za ureditev Dijaške ulice od Trga 1. maja do Sotočja (zagotavljanje zveznosti kolesarskih poti za regijski projekt)	0,00 EUR	3.599,00 EUR	3.599,00 EUR	0,00 EUR
25	Izdelava projektne dokumentacije PZI za preureditev ceste JP921571 v Modreju, od središča vasi do križišča z G2-102 (Lucija) (zagotavljanje zveznosti kolesarskih poti za regijski projekt)	0,00 EUR	3.233,00 EUR	3.233,00 EUR	0,00 EUR
26	Izdelava projektne dokumentacije IDZ za ureditev avtobusnega postajališča na glavni cesti med krožiščem Žabče in križiščem Poljubinj na Rodnah	0,00 EUR	1.159,00 EUR	1.159,00 EUR	0,00 EUR
27	Izdelava projektne dokumentacije PIZ za odsek kolesarske poti od brvi prek Tolminke do objektov nekdanje Centroslavije	0,00 EUR	3.367,20 EUR	0,00 EUR	- 3.367,20 EUR
28	Izdelava študije mirujočega prometa v Tolminu	4.337,10 EUR	4.337,10 EUR	4.337,10 EUR	0,00 EUR
29	Izdelava varnostnega načrta za področje rednega vzdrževanja občinskih cest (v skladu s priložo 5 Uredbe o zagotavljanju varnosti in zdravja pri delu na začasni in premični gradbiščih)	2.520,00 EUR	2.520,00 EUR	2.520,00 EUR	0,00 EUR
30	Plačilo nadomestila za stavbno pravico za brv čez Sočo v Modrejce	1.500,00 EUR	1.500,00 EUR	0,00 EUR	- 1.500,00 EUR

31	Izvedba geološko geotehničnih raziskav ter izdelava geotehničnega elaborata za izvedbo površinskega in globinskega odvodnjavanja za zmanjšanje ogroženosti zahodnega dela naselja Grahovo ob Bači – III. faza	50.000,00 EUR	35.641,80 EUR	0,00 EUR	- 35.641,80 EUR
32	Izvedba aktivnosti označevanja (začasnih) kolesarskih povezav na območju občine Tolmin	0,00 EUR	1.500,00 EUR	0,00 EUR	- 1.500,00 EUR
	Skupaj:	398.807,89 EUR	398.574,09 EUR	158.661,50 EUR	- 239.912,59 EUR

Za vse dokumente oz. aktivnosti, za katere je v zgornji preglednici izkazan negativni saldo spremembe, kar pomeni, da se višina sredstev zanje z rebalansom v okviru proračuna za leto 2021 znižuje, se zagotovitev sredstev predlaga v okviru sprememb proračuna za leto 2022 – bodisi v višini preostanka ali celotne prevzete obveznosti, bodisi v znesku, ki temelji na revidirani oceni pričakovanih stroškov. Z uveljavitvijo predlaganih sprememb bo nova vrednost plana na tej proračunski postavki znižana na 42,58 % vrednosti sprejetega oz. na 41,45 % vrednosti veljavnega plana, kar pa ne pomeni, da se aktivnosti ne izvajajo, ampak zgolj odsliskava oz. sledi terminskemu poteku njihovega izvajanja.

041313 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave

Z rebalansom proračuna za leto 2021 se v okviru te proračunske postavke predlaga sprememba planske vrednosti na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, s katero so bila zagotovljena sredstva za kritje stroškov tekočega vzdrževanja javne razsvetljave ter za kritje stroškov vzdrževanja nizkonapetostnega (NN) kableskega omrežja Petelinc.

Predlagana sprememba predstavlja **znižanje planske vrednosti** s 36.475,00 EUR na 32.353,16 EUR, tj. **za 4.121,84 EUR**, in temelji na:

- pričakovani **nižji letni realizaciji stroškov, vezanih na tekoče vzdrževanje javne razsvetljave**, ter
- pričakovani **nižji letni realizaciji stroškov vzdrževanja NN kableskega omrežja Petelinc**, kot posledica dejstva, da je bilo kablesko omrežje z avgustom 2021 prodano Elektru Primorska, zaradi česar občine od vključno avgusta 2021 stroški vzdrževanja tega omrežja ne bremenijo več.

041348 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin

Z rebalansom proračuna za leto 2021, predloženim v prvo obravnavo, se v okviru proračunske postavke 041305 spreminjata dve planski vrednosti, in sicer vrednosti na kontih 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« in 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«.

Sprememba plana na kontu 4204 je v celoti posledica **izločitve sredstev, predvidenih za ureditev Ulice Cirila Kosmača v Tolminu, iz plana za leto 2021**. Za ta namen je bilo s proračunom, sprejetim v decembru 2020, predvidenih 80.000,00 EUR, kolikor znaša tudi znižanje planske vrednosti tega konta v okviru postavke 041305. Zagotovitev sredstev v enakem znesku in za enak namen se v okviru sprememb proračuna predlaga v letu 2022.

Sprememba vrednosti plana na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«, kot se za to proračunsko postavko predlaga z rebalansom proračuna, je v manjšem deležu **posledica uskladitve za posamezno investicijo zagotovljenih sredstev z vrednostjo končnega obračuna** njihove izvedbe, **pretežno pa rezultat izločitve sredstev za tri dvoletne projekte iz plana za leto 2021**, ki je posledica dejstva, da se njihov začetek zamika v leto 2022. Predvideno znižanje veljavnega plana za 110.740,44 EUR vključuje spremembe planskih vrednosti več predvidenih aktivnosti. Te so, zaradi enostavnejšega pregleda, v nadaljevanju predstavljene tabelarično.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2021	Veljavni plan za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe
1	Ureditev Triglavске ulice [kvota KS Tolmin iz 2020, obveznost iz 2020]	11.866,45 EUR	11.866,45 EUR	11.772,94 EUR	- 93,51 EUR
2	Preplastitev Vojkove ulice [kvota KS Tolmin iz 2020, obveznost iz 2020]	6.135,64 EUR	6.135,64 EUR	6.135,05 EUR	- 0,59 EUR
3	Ureditev poti Pod Brajdo [kvota KS Tolmin iz 2020, obveznost iz 2020]	11.872,48 EUR	11.872,48 EUR	11.226,14 EUR	- 646,34 EUR
4	Nerazporejeni del kvote za urejanje ulic v Tolminu, katerih namen porabe opredeli KS Tolmin [kvota KS Tolmin iz 2021]	28.500,00 EUR	3.191,62 EUR	9.158,55 EUR	+ 5.966,93 EUR
5	Ureditev parkirišča pod Čemanovo bulo v Tolminu [kvota KS Tolmin iz 2021]	0,00 EUR	20.293,06 EUR	16.567,83 EUR	- 3.725,23 EUR
6	Ureditev levega odcepa Gregorčičeve ulice v Tolminu [kvota KS Tolmin iz 2021]	0,00 EUR	5.015,32 EUR	2.773,62 EUR	- 2.241,70 EUR
7	Obnova parkirišča »Letališče« v Tolminu [80.000,00 EUR planirano tudi v 2022]	20.000,00 EUR	20.000,00 EUR	0,00 EUR	- 20.000,00 EUR
8	Celovita prenova tržnice v Tolminu [160.000,00 EUR planirano tudi v 2022]	40.000,00 EUR	40.000,00 EUR	0,00 EUR	- 40.000,00 EUR
9	Prenova Mestnega trga v Tolminu [250.000,00 EUR planirano tudi v 2022]	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	0,00 EUR	- 50.000,00 EUR
	Skupaj:	168.374,57 EUR	168.374,57 EUR	57.634,13 EUR	- 110.740,44 EUR

K točkam 1, 2 in 3:

Ureditev Triglavске ulice; Preplastitev Vojkove ulice; Ureditev poti Pod Brajdo

Vse tri navedene aktivnosti so bile naročene že v letu 2020, in sicer v breme kvote za urejanje ulic v letu 2020, katere dokončne namene porabe določi Krajevna skupnost Tolmin. Spremembe, ki se v povezavi s temi tremi aktivnostmi predlagajo v okviru rebalansa proračuna za leto 2021, predstavljajo uskladitev planskih vrednosti s končnimi vrednostmi izvedenih del, kot izhajajo iz končnih obračunov.

K točki 4:

Nerazporejeni del kvote za urejanje ulic v Tolminu, katerih namen porabe opredeli KS Tolmin

Občina Tolmin za urejanje ulic v Tolminu vsako leto zagotavlja 28.500,00 EUR. V breme te kvote, zagotovljene v letu 2021 sta bili naročeni aktivnosti, ki sta navedeni pod točko 4. Glede na to, da sta bili aktivnosti v primerjavi s predračunsko/ponudbeno vrednostjo realizirani v nižji vrednosti, je v tabeli prikazano povišanje še nerazporejenega dela kvote, ki pa se v skupni vrednosti ne spreminja in ostaja 28.500,00 EUR.

K točkama 5 in 6:

Ureditev parkirišča pod Čemanovo bulo v Tolminu; Ureditev levega odcepa Gregorčičeve ulice v Tolminu

Gre za 2 aktivnosti, za katere se je Krajevna skupnost Tolmin odločila nameniti del sredstev letne kvote za urejanje ulic v Tolminu. Sprememba planskih vrednosti, kot je prikazana v preglednici predstavlja uskladitev s končnimi obračunoma izvedenih del. Skupna vrednost letne kvote pa kljub temu ostaja nespremenjena, tj. 28.500,00 EUR – ustrezna korekcija je na račun znižanja sredstev za ti dve aktivnosti prikazana kot povišanje nerazporejenega dela kvote.

K točki 7:

Obnova parkirišča »Letališče« v Tolminu

Za ureditev parkirišča »Letališče« je bil izdelan idejni načrt, ki ureja parkirišče in dostop. Ker so zemljišča za dostop do parkirišča v zasebni lasti (solastniki tangiranih zemljišč so lastniki poslovnih prostorov v objektu Trg maršala Tita 7), je pred načrtovano ureditvijo potrebno pridobiti tudi njihovo soglasje. Lastnikom je bil idejni načrt javno predstavljen v začetku poletja in na podlagi njihovih pripomb v okviru možnosti v manjšem delu tudi korigiran ter jim poslan v mnenje oziroma soglasje. Do priprave gradiva za spremembo proračunskih dokumentov soglasja oziroma mnenja k predvideni ureditvi lastniki (še) niso podali.

Investicija je bila s proračunoma za leti 2021 in 2022, sprejetima v decembru 2020, planirana kot dvoletna. Del sredstev (20.000,00 EUR) zanjo je bil zagotovljen s proračunom za leto 2021, drugi del

(80.000,00 EUR) pa s proračunom za leto 2022. S predlaganim rebalansom proračuna se sredstva, predvidena v letu 2021, v celoti izločajo iz plana.

K točki 8:

Celovita prenova tržnice v Tolminu

V prvi polovici letošnjega leta je bil izdelan osnutek idejnega načrta za celovito prenovu tržnice in tudi že predstavljen tangiranim deležnikom. Po predstavitvi je sledila revizija projekta s strani arhitekturnega biroja, ki je v preteklem letu izdelal študijo variantnih rešitev urejanja starega mestnega jedra Tolmina, z željo uskladiti in v delu poenotiti vse bodoče ureditve na območju SMJ. V okviru pregleda osnutka idejnega projekta so je izkazala potreba po delni prilagoditvi projekta, zaradi česar postopek izdelave projektne dokumentacije traja dlje od sprva predvidenega. Ocenjuje se, da bo projektna dokumentacija izdelana v začetku prihodnjega leta, ter tudi pridobljeno gradbeno dovoljenje, čemur bo lahko sledila izvedba.

Investicija je bila s proračunoma za leti 2021 in 2022, sprejetima v decembru 2020, planirana kot dvoletna. Del sredstev (40.000,00 EUR) zanjo je bil zagotovljen s proračunom za leto 2021, drugi del (160.000,00 EUR) pa s proračunom za leto 2022. S predlaganim rebalansom proračuna se sredstva, predvidena v letu 2021, v celoti izločajo iz plana.

K točki 9:

Prenova Mestnega trga v Tolminu

Za prenovu Mestnega trga v Tolminu je bil izdelan idejni načrt, ki je bil v prvi fazi predstavljen glavnim deležnikom, ki jih ta prostor najbolj tangira, konec meseca junija pa je bil projekt tudi javno predstavljen. Kakor načrt za prenovu tržnice je bil tudi ta projekt pregledan s strani zunanega svetovalca in tudi potrjen. V času priprave gradiva spremembe proračunskih dokumentov je v zaključku izdelava PZI projektne dokumentacije, ki bo predstavljala podlago za pripravo javnega naročila za izbor izvajalca gradbenih del. Javno naročilo bo predvidoma izvedeno v mesecu decembru letošnjega leta, gradbena dela pa se bodo pričela izvajati v začetku leta 2022.

Investicija je bila s proračunoma za leti 2021 in 2022, sprejetima v decembru 2020, planirana kot dvoletna. Del sredstev (50.000,00 EUR) zanjo je bil zagotovljen s proračunom za leto 2021, drugi del (250.000,00 EUR) pa s proračunom za leto 2022. S predlaganim rebalansom proračuna se sredstva, predvidena v letu 2021, v celoti izločajo iz plana.

041352 Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti

S proračunom za leto 2021, sprejetim decembra 2020, so se za aktivnosti načrtovanja, urejanja in gradnjo kolesarskih poti in večnamenskih poti, ki jih uporabljajo tudi kolesarji, predvidela sredstva v skupni vrednosti 43.936,51 EUR, in sicer za **sanacijo večnamenske kolesarske poti Gorenji Log-Spodnji Log** [5.000,00 EUR], za **asfaltacijo večnamenske poti Sotočje-Dijaška ulica** [25.000,00 EUR], za **plačilo preostanka obveznosti** zunanjemu izvajalcu za izdelavo projektnih nalog in idejne zasnove za **kolesarsko stezo Kamno-Tolmin** [8.936,51 EUR] ter za izdelavo **presoje varnosti odseka državne ceste na Postaji** za potrebe izvedbe kolesarske povezave od železniške postaje do odcepa ceste proti Slapu ob Idrijci [5.000,00 EUR].

S predlaganim rebalansom proračuna za leto 2021 se **plan ohranja zgolj na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, in sicer v vrednosti **4.995,90 EUR**, kolikor znaša **končna obračunska vrednost del, izvedenih v sklopu tamponiranja kolesarske poti Gorenji Log-Spodnji Log v Gorenjem Logu**.

Medtem ko se zagotovitev sredstev za financiranje asfaltacije večnamenske poti Sotočje-Dijaška ulica s spremembami proračuna za leto 2022 predlaga v letu 2022, pa zagotovitev proračunskih sredstev za financiranje ostalih dveh aktivnosti ni več potrebno. Občina Tolmin je namreč z Ministrstvom za okolje in prostor oz. z Direkcijo RS za infrastrukturo sklenila Dogovor o sodelovanju pri izvajanju projekta »Državne kolesarske povezave v Severno Primorski (Goriški razvojni) regiji«, s katerim nalogo načrtovanja državnih kolesarskih povezav in posledično tudi kritje stroškov teh aktivnosti v celoti prevzema direkcija.

Upošteva se navedeno se planska vrednost te proračunske postavke znižuje na 11,37 % izhodiščnega (sprejetega in hkrati veljavnega) plana.

041356 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Sprememba vrednosti plana za leto 2021, kot se za to proračunsko postavko na kontih 4204 in 4205 predlaga z rebalansom proračuna in katere skupni saldo znaša – 493.908,91 EUR, v pretežni meri vključuje **uskladitev planskih vrednosti z vrednostmi izvedenih del, kot v primeru zaključenih investicij izhajajo iz končnih obračunov, ter prilagoditev planskih vrednosti glede na višino posamezne prevzete obveznosti.** V nekaterih primerih pa je sprememba višine rezultat prilagoditve finančnega plana predvideni terminski dinamiki izvajanja del, katere sprememba se posledično odrazi tudi v realizaciji izdatkov.

Predvideno znižanje veljavnega plana, ki znaša – 493.908,91 EUR, kar predstavlja 23,76 % veljavnega proračunskega plana te postavke, vključuje spremembe planskih vrednosti več predvidenih investicij/aktivnosti. Te so, zaradi enostavnejšega pregleda, v nadaljevanju predstavljene tabelarično. Sledi pa vsebinska obrazložitev za tiste investicije/aktivnosti, za katere se v okviru rebalansa proračuna za leto 2021 predlaga sprememba planske vrednosti.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2021	Veljavni plan za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe
1	GRADNJA KROŽIŠČA RODNE <i>(preostanek obveznosti, prevzete v 2020)</i>	31.836,51 EUR	31.836,51 EUR	31.836,51 EUR	0,00 EUR
2	GRADNJA CESTE DABER–STOPNIK <i>(preostanek obveznosti, prevzete v 2020)</i>	9.699,20 EUR	9.699,20 EUR	9.698,39 EUR	– 0,81 EUR
3	GRADNJA PARKIRIŠČA NA SLAPU OB IDRIJCI	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	0,00 EUR	– 60.000,00 EUR
4	GRADNJA PILOTNE STENE NA GRAHOVEM <i>(sofinanciranje občine)</i>	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR	0,00 EUR	– 50.000,00 EUR
5	GRADNJA OBVOZNICE TOLMIN <i>(sofinanciranje občine)</i>	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	0,00 EUR	– 5.000,00 EUR
6	UREJANJE ULIC NA ČIGINJU <i>(obveznosti, prevzete v 2020)</i>	17.192,71 EUR	17.192,71 EUR	17.059,40 EUR	– 133,31 EUR
7	SANACIJA CESTE STRŽIŠČE–LONIK <i>(preostanek obveznosti, prevzete v 2020)</i>	27.600,18 EUR	27.600,18 EUR	27.600,18 EUR	0,00 EUR
8	SANACIJA CESTE LJUBINJ–PODKUK (III. del) <i>(poraba sredstev po 11. čl. ZTNP-1 v 2021)</i>	326.000,00 EUR	322.200,00 EUR	322.169,90 EUR	– 30,10 EUR
9	ASFALTACIJA LC TOLMIN–ŽABČE–TOLMINSKO RAVNE <i>(poraba sredstev po 11. čl. ZTNP-1 v 2021)</i>	100.000,00 EUR	93.882,00 EUR	78.188,02 EUR	– 15.693,98 EUR
10	SANACIJA CESTIŠČA IN ZAVAROVANJE CESTE V POLOG <i>(poraba sredstev po 11. čl. ZTNP-1 v 2021)</i>	185.000,00 EUR	181.071,00 EUR	168.467,41 EUR	– 12.603,59 EUR
11	REKONSTRUKCIJA CESTE V TOLMINSKO RAVNE <i>(poraba sredstev po 11. čl. ZTNP-1 v 2021)</i>	220.000,00 EUR	220.000,00 EUR	94.900,23 EUR	– 125.099,77 EUR
12	SANACIJA LOKALNE CESTE UŠNIK–VOLČANSKI RUTI	350.000,00 EUR	350.000,00 EUR	331.783,36 EUR	– 18.216,64 EUR
13	SANACIJA LC KAMNO–VRSNO NA ODSEKU KAMNO–SELCE	180.000,00 EUR	180.000,00 EUR	0,00 EUR	– 180.000,00 EUR
14	SANACIJA JAVNE POTE POSTAJA–SLAP OB IDRIJCI	120.000,00 EUR	120.000,00 EUR	120.000,00 EUR	0,00 EUR
15	UREJANJE ULIC V ŽABČAH <i>[ob gradnji kanalizacije]</i>	20.000,00 EUR	20.000,00 EUR	15.000,00 EUR	– 5.000,00 EUR
16	SANACIJA CESTE PONIKVE–RUTE	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	93.049,28 EUR	– 6.950,72 EUR
17	SANACIJA LOKALNE CESTE MOST NA SOČI–KANALSKI LOM	50.000,00 EUR	50.324,25 EUR	50.144,26 EUR	– 179,99 EUR
18	UREJANJE CESTE SKOZI GRAHOVO OB BAČI <i>[spremljajoča dela]</i>	15.000,00 EUR	15.000,00 EUR	0,00 EUR	– 15.000,00 EUR
19	CESTNE OGRAJE in ZAVAROVANJA CEST	108.643,33 EUR	108.643,33 EUR	108.643,33 EUR	0,00 EUR
20	INVESTICIJSKA SREDSTVA ZA VZDRŽEVANJE CEST NA OBMOČJU 4 KRAJEVNIH SKUPNOSTI	90.000,00 EUR	55.418,82 EUR	55.418,82 EUR	0,00 EUR

21	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE CEST (vsakoletna nerazporejena kvota)	50.000,00 EUR	44.435,85 EUR	44.435,85 EUR	0,00 EUR
22	GRADNJA KROŽIŠČA RODNE – Strokovni nadzor gradnje (preostanek prevzete obveznosti iz 2020; kto. 4208)	2.161,65 EUR	2.161,65 EUR	2.161,65 EUR	0,00 EUR
23	Izdelava investicijske dokumentacije za projekte, za katere je občina namenila sredstva 11. člena ZTNP-1 (konto 4208)	0,00 EUR	13.847,00 EUR	13.847,00 EUR	0,00 EUR
	Skupaj:	2.118.133,58 EUR	2.078.312,50 EUR	1.584.403,59 EUR	- 493.908,71 EUR

K točki 2:**GRADNJA CESTE DABER–STOPNIK**

Gre za uskladitev planske vrednosti projekta z končno situacijo oziroma vrednostjo vseh izvedenih del na objektu.

K točki 3:**GRADNJA PARKIRIŠČA NA SLAPU OB IDRIJCI**

V proračunu za leto 2021 je bila predvidena izgradnja parkirišča na Slapu ob Idrijci. Do izvedbe ni prišlo, ker se je zavleklo projektiranje. Trenutno je dokumentacija v pripravi za uložitev za gradbeno dovoljenje. Z izgradnjo parkirišča se bo pridobilo 18 parkirnih mest za osebne avtomobile in 9 za motorna kolesa.

K točki 4:**GRADNJA PILOTNE STENE NA GRAHOVEM**

Na Grahovem ob Bači namerava direkcija za infrastrukturo urediti državno cesto, ki poteka na plazovitem območju. V sklopu investicije je predvideno več pilotnih sten, ki delujejo kot celota. Ena od pilotnih sten je tudi pod montažnimi stanovanjskimi objekti, katero sofinancira ministrstvo za okolje in prostor. Z izvajalcem je že podpisana pogodba, niso pa še rešeni lastniški odnosi, zato se gradnja še ni pričela v letu 2021. Po pogodbi je predviden zaključek del konec leta 2022.

K točki 5:**GRADNJA OBVOZNICE TOLMIN**

Občina Tolmin pri izgradnji obvoznice Tolmin nastopa kot sofinancer. Začetek gradnje je predviden v letu 2021, saj je podpisana pogodba z izvajalcem, ki je tudi že uveden v delo. V letošnjem letu ne bo nastalo stroškov v breme Občine Tolmin, zato se predvidena sredstva prenaša v naslednje leto. Glavni strošek pri gradnji obvoznice, ki ga financira Občina Tolmin, je izgradnja in prestavitev komunalne infrastrukture (vodovod, fekalna in meteorna kanalizacija).

K točki 6:**UREJANJE ULIC NA ČIGINJU**

Na Čiginju so se v sklopu izgradnje kanalizacije uredile ulice v naselju. Končni obračun je bil nekoliko manjši od pogodbene vrednosti, zato se predlaga sprememba vrednosti.

K točkam 8, 9 in 10:**SANACIJA CESTE LJUBINJ–PODKUK (III. del); ASFALTACIJA LC TOLMIN–ŽABČE–TOLMINSKE RAVNE; SANACIJA CESTIŠČA IN ZAVAROVANJE CESTE V POLOG**

Gre za uskladitev planske vrednosti z vrednostjo dejansko izvedenih del, kot izhaja iz končnega obračuna.

K točki 11:**REKONSTRUKCIJA CESTE V TOLMINSKE RAVNE**

Ob koncu meseca julija in v začetku meseca avgusta je preko informacijskega sistema e-JN potekal postopek izbire izvajalca del. Vrednost projekta je bila takrat ocenjena na 220.000,00 eurov. Do izteka roka, določenega za oddajo ponudb, žal nismo prejeli nobene ponudbe, zato postopek oddaje predmetnega javnega naročila ni uspel. Da bi se projekt lahko vsaj delno realiziral je Občina Tolmin spremenila oziroma zmanjšala vrednost projekta, da je posledično lahko izpeljala postopek izbora izvajalca del kar z zbiranjem ponudb. Na tem razpisu je bil nato izbran izvajalec del, ki je dela opravil za 94.900,23 eurov.

K točki 12:

SANACIJA LOKALNE CESTE UŠNIK-VOLČANSKI RUTI

Gre za uskladitev planske vrednosti z vrednostjo dejansko izvedenih del, kot izhaja iz končnega obračuna.

K točki 13:

SANACIJA LC KAMNO-VRSNO NA ODSEKU KAMNO-SELCE

V času priprave tega poročila še ni bil pravnomočno zaključen postopek izbire izvajalca del, preko portala javnih naročil. Sama izvedba del se bo začela enkrat po novem letu. Glede na dejstvo, da v letošnjem letu, na realizaciji projekta ne bo nobenih stroškov, se ta planirana sredstva v celoti prenesejo v leto 2022.

K točki 15:

UREJANJE ULIC V ŽABČAH [ob gradnji kanalizacije]

V Žabčah se gradi fekalna kanalizacija za naselje Žabče, ki se povezuje na kanalizacijsko omrežje Tolmina. V sklopu ureditve kanalizacije po naselju se uredi tudi ulice – cestišče, za kar se predvidevajo nižja sredstva, kot so bila predvidena v proračunu za leto 2021.

K točki 16:

SANACIJA CESTE PONIKVE-RUTE

Gre za uskladitev planske vrednosti investicije z vrednostjo, kot izhaja iz ponudbe izvajalca, ki je predložil najugodnejšo ponudbo.

K točki 17:

SANACIJA LOKALNE CESTE MOST NA SOČI-KANALSKI LOM

Gre za uskladitev planske vrednosti z vrednostjo dejansko izvedenih del, kot izhaja iz končnega obračuna.

K točki 18:

UREJANJE CESTE SKOZI GRAHOVO OB BAČI

V proračunu za leto 2021 so bila predvidena sredstva za ureditve v naselju, ki so posledica urejanja državne ceste in gradnje pilotnih sten. Ker se gradnja ni začela v tem letu, se teh sredstev ne potrebuje in se jih z rebalansom ukine.

041363 Urejanje vstopno-izstopnih mest na reki Soči

Z veljavnim proračunom za leto 2021 so v okviru te proračunske postavke planirana sredstva za izvedbo dveh aktivnosti, in sicer **59.452,55 EUR za ureditev vstopno izstopnega mesta Volarje** – načrtovanje in izvedba (plan predstavlja namensko porabo sredstev iz naslova Občini Tolmin pripadajočega deleža presežka prihodkov nad odhodki v okviru izvajanja plovbnega režima na reki Soči) ter **10.000,00 EUR, kot prvi del sredstev za financiranje stroškov ureditve okolice jezera na Mostu na Soči**, natančneje območja sotočja Idrijce in Soče ter vstopno-izstopnega mesta Modrejce.

Sprememba plana, kot je predlagana z rebalansom proračuna za leto 2021, predstavlja uskladitev planskih vrednosti s pričakovano realizacijo izdatkov do 31. decembra 2021. Spreminja se zgolj dinamika zagotovitve sredstev za ureditev vstopno-izstopnega mesta Volarje, pri čemer ta vključuje:

- **Znižanje sredstev**, ki se v letu 2021 zagotovijo za **plačilo dela stroškov za izdelavo izvedbene dokumentacije za ureditev vstopno-izstopnega mesta Volarje** [konto 4208];

Od skupnega veljavnega plana v vrednosti 35.000,00 EUR, znaša pogodbeno cena za izdelavo dokumentacije 33.525,60 EUR. Od tega bo – ob upoštevanju predvidene dinamike plačil in roka za zaključek aktivnosti – proračun za leto 2021 bremenilo zgolj plačilo v znesku 6.480,64 EUR, razlika pa bo plačana v breme proračuna za leto 2022.

- **Izločitev sredstev**, ki so se v letu 2021 predvidela za **plačilo stroškov ureditve vstopno-izstopnega mesta Volarje**, iz plana za leto 2021 [konto 4204];

Glede na to, da se rok, v katerem mora glede na sklenjeno pogodbo izvajalec, ki ga je občina izbrala za izdelavo izvedbene dokumentacije, z izdelavo zaključiti in občini predati končni dokument, izteče šele v začetku leta 2022, zagotavljanje sredstev za izvedbo gradbenih del v okviru proračuna za leto 2021 ni potrebna oz. smiselna.

Plan porabe sredstev v višini 52.971,91 EUR, kolikor nominalno znaša znižanje plana za ureditev vstopno-izstopnega mesta Volarje na ravni proračuna za leto 2021, se – ker gre za namenska sredstva – s predlaganimi spremembami proračuna za leto 2022 prenaša v okvir proračuna za leto 2022.

041404 Delovanje zavoda Turizem Dolina Soče

Pri pripravi veljavnega plana za leto 2021 je bil upoštevan finančni načrt Javnega zavoda za turizem Dolina Soče za leto 2021, ki naj bi se v letu 2021 ohranil na nominalno enaki ravni, kot je bil dogovorjen v letu 2020 – tako v skupnem programu kot v preostalem delu programa, ki je vezan na posamezno občino.

V letu 2020 sta občini Bovec in Kobarid dogovorjen obseg proračunskih sredstev za sofinanciranje skupnega programa zavoda skrčili, in sicer:

- Občina Bovec je namesto dogovorjenega 50% deleža pokrivanja stroškov skupnega programa, čemur bi nominalno ustrezalo 140.000,00 EUR, zavodu zagotovila le 90.000,00 EUR;
 - Občina Kobarid je namesto dogovorjenega 25% deleža pokrivanja stroškov skupnega programa, čemur bi nominalno ustrezalo 70.000,00 EUR, zavodu zagotovila le 45.000,00 EUR;
- medtem ko je Občina Tolmin svoj 25% delež, enak 70.000,00 EUR, pokrila v celoti.

Da pa bi se dogovorjen obseg financiranja skupnega programa v celoti uravnovesil (gledano v relativnem znesku) na način, da se spoštuje v ustanovnem aktu zavoda Turizem Dolina Soče med občinami dogovorjen ključ pokrivanja stroškov skupnega programa zavoda, se je nadalje predlagalo, da Občina Tolmin v letu 2021 sofinanciranju skupnega programa zavoda nameni 16.000,00 EUR manj sredstev, kot bi bila dolžna upoštevaje dogovorjen razrez, čemur nominalo ustreza 54.000,00 EUR (70.000,00 EUR – 16.000,00 EUR = 54.000,00 EUR), medtem ko Občina Bovec in Občina Kobarid s proračunom za leto 2021 ponovno zagotovita sredstva v celotnem obsegu (Občina Bovec 140.000,00 EUR, Občina Kobarid 70.000,00 EUR).

Pri pripravi veljavnega proračuna za leto 2021 smo sledili zgoraj predstavljeni rešitvi, iz česar sledi, da na podlagi predlaganega finančnega plana zavoda, Občina Tolmin za **financiranje stroškov lastnega programa** (TIC Tolmin, IT Podbrdo, programe turističnih društev, drobna turistična infrastruktura) namenja **79.070,00 EUR**, za dogovorjen 25,00% delež **sofinanciranja stroškov skupnega programa zavoda** (stroški uprave, trženja, promocije in razvoja) pa izjemoma v letu 2021 le **54.000,00 EUR** (70.000,00 EUR, znižano za 16.000,00), skupaj na letni ravni torej **133.070,00 EUR**.

V veljavnem proračunu Občine Tolmin za leto 2021 so zato za zgoraj naštete namene zagotovljena sredstva v skupni višini 133.070,00 EUR, in sicer v okviru obravnavane proračunske postavke sredstva v višini **115.960,00 EUR za neposredno sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa** (TIC Tolmin in IT Podbrdo, skupni program zavoda), ločeno pa še: v okviru proračunske postavke 041405 sredstva v višini 13.410,00 EUR za delovanje turističnih društev v občini Tolmin, v okviru proračunske postavke 041501 v višini 3.700,00 EUR pa sredstva za pokrivanje odvoza smeti s turističnih točk na območju občine Tolmin.

Po sprejemu občinskega proračuna za leto 2021, konkretno z zaključnim računom zavoda Turizem Dolina Soče za leto 2020, so bili prihodki zavoda, prejeti s strani občin v letu 2020, prerazporejeni kot sledi

- iz naslova občinskih dotacij za kritje programskih stroškov so se pokrili vsi stroški posameznih občinskih TIC-ov in dogovorjenih ter dejansko izvedenih občinskih programov, zmanjšani za prihodke iz drugih virov (v primeru Tolmina iz naslova subvencij za čakanja na delo, del stroškov infrastrukture je bil pokrit s prihodki od upravljanja Tolminskih korit);
- preostanek občinskih dotacij je bil razporejen za kritje stroškov skupnega programa zavoda.

Na ta način se je pokrivanje stroškov skupnega programa zavoda v letu 2020 približalo dogovoru iz ustanovnega akta.

Financiranje skupnega programa	Občina Bovec	Občina Kobarid	Občina Tolmin
Dogovor o financiranju skupnega programa v skladu z ustanovnim aktom	140.000,00 EUR	70.000,00 EUR	70.000,00 EUR
Dejansko financiranje skupnega programa v letu 2020	137.616,76 EUR	68.526,04 EUR	72.035,89 EUR

Razlika	2.383,24 EUR	1.473,96 EUR	-2.035,89 EUR
----------------	---------------------	---------------------	----------------------

Kot izhaja iz zgornje preglednice, je Občina Tolmin financiranju skupnega programa zavoda v letu 2020 namenila 2.035,89 EUR več kot je znašala njena obveza po ustanovnem aktu zavoda. Veljavno planska sredstva v delu financiranja skupnega programa zavoda v letu 2021, zaradi uvodoma predstavljenih okoliščin zagotovljena v 16.000,00 EUR nižjem obsegu, se z rebalansom proračuna 2021 dvignejo na med občinami dogovorjen prispevek (70.000,00 EUR), zmanjšan za presežno financiranje skupnega programa v letu 2020 (2.035,89 EUR).

Vsled temu se sredstva za pokrivanje skupnega in občinskega programa zavoda v letu 2021 z rebalansom proračuna 2021 povzpnejo na skupaj **129.924,11 EUR**.

041416 Prireditveni prostor Sotočje

Z veljavnim planom proračuna za leto 2021 so se na tem stroškovnem mestu na kontu 4208 zagotovila sredstva v višini 16.958,00 EUR za kritje stroškov oktobra 2020 pri Fakulteti za uporabne družbene študije iz Nove Gorice naročene **primerjalne študije vplivov festivalskega turizma v občini Tolmin**, cilj katere je bil ponovno raziskati percepcijo lokalnega prebivalstva do festivalskega turizma v izrednih epidemioloških okoliščinah, ki so v letu 2020 preprečile izvedbo festivalskih dogodkov, in tako pridobiti izhodišča za nadaljnje urejanje prostora ob Sotočju. Zaključek raziskave je bil sprva predviden konec oktobra 2020, a ker so bili zaradi omejitev gibanja in zbiranja oseb določeni metodološki koraki, potrebni za pridobitev poglobljenih informacij in mnenj lokalnega okolja in deležnikov festivalskega turizma (izvedba fokusnih skupin, intervjujev) začasno zaustavljeni, smo pogodbeni rok za zaključek primerjalne analize festivalskega turizma in njegovih okoljskih in ekonomskih učinkov na lokalno okolje podaljšali do konca januarja 2021, s čimer se je plačilo izvedene storitve preneslo v breme proračuna za leto 2021. Študijo smo konec januarja 2021 zaradi takrat še veljavnih omejitvenih ukrepov zbiranja predčasno prekinili na način, da je bila izdelana zgolj analiza izvedene telefonske ankete. Ker je bila analiza izvedena v skrčenem obsegu, je bilo tudi plačilo za opravljeno storitev temu ustrezno nižje od dogovorjenega z izhodiščno sklenjeno pogodbo, in sicer je bilo od plansko za ta namen zagotovljenih 16.985,00 EUR izvajalcu analize dejansko izplačanih (le) 5.490,00 EUR, ki se že tudi izkazujejo med realizacijo.

S pridobitvijo nepremičnin na prostoru Sotočja ima Občina Tolmin precej večje možnosti za celovitejši razvoj tega območja. Z veljavnim proračunom za leto 2021 se je na kontu 4208 zato zagotovil tudi prvi del sredstev v znesku 20.000,00 EUR za izdelavo koncepta celostnega razvoja prostora ob Sotočju. V okviru delovne skupine za oblikovanje smernic razvoja Sotočja je bil sprejet dogovor, da se k izdelavi koncepta vsebinske in programske zasnove investicijskega projekta Sotočje povabi tudi zunanje strokovnjake. Občina Tolmin je zato do vrednosti 23.698,50 EUR naročila nalogo, ki vključuje programsko študijo, ki bo opredelila programsko in vsebinsko zasnovo investicijskega projekta Sotočje, ter študijo izvedljivosti, ki bo podala finančno oceno investicije. Naloga bo po diskusiji v okviru delovne skupine in delavnici z javno predstavitvijo dokumenta dana v obravnavo tudi Občinskemu svetu Občine Tolmin, predvidoma še pred iztekom leta 2021.

Z razporejenimi sredstvi splošne proračunske rezervacije na obravnavan konto 4208 v višini 3.126,11 EUR so bile naročene meritve hrupa v okolju za večerni in nočni čas v okviru glasbenega festivala Punk Rock Camp 2.1.

Vse tri predstavljene vsebine sodijo v okvir kontu 4208 obravnavane proračunske postavke. Z rebalansom proračuna 2021 veljavni plan tega kontu prilagajamo pričakovani realizaciji zgoraj naštetih stroškov v letu 2021, ki naj bi skupaj dosegli okoli **32.315,00 EUR**.

041419 Program urejanja turistične infrastrukture

Potrebe na področju vzdrževanja in urejanja turistične infrastrukture so iz dneva v dan večje (vzpostavljajo se nove pešpoti, tematske poti. ipd.), turistična društva, ki naj bi skrbela za najpomembnejše poti in turistične znamenitosti pa se soočajo s pomanjkanjem kadrovske in za to potrebnih finančnih virov, je izvajanje programa, v okviru katerega je poskrbljeno za redna vzdrževalna dela na turistično najbolj obremenjenih poteh in točkah, nujna.

Aktivnosti programa so tudi v letu 2021 prednostno usmerjene v naslednje javno koristne namene: vzdrževanje in čiščenje osnovne turistične infrastrukture ter dostopov do in okolice turističnih znamenitosti, popravilo, vzdrževanje in montaža zaščitnih ograj, igral in opreme na javnih otroških

igriščih in drugih javnih površinah in druge, med letom prepoznane potrebe na turistični infrastrukturi, ki zasledujejo širši javni interes in so skladne s cilji razvoja turizma in urejanja občanom prijaznega bivanjskega okolja.

Konkretne aktivnosti programa se časovno in prostorsko usklajujejo s potrebami Občine Tolmin, Zavoda za turizem Dolina Soče, krajevnih skupnosti in turističnih društev z območja občine Tolmin. Znesek, do katerega bodo lahko stroški programa bremenili občinski proračun v letu 2021, so bili v veljavnem planu določeni največ do višine 52.800,00 EUR. V drugi polovici letošnjega leta smo prejeli še dve dodatni pobudi, in sicer za urejanje muzeja na prostem na Kolovratu in pohodniške poti Lom je moj dom, zaradi tega s bila z razporeditvami sredstev splošne proračunske rezervacije izvedbi programa urejanja turistične infrastrukture v letu 2021 zagotovljena dodatna sredstva v višini 3.225,68 EUR, s čimer se je veljavni plan te proračunske postavke povzpел na skupaj **56.025,68 EUR**.

041501 Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov

S proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020, so bila v okviru te proračunske postavke med drugim zagotovljena tudi sredstva za nabavo materiala za izvedbo čistilnih akcij (npr. vreče, rokavice ...) ter sredstva za sanacijo divjih odlagališč.

Do zaključka priprave tega gradiva občina s terena ni prejela nobene prošnje za pomoč pri nabavi materiala za čistilne akcije in niti ne nobene pobude oz. opozorila glede divjega odlagališča, zato se – ob upoštevanju dejstva, da se rok za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2021 izteče 1. decembra 2021 – sredstva, predvidena za ta namen, izločajo iz plana za leto 2021. Planski vrednosti na kontih 4020 oz. 4025 se zato z 2.000,00 EUR oz. 3.000,00 EUR znižujeta na 0,00 EUR.

Znižanje plana v skupni vrednosti 5.000,00 EUR na ravni veljavnega plana celotne proračunske postavke predstavlja 37,88-odstotno znižanje.

041508 Investicija Podbrdo

V proračunu, za leto 2021 so bila zagotovljena sredstev, ki jih mora Občina Tolmin kot sofinancerka zagotoviti v sklopu ureditve ceste R2-403 na odseku 1073 Podbrdo–Petrovo Brdo od km 0,150 do km 0,60 skozi Podbrdo. Višina sredstev, katerih zagotovitev je bila vključena v plan za leto 2021 je bila ocenjena na podlagi sklenjene izvajalske pogodbe, ki je predvidevala zaključek del 30.6.2021. Ker se je rok izvedbe del prestavil za eno leto, za kar je podpisan aneks k pogodbi, se v rebalansu za leto 2021 sredstva znižujejo in preostali del obveznosti prenaša v leto 2022.

041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN

Sprememba vrednosti plana za leto 2021, kot se za to proračunsko postavko predlaga z rebalansom proračuna, je **v glavnem posledica uskladitve planskih vrednosti z oceno realizacije oz. pričakovanimi končnimi stroški investicij**, za katere so se v okviru te postavke sredstva zagotovila s sprejetim proračunom za leto 2021, **vključno z nadomestilom, ki ga občina plača Komunalni Tolmin** za njihovo vodenje in koordinacijo.

Predvideno znižanje veljavnega plana za 55.066,34 EUR vključuje spremembe planskih vrednosti več predvidenih aktivnosti. Te so, zaradi enostavnejšega pregleda, v nadaljevanju predstavljene tabelarično.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2021	Veljavni plan za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe
1	Gradnja čistilne naprave Kneža [194.000,00 EUR tudi v 2022]	246.000,00 EUR	246.000,00 EUR	246.000,00 EUR	0,00 EUR
2	Gradnja kanalizacije Žabče – dokončanje I. faze	174.000,00 EUR	174.000,00 EUR	138.486,17 EUR	- 35.513,83 EUR
3	Kanalizacija Čiginj (dokončanje investicije iz 2020)	15.000,00 EUR	15.000,00 EUR	14.947,49 EUR	- 52,51 EUR
4	Ureditev meteorne kanalizacije na območju pokopališča v Volčah	8.000,00 EUR	8.000,00 EUR	8.000,00 EUR	0,00 EUR
5	Ureditev meteorne kanalizacije v Bazoviški ulici v Tolminu	19.500,00 EUR	19.500,00 EUR	0,00 EUR	- 19.500,00 EUR
6	Investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov	35.000,00 EUR	35.000,00 EUR	35.000,00 EUR	0,00 EUR
7	Investicijsko vzdrževanje čistilnih naprav	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	0,00 EUR
Skupaj:		557.500,00 EUR	557.500,00 EUR	502.433,66 EUR	- 55.066,34 EUR

K točki 2:

Gradnja kanalizacije Žabče – dokončanje I. faze

Predlagana sprememba predstavlja uskladitev planskih vrednosti z višino prevzetih obveznosti, kot izhajajo iz sklenjenih pogodb. Navedeni znesek predstavlja vsoto pogodbenih vrednosti za izvedbo gradbenih del (134.453,66 EUR), strokovni nadzor gradnje (2.731,70 EUR) ter vodenje in koordinacijo investicije, ki ga izvaja Komunala Tolmin (1.300,81 EUR).

K točki 3:

Kanalizacija Čiginj – dokončanje investicije iz 2020

Predlagana sprememba predstavlja uskladitev planske vrednosti s stroški, kot izhajajo iz končnega obračuna izvedenih del, povišanega za znesek nadomestila, ki ga občina za vodenje investicije plača Komunali Tolmin. Vsa dela, za katera so bila sredstva zagotovljena v proračunu za leto 2021 so bila namreč zaključena že v mesecu februarju.

K točki 5:

Ureditev meteorne kanalizacije na v Bazoviški ulici v Tolminu

V letu 2021 predvidene gradnje meteorne kanalizacije zaradi tehničnih ovir ni bilo mogoče izvesti, zato se sredstva, planirana za ta namen iz plana za leto 2021 izločajo ter se kot del neporabljenih namenskih sredstev s predlaganimi spremembami proračuna za leto 2022 prenašajo v plan za leto 2022, s katerim se predvideva tudi izvedba te investicije.

Predlagano znižanje plana v vrednosti 55.066,34 EUR predstavlja 9,88 % izhodiščnega, tj. sprejetega in hkrati veljavnega plana.

Kljub temu, da izdatki v letu 2021 ne bodo nastali, zaradi formalnih zahtev (javno naročilo za izbiro izvajalca gradnje do zaključka priprave tega gradiva namreč še ni zaključeno) v planu za leto 2021 ostaja tudi del sredstev za financiranje gradnje čistilne naprave Kneža (v prvotno planiranem znesku), kar se v posebnem delu proračuna izkazuje kot **razlika med vrednostjo, navedeno v stolpcu 'REBALANS 2021' in stolpcu 'Ocena realizacije'**.

041511 Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN

Sprememba vrednosti plana za leto 2021, kot se predlaga z rebalansom proračuna, je v celoti posledica uskladitve planskih vrednosti z oceno realizacije oz. pričakovanimi končnimi stroški za izdelavo dokumentacije, za katero so se sredstva zagotovila s sprejetim proračunom za leto 2021, vključno z nadomestilom, ki ga občina plača Komunali Tolmin za vodenje in koordinacijo izdelave dokumentacije.

Predvideno znižanje veljavnega plana za 55.066,34 EUR vključuje spremembe planskih vrednosti več predvidenih aktivnosti. Te so, zaradi enostavnejšega pregleda, v nadaljevanju predstavljene tabelarično.

Z. št.	Dokument / Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2021	Veljavni plan za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe
1	Študija variantnih rešitev čiščenja odpadnih vodâ naselij Volarje, Gabrje, Dolje	15.000,00 EUR	15.000,00 EUR	6.324,00 EUR	- 8.676,00 EUR
2	Idejna rešitev čiščenja komunalnih odpadnih vodâ za naselji Slap ob Idrijci in Idrija pri Bači	15.000,00 EUR	15.000,00 EUR	5.508,00 EUR	- 9.492,00 EUR
3	Projektna dokumentacija za rekonstrukcijo ČN Tolmin	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR	43.860,00 EUR	- 16.140,00 EUR
4	Geodetski posnetek izvedenega stanja novozgrajene kanalizacije na območju Modreja	1.530,00 EUR	1.530,00 EUR	1.530,00 EUR	0,00 EUR
	Skupaj:	91.530,00 EUR	91.530,00 EUR	57.222,00 EUR	- 34.308,00 EUR

Kot že navedeno, se vrednost plana nominalno znižuje za 34.308,00 EUR, kar predstavlja 37,48 % izhodiščnega, tj. sprejetega in hkrati veljavnega plana.

041527 Zapiranje odlagališča Volče

S proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020, so se v okviru te proračunske postavke zagotovila sredstva za kritje stroškov nadaljevanja urejanja plinjakov na deponiji v Volčah. Za ta namen predvideni znesek je vključeval tako sredstva za izvedbo del, kot tudi sredstva za plačilo nadomestila za vodenje, koordinacijo in nadzor izvedbe del, do katerega je, skladno z dogovorom, upravičena Komunala Tolmin.

Ob zaključku priprave tega gradiva so načrtovana dela že v celoti izvedena, obračunana in plačana. Prav tako je že obračunano in Komunalni Tolmin plačano nadomestilo. Z rebalansom proračuna za leto 2021, predloženim v prvo obravnavo, se zato predlaga **uskladitev vrednosti plana s končno vrednostjo nastalih stroškov** oz. z dejansko letno realizacijo, pri čemer ta terja zgolj **popravek planske vrednosti na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«**, tj. **znižanje veljavnega plana na 5.214,61 EUR**, kar nominalno znaša - 124,66 EUR in predstavlja 2,33 % veljavnega plana na tem kontu.

041528 Projekt »VrH Julijcev«

S predlaganim rebalansom proračuna se plan za leto 2021 uskladi z dejanskim potekom izvajanja projektnih aktivnosti in s tem pričakovano vrednostjo izdatkov v letu 2021. Kot je razvidno iz predloženega posebnega dela proračuna bo **kot edina v letu 2021 plačana izvedba testnih arheoloških izkopavanj na lokaciji enega od kalov v Čadrgu** (že realiziran izdatek v vrednosti 240,00 EUR, evidentiran na kontu 4020). Za vse ostale pričakovane stroške predvidenih projektnih aktivnosti (ureditev 4 predvidenih kalov ter nabava in postavitve opreme), kot izhajajo iz finančnega načrta projekta, pa se pričakuje, da bodo občino bremenili v letu 2022, zato se zagotovitev sredstev za ta namen predlaga v okviru sprememb proračuna za leto 2022, in sicer v enakem znesku, kot je bil za ta namen planiran s sprejetim proračunom za leto 2021.

041603 Prostorski dokumenti občine

S predlaganim rebalansom proračuna za leto 2021 se spreminjata vrednosti plana na dveh od treh kontih, na katerih je bil plan oblikovan s sprejetim proračunom, tj. na kontih 4025 in 4208.

Na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** so se v znesku 6.313,56 EUR zagotovila sredstva za kritje **mesečnega nadomestila oz. naročnine za uporabo Prostorskega informacijskega sistema občin** (aplikacija PISO), dodatno pa je bil plan za 1.195,60 EUR povišan s prerazporeditvijo sredstev za namen pokritja stroškov **prehoda sistema PISO na nov koordinatni sistem D96/TM**, ki predstavlja enkratni izdatek proračuna. Redna tedenska posodabljanja podatkov GURS, dostopnih v sistemu PISO, so se do konca leta 2020 izvajala v okviru brezplačne kvote svetovalnih ur, ki jih ima Občina Tolmin kot naročnica na voljo na podlagi pogodbe o uporabi sistema PISO. Zaradi potrebe po pogostejšem (sedaj tedenskem) ažuriranju tudi drugih državnih vsebin (npr. GURS) ter nujni vzpostavitvi sledljivosti in sistema spremljanja poizvedb po osebnih podatkih se je obseg rednega vzdrževanja povečal v obsegu, ki presega letno kvoto brezplačnih ur svetovanja, kar pomeni, da mora občina presežne ure rednega tekočega vzdrževanja od vključno leta 2021 doplačati, posledično pa so zanjo plačljive tudi prav vse dodatne ure svetovanja in tehnične pomoči, ki jih koristi za lastne potrebe oz. želje. Ob upoštevanju mesečnega nadomestila za zagotavljanje javnega in internega dostopa, presežka brezplačnih ur svetovanja v letu

2020, ki se obračuna v sklopu računa za december 2020, ki bremeni proračun za leto 2021, števila ur svetovanja, ki kot posledica povečanega obsega rednega vzdrževanja presegajo zagotovljeno brezplačno kvoto svetovalnih ur, ter povprečnega letnega obsega ur svetovanja, koriščenih za lastne potrebe občine, se **pričakovani letni stroški, povezani z najemom in uporabo aplikacije PISO, ki bodo občino bremenili v letu 2021, ocenjujejo na 7.484,76 EUR**. Za leto 2022 se zato predlaga povišanje planske vrednosti za ta namen za 1.171,20 EUR.

S predlaganim rebalansom proračuna za leto 2021 se spreminja tudi planska vrednost na kontu 4208 »**Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring**«. Predlagano znižanje veljavnega plana za 71.149,02 EUR vključuje spremembe planskih vrednosti več predvidenih aktivnosti. Te so, zaradi enostavnejšega pregleda, predstavljene tabelarično, sledi pa obrazložitev razlogov predlaganih sprememb.

Z. št.	Dokument / Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2021	Veljavni plan za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe
1	Priprava in izvedba 1. postopka sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta (SD OPN – 1)	37.219,76 EUR	37.219,76 EUR	7.291,94 EUR	- 29.927,82 EUR
2	Izdelava hidrološko-hidravlične študije s kartami poplavne nevarnosti za območje jezera Most na Soči, na odseku od sotočja Soče in Idrijce do mostu čez Sočo pri Peršetu	13.725,00 EUR	13.725,00 EUR	13.725,00 EUR	0,00 EUR
3	Priprava izhodiščnega poročila o prostorskem razvoju in projektne naloge za spremembo in dopolnitev OPN Občine Tolmin po ZUreP-2	23.764,14 EUR	23.764,14 EUR	23.764,14 EUR	0,00 EUR
4	Priprava občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)	19.471,20 EUR	21.221,20 EUR	0,00 EUR	- 21.221,20 EUR
5	Izdelava elaborata zajema dejanske rabe javne cestne infrastrukture	6.066,82 EUR	6.066,82 EUR	6.066,82 EUR	0,00 EUR
6	Priprava in izvedba 2. postopka sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta (SD OPN – 2) [30.000,00 EUR tudi v 2022 in 45.000,00 v 2023]	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR	5.000,00 EUR	- 20.000,00 EUR
7	Izdelava hidrološko poplavne študije območja med Peršeti in Kamnim [15.000,00 EUR tudi v 2022]	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00 EUR
	Skupaj:	135.246,92 EUR	136.996,92 EUR	65.847,90 EUR	- 71.149,02 EUR

K točki 1:

Priprava in izvedba 1. postopka sprememb in dopolnitev OPN (SD OPN - 1)

V letošnjem letu smo nadaljevali z aktivnostmi postopka prvih sprememb in dopolnitev OPN, in sicer je bila v mesecu maju in v mesecu juniju izvedena javna razgrnitev (JR) in javna obravnava (JO) dopolnjenega osnutka SD OPN1. V okviru izvedene JR in JO je zainteresirana javnost in pobudniki lahko podajala pripombe in predloge, do katerih so se izoblikovala stališča, katere je sprejel in potrdil Občinski svet Občine Tolmin. Postopek se nadaljuje s predložitvijo predloga SD OPN - 1 nosilcem urejanja prostora v končna mnenja, pri čemer se ocenjuje, da bo odlok sprejet v prvi polovici prihodnjega leta. Dinamika plačil sledi opravljenim aktivnostim in ker postopek v letošnjem letu ni bil zaključen, tudi niso bila porabljena vsa s proračunom za leto 2021 planirana sredstva. Glede na to, da se bodo aktivnosti nadaljevala in zaključile v prihodnjem letu, se s predlogom sprememb proračuna za leto 2022 predlaga zagotovitev teh sredstev v letu 2022.

K točki 4:

Priprava OPPN za območje Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)

Zunanji izdelovalec je v začetku letošnjega leta pripravil osnutek izhodišč za pripravo OPPN, ki je bil javno razgrnjen ter obravnavan in potrjen na februarski seji Odbora za okolje in prostor. Na izhodišča so se pridobile konkretne smernice nosilcev urejanja prostora (zadnje smernice smo prejeli 21. oktobra 2021) ter na tej podlagi se je izdelal osnutek OPPN, ki bo obravnavan na novembrski seji Odbora za okolje in prostor, potem pa poslan v prva mnenja NUP. Aktivnosti postopka se bodo nadaljevale v prihodnjem letu, ko bo postopek predvidoma tudi zaključen. Glede na to, da dinamika plačil sledi izvedenim aktivnostim,

kakor dogovorjeno s pogodbo, katere pa v letošnjem letu ne bodo izvedene v obsegu, da bi bile tudi zaračunane, se s predlog rebalansa za leto 2021 predlaga znižanje sredstev oziroma se s predlogom proračuna za leto 2022 sredstva zagotovi v letu 2022.

K točki 6:

Priprava in izvedba 2. postopka sprememb in dopolnitev OPN (SD OPN – 2)

Po prejemu večjega števila novih pobud za spremembe namenske rabe prostora je občina pričela s pripravo podlag za nov postopek SD OPN. Z izdelovalci je izdelala Poročilo o prostorskem razvoju občine, ki služi kot izhodišče za pripravo novih SD OPN. V drugi polovici letošnjega leta je bila izdelana tudi projekta naloga, vodilo za pripravo prostorskega akta. S PKP 6 so omogočene nekatere olajšave v postopku priprave prostorskih aktov, ki se pričnejo pred 31. 12. 2021, zato je Občina objavila poziv za zbiranje razvojnih pobud. Te bo, skupaj s predhodno pridobljenimi, izbrani pooblaščenec izvajalec ustrezno ovrednotil in sprejemljive predloge v omejenem obsegu vključil v postopek SD OPN. Na podlagi vsebine prispelih pobud bomo z izdelovalci ugotovili, katere strokovne podlage bo potrebno naročiti in izdelati za pripravo prostorskega akta. Ker se bo glavnina postopka SD OPN izvedla v naslednjem letu, se s predlogom rebalansa proračuna za leto 2021 sredstva ustrezno zmanjšuje, zagotovi pa se jih s predlogom spremembe proračuna za leto 2022.

041606 Vzdrževanje socialnih grobov in grobov borcev

S predlaganim rebalansom proračuna za leto 2021 se **planska vrednost uskladi z dejansko realizacijo izdatkov, za katere so se na tej proračunski postavki zagotovila sredstva**, tj. za plačilo stroškov grobnine za grobove borcev, padlih med II. svetovno vojno, ki se jih ne sme prekopati in zasedajo prostor na pokopališčih, ter za plačilo polovice grobnine za 6 grobov na pokopališču v Tolminu (nadomestilo za škodo, ki jo povzročajo ciprese ob poti do spomenika, posvečenega padlim borcem). Do zaključka priprave tega gradiva je občina namreč že prejela in poravnala vse pričakovane obračune grobnin za leto 2021. Znesek znižanja, ki nominalno znaša 115,31 EUR, predstavlja slabih 12 % veljavne vrednosti plana.

041607 Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic

Sprememba plana, ki se v okviru te proračunske postavke predlaga z rebalansom proračuna za leto 2021, predloženim v prvo obravnavo, se v celoti nanaša na sredstva, predvidena za financiranje aktivnosti švicarskega projekta »**Atelier Urbain – climate action in Alpine towns**«, ki naslavlja izzive, povezane s podnebnimi spremembami. S sprejetima proračunoma za leti 2021 in 2022 se je del sredstev za aktivnosti Občine Tolmin v tem projektu zagotovil v letu 2021 (3.450,00 EUR), del pa v letu 2022 (5.900,00 EUR). V času priprave tega gradiva so dogovori o izvedbi projektnih aktivnosti še v teku, zato realizacije z njimi povezanih izdatkov v letu 2021 ni moč pričakovati. **Prvi del za ta projekt zagotovljenih sredstev v višini 3.450,00 EUR se zato izloča iz plana za leto 2021.** Na ta račun pa je na isti proračunski postavki povišanje v enakem znesku in za enak namen predlagano v okviru sprememb proračuna za leto 2022.

Predlagana sprememba na ravni proračunske postavke predstavlja 2,60-odstotno znižanje, ki pa na prihodkovni strani proračuna za leto 2021 nima vpliva, saj so povračila, pričakovana iz naslova sofinanciranja tega projekta, v celoti načrtovana v planu za leto 2022.

041608 Gradnja, nakup in investicijsko vzdrževanje stanovanj

V okviru te proračunske postavke so na posameznih kontih načrtovana sredstva za gradnjo, nakup in investicijsko vzdrževanje občinskih stanovanj, in sicer:

Na kontu 4200 »Nakup zgradb in prostorov« so z veljavnim planom proračuna za leto 2021 zagotovljena sredstva v višini **15.237,00 EUR** za nakup starejše stanovanjske hiše v središču naselja Šentviška Gora št. 37 z manjšim gospodarskim poslopjem. Ker OPPN Šentviška Gora preko tega zemljišča predvideva traso nove dostopne poti do območja nove stanovanjske pozidave Šentviška Gora, je Občina Tolmin navedeni nepremičnini pripravljena odkupiti. Nakupni posel je tudi sestavni del veljavnega Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021. S predlogom rebalansa proračuna 2021 in **Sprememb in dopolnitev načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), se predlaga **izločitev** za ta namen planiranih sredstev, saj nakupni posel v letu 2021 zaradi smrti enega izmed solastnikov nepremičnine ne bo izpeljan.

Na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« so zagotovljena sredstva, namenjena za investicijsko vzdrževanje in obnovo stanovanj. Proračunski plan za leto 2021 je bil pripravljen na podlagi potreb, ki jih je evidentiral upravnik, glede na realizacijo med koledarskim letom pa se proračunski plan korigira na 1.000,00 EUR nižjo vrednost **94.000,00 EUR**.

S sprejetim proračunskim planom za leto 2021 so na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija...« v višini 1.500,00 EUR zagotovljena sredstva za kritje stroškov izdelave točkovoalnih zapisnikov in energetskih izkaznic za občinska stanovanja. Ker pa je bilo v okviru priprav na izdelavo projektne dokumentacije v Zalogu 11 potrebno naknadno izvesti tudi oceno izvedenega temeljenja stavbe in se strošek izvedbe beleži na omenjenem kontu, se proračunski plan s predlogom rebalansa proračuna 2021 popravi na **2.500,00 EUR**.

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«:

Za leto 2021 so bila zagotovljena sredstva v višini 400,00 EUR za plačilo stroškov elektrike, skupne električne energije in priklopov za začasno prazna ali na novo pridobljena stanovanja, vendar je zaradi višjih stroškov v minulih mesecih v okviru rebalansa proračuna potrebna sprememba plana navzgor na **550,00 EUR**.

Za plačilo stroškov vodarine in omrežnine za komunalne storitve je bilo v letu 2021 načrtovanih 1.300,00 EUR, a bodo ti stroški nižji od predvidenih, zato se veljavni plan z rebalansom proračuna 2021 zniža na vrednost **1.000,00 EUR**.

Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«:

Zaradi izkazane nižje realizacije pri stroških za kontrolo, zamenjavo in vzdrževanje gasilnikov, vzdrževanje notranjih hidrantov ter drugih ukrepov za zagotavljanje požarne varnosti in higienskih razmer v stavbah, za katere je bilo prvotno načrtovanih 1.500,00 EUR, se proračunski plan korigira navzdol na **1.100,00 EUR**.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«:

Za kritje morebitnih sodnih stroškov, stroškov taks, ki se nanašajo na postopke v zvezi z vlaganjem tožb in zahtevkov za izterjavo neplačanih najemnin, za razne izvršbe, kot so rubeži, za urejanje katastrskih mej funkcionalnih zemljišč, stroškov vknjižb občinskih stanovanj v zemljiško knjigo ipd., se je v letu 2021 načrtovalo 500,00 EUR, vendar je zaradi povečane realizacije na tem kontu potreben popravek plana na **900 EUR**.

Prav tako se na tem kontu beležijo stroški kritja oz. zalaganja plačil obratovalnih stroškov večstanovanjskih stavb, ki jih ni možno izterjati od najemnikov občinskih stanovanj in stroški izpraznitve stanovanj, katerih najemniki so bili izseljeni iz krivdnih razlogov, pa stanovanja niso v celoti izpraznili. Stanovanjski zakon v 5. odstavku 24. člena določa, da lastnik stanovanja subsidiarno odgovarja za plačilo obratovalnih stroškov stanovanja, ki jih je sicer dolžan plačevati najemnik. Pri dolgovi za vodarino npr. velja, da mora dolgove, ki se nanašajo na dolžnike, ki imajo lastni števec za porabo vode, izterjati dobavitelj, torej Komunala Tolmin, ki kot skrajni ukrep lahko odklopi vodo, za dolgove najemnikov, ki nimajo lastnega števca pa je subsidiarno odgovoren lastnik stanovanja, v našem primeru Občina Tolmin.

V letu 2021 so ti stroški presegali planirano vrednost, prav tako se je s 100,35 EUR na 111,42 EUR povišala najemnina za stanovanje na naslovu Podbrdo 71 v lasti Slovenskih železnic, ki ga je občina za določen čas najela z namenom, da ga oddaja v podnajem. Tudi ta strošek se beleži na tem kontu, zato je zaradi povišane realizacije potrebno spremeniti plansko vrednost na **3.600,00 EUR**.

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. Veljavni fond sredstev, ki se z veljavnim planom proračuna za leto 2021 zagotavlja za ta namen, znaša 46.500,00 EUR. V letu 2021 je bilo in še bo izvedeno večje število parcelacij, kot smo predvidevali, predvsem zaradi gradnje različnih poti, ki so bile oziroma bodo izvedene (npr. pešpot Štrklepce–Tolminska korita, kolesarska pot Tolmin–Modrej, krožišče

Rodne). Tovrstne parcelacije oziroma odmere so zahtevnejše in zato dražje. Z rebalansom proračuna 2021 zato predlagamo povišanje planskega obsega sredstev za kritje stroškov teh storitev na **50.000,00 EUR**. Drugi razlog za potrebo po oplemenitvenju planskih sredstev pa so tudi višje cene geodetskih storitev v letu 2021, kot posledica povečanega povpraševanja po teh storitvah na trgu.

041612 Cenitve nepremičnin

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, ustanovitev stavbne pravice...), ter cenitev, ki jih občina pridobi za potrebe evidentiranja premoženja v svojih poslovnih knjigah. Veljavna planska poraba, ki se za ta namen na tej postavki izkazuje za leto 2021, znaša 7.100,00 EUR.

V času priprave rebalansa proračuna 2021, na podlagi dosežene realizacije v prvih devetih mesecih leta 2021 ocenjujemo, da bo celoletna realizacija stroškov iz naslova cenitev nepremičnin dosegla okoli **8.000,00 EUR**. Vsled temu predlagamo, da se veljavni planski obseg dvigne na to vrednost. Razlog temu je v povečanem zanimanju za nakupe nepremičnin večjih vrednosti, ki so last občine in za katere Zakon o nepremičnem premoženju samoupravnih lokalnih skupnosti in države določa, da jih je potrebno pred prodajo oceniti. Poleg tega pa se srečujemo tudi s prodajo in nakupi nepremičnin (predvsem stavb), katerih vrednost sicer ni tako visoka, da bi bila cenitev nujna, vendar pa je njihovo vrednost težko določiti, zaradi česar se tudi v takih primerih praviloma odločimo za naročilo cenitve.

041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov

Izhodišče veljavnega plana iz tega naslova za leto 2021 predstavlja Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, po katerem naj bi se občinski proračun za leto 2021 iz naslova štirih načrtovanih nakupnih poslov kmetijskih zemljišč stroškovno obremenil za skupaj 25.639,40 EUR, iz naslova enega nakupnega posla gozdnih zemljišč pa za 12.664,36 EUR.

V okviru rebalansa proračuna 2021 predložen predlog **Sprememb in dopolnitev načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), se na strani nakupnih poslov kmetijskih zemljišč primerjalno na veljavni načrt nakupov za leto 2021 spreminja, in sicer sta zaključena dva nakupa v skupni vrednosti **13.839,40 EUR**, izpeljan pa je že načrtovan nakup gozdnih zemljišč, in sicer v malenkost nižjem obsegu od predvidenega, enakem **11.874,80 EUR**.

Se pa stroškovni veljavni plan sredstev za nakupe kmetijskih in gozdnih zemljišč za leto 2021 spreminja tudi v delu, ki je s 17. členom veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2021 v pristojnosti župana. Z veljavnim proračunom občine za leto 2021 oblikovan plan odhodkov iz naslova nakupov kmetijskih zemljišč v skupni višini 20.000,00 EUR in gozdnih zemljišč v višini 20.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova nakupov kmetijskih in gozdnih zemljišč, ki jih tekom leta 2021 v načrt pridobivanja uvrsti župan, se z rebalansom proračuna 2021 znižuje na skupaj **24.000,00 EUR** (20.000,00 EUR za kmetijska in 4.000,00 EUR za gozdna zemljišča).

041615 Nakup stavbnih zemljišč

Izhodišče veljavnega plana iz tega naslova za leto 2021 predstavlja Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021, s strani občinskega sveta sprejet 22. decembra 2020, po katerem naj bi se občinski proračun za leto 2021 iz naslova devetih načrtovanih nakupnih poslov stavbnih zemljišč stroškovno obremenil za skupaj 622.588,65 EUR.

V okviru rebalansa proračuna 2021 predložen predlog **Sprememb in dopolnitev načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021** (v prilogi), se na strani nakupnih poslov stavbnih zemljišč v letu 2021 primerjalno na veljavni načrt nakupov za leto 2021 spreminja, in sicer so trije posli že realizirani, do izteka leta 2021 pa bo finančno zaključen še en formalno že sklenjen posel, vsi skupaj v vrednosti **336.268,35 EUR**.

Se pa stroškovni veljavni plan sredstev za nakupe stavbnih zemljišč za leto 2021 spreminja tudi v delu, ki je s 17. členom veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2021 v pristojnosti župana. Z veljavnim proračunom občine za leto 2021 oblikovan plan odhodkov iz naslova nakupov stavbnih zemljišč

v skupni višini 35.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova nakupov stavbnih zemljišč, ki jih tekom leta 2021 v načrt pridobivanja uvrsti župan, se z rebalansom proračuna 2021 znižuje na **15.000,00 EUR**.

041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

Sprememba vrednosti plana za leto 2021, kot se za to proračunsko postavko predlaga z rebalansom proračuna, je v **glavnem posledica uskladitve planskih vrednosti z oceno realizacije oz. pričakovanimi končnimi stroški investicij**, za katere so se v okviru te postavke sredstva zagotovila s sprejetim proračunom za leto 2021, **vključno z nadomestilom, ki ga občina plača Komunalni Tolmin** za njihovo vodenje in koordinacijo.

Predvideno znižanje veljavnega plana za 124.764,25 EUR vključuje spremembe planskih vrednosti več predvidenih aktivnosti. Te so, zaradi enostavnejšega pregleda, v nadaljevanju predstavljene tabelarično.

Z. št.	Investicija / Aktivnost	Sprejeti plan za leto 2021	Veljavni plan za leto 2021	Rebalans proračuna za leto 2021	Saldo spremembe
1	Vodovod Tolminski Lom – I. faza (odcep na Široko) [380.000,00 EUR planirano tudi v 2022]	100.000,00 EUR	100.000,00 EUR	235,75 EUR	- 99.764,25 EUR
2	Zamenjava vodovoda Zadlaščica – II. faza (odsek do VH Krnice)	155.000,00 EUR	155.000,00 EUR	130.000,00 EUR	- 25.000,00 EUR
3	Investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov	102.000,00 EUR	100.999,60 EUR	100.999,60 EUR	0,00 EUR
	Skupaj:	357.000,00 EUR	355.999,60 EUR	231.235,35 EUR	- 124.764,25 EUR

K točki 1:

Vodovod Tolminski Lom – I. faza (odcep na Široko)

Glede na predviden terminski načrt izvedbe gradbenih del bodo vsi stroški investicije in posledično tudi stroški nadzora gradnje ter nadomestilo, ki ga občina plača Komunalni Tolmin za vodenje in koordinacijo investicije, realizirani v letu 2021. V povezavi s to investicijo zato v planu za leto 2021 ostajajo zgolj sredstva za (že realizirano) plačilo nadomestila za služnostno pravico za potrebe gradnje vodovoda Tolminski Lom, ki ga je občina plačala ministrstvu za okolje in prostor.

K točki 2:

Zamenjava vodovoda Zadlaščica – II. faza (odsek do VH Krnice)

Na podlagi ocene Komunalne Tolmin, ki investicijo vodi, glede pričakovanih stroškov za izvedbo načrtovanih del, se plan, ki vključuje tudi znesek nadomestila, ki ga za vodenje investicije občina plača komunalni, znižuje na 130.000,00 EUR, tj. za

Predlagano znižanje plana v vrednosti 55.066,34 EUR predstavlja 9,88 % izhodiščnega, tj. sprejetega in hkrati veljavnega plana.

041622 Projektna dokumentacija – vodovodni sistemi

Plan, oblikovan s proračunom za leto 2021, sprejetim v decembru 2020, je v okviru te proračunske postavke predvideval zagotovitev sredstev v skupnem znesku 25.600,00 EUR, od tega 15.600,00 EUR za plačilo stroškov izdelave dokumentacije za izvedbo vodovoda Zadlaščica na odsekih, na katerih se trasa vodovoda spreminja, 10.000,00 EUR pa za plačilo stroškov izdelave projektne dokumentacije za ureditev črpališča Loče.

S spremembo, ki se predlaga z rebalansom proračuna za leto 2021, se **planska vrednost znižuje na 2.064,44 EUR, kolikor znašajo skupni pričakovani stroški izdelave projektne dokumentacije za izvedbo vodovoda Zadlaščica na odsekih, na katerih se trasa vodovoda spreminja**, vključno z nadomestilom, ki ga občina plača Komunalni Tolmin za vodenje in koordinacijo priprave projektne dokumentacije.

041630 Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Šentviška Gora (ŠG 01)

Za izdelavo projektne dokumentacije in programa opremljanja za gradnjo komunalne infrastrukture na območju OPPN Stanovanjska zazidava Šentviška Gora ter za gradnjo obvozne ceste je sklenjena pogodba z zunanjim izvajalcem. Za pridobitev gradbenega dovoljenja je potrebno pridobiti tangirana zemljišča (odkupiti ali pridobiti služnost), kar še ni dokončno izvedeno, ter pridobiti kulturnovarstveno soglasje. Ker do izteka proračunskega leta vse pogodbene aktivnosti ne bodo zaključene, občina izbranemu izvajalcu v letu 2021 ne bo izplačala celotne pogodbene vrednosti. Upošteva se na navedeno, se plan za leto 2021 znižuje, sredstva v višini še neporavnane pogodbene obveznosti občine pa se s spremembami proračuna za leto 2022 zagotovijo v planu za leto 2022.

041633 Komunalno opremljanje zemljišča Stanovanjska zazidava Žabče (ŽB 05)

V proračunu za leto 2021 in 2022 je bila predvidena izdelava projektne dokumentacije DGD in PZI za komunalno opremljanje zemljišča za Stanovanjsko zazidavo OPPN Žabče. Za naročilo projektne dokumentacije mora biti predhodno sprejet OPPN, kateri pa v letu 2021 ni bil sprejet in se predvideva, da bo sprejet v začetku leta 2022. Glede na to dejstvo se prestavlja kompletna izdelava projektne dokumentacije v leto 2022.

041701 Gradnja in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov

V proračunu Občine Tolmin za leto 2022 se v okviru te proračunske postavke zagotavljajo finančna sredstva v višini **10.000,00 EUR**, ki jih je potrebno zagotoviti v okviru prijave na razpis Ministrstva za zdravje RS za sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvene dejavnosti v Republiki Sloveniji. Občina Tolmin se je v sodelovanju s pediatri iz Zdravstvenega doma Tolmin že leta 2019 odločila, da se iz teh sredstev pokriva tudi **stroške nabave cepiva proti virusu HPV 32 za fante**, s čimer je postala ena od prvih občin v Sloveniji, ki podpira tovrstne preventivne ukrepe.

Ker je bilo v letu 2021 potrebno izvesti **nujna vzdrževalna dela v šolski zobozdravstveni ambulanti**, kjer so se po stropu zaredile miši, je v sklopu te postavke nastalo še **2.580,01 EUR** stroškov za odstranitev stropa, čiščenje in zamenjavo z novim, predvidelo pa se je znesek v skupni vrednosti **5.000,00 EUR** za morebitne dodatne posege.

V letu 2020 se je Vlada Republike Slovenije odločila za **vzpostavitev satelitskih urgentnih centrov**, ki so načrtovani predvsem na območjih, ki so za hitro posredovanje v nujnih primerih preveč oddaljeni od urgentnih centrov, ki bodo najprej vzpostavljeni na devetih lokacijah, in sicer v Kočevju, Postojni, Ilirski Bistrici, Šmarju pri Jelšah, Kranju, Idriji, Sevnici, Velenju in Tolminu.

Zagotovitev ustreznih prostorov za delovanje satelitskega urgentnega centra v Tolminu, ki pomeni veliko pridobitev za širše območje Posočja, ki ga pokriva Zdravstveni dom Tolmin, saj bo zagotovljena dodatna ekipa medicinskega kadra, ki se bo ukvarjala z nujnimi interventnimi obravnavami pacientk in pacientov na terenu, je povezana tudi z ustreznimi prostorskimi preureditvami sedanje stavbe in spremembo njihove namembnosti ter ureditvijo okolice za dovoz in izvoz interventnih vozil, zato se je za leto 2021 v okviru te postavke načrtovalo **70.000,00 EUR** za izdelavo projektne dokumentacije DGD in PZI. Ker so v letu 2021 nastali zgolj stroški za izdelavo v letu 2020 končane idejne zasnove v višini **6.343,37 EUR**, stroški za izdelavo dokumentacije DGD in PZI pa še ne, se z rebalansom proračuna 2021 višino izhodiščnega plana zmanjša za **70.000,00 EUR**.

Z rebalansom proračuna 2021 predvideni znesek na tej postavki kumulativno znaša **21.343,37 EUR** oz. 26,68 % vrednosti izhodiščnega plana.

041703 Prispevki za zdravstveno zavarovanje občanov

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo sredstva, ki se namenajo plačilu **osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom**, ki tega ne morejo urediti iz drugega naslova, določenega z zakonom, ki ureja zdravstveno zavarovanje.

V letu 2021 je skladno z Zakonom o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20 – ZFRO) ta strošek prevzela država, zato je v tem letu na tej postavki izkazano zgolj plačilo zadnje premije osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom iz leta 2020, ki je bilo izvedeno januarja letos, in sicer v višini **5.607,63 EUR**. Ta znesek predstavlja tudi novo vrednost plana za leto 2021, ki znaša 8,90 % od sprva načrtovane.

041704 Mrliško ogledna služba

Mrliško ogledna dejavnost je z zakonom predpisana obveznost občine. Sestavljena iz dveh delov, in sicer iz:

- mrliških ogledov, ki jih praviloma izvajajo zdravniki ZD Tolmin, in obdukcij, ki jih po naročilu zdravnika, ki je opravil mrliški ogled, izvaja Klinični center Ljubljana (konto 4133);
- prevozov in drugih stroškov, ki nastanejo v zvezi z izvajanjem obdukcij (konto 4135).

Za leto 2021 se je na tej postavki za opisane dejavnosti načrtovalo **35.000,00 EUR**, ker pa je v letu 2021 skladno z Zakonom o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20 – ZFRO) ta strošek prevzela država, je v tem letu na tej postavki izkazan zgolj strošek dejavnosti mrliško ogledne službe s konca leta 2020, ki je zapadel v plačilo v letošnjem letu, in sicer v višini **5.139,93 EUR**. Ta znesek predstavlja tudi novo vrednost plana za leto 2021, ki znaša 14,69 % sprva načrtovane vrednosti.

041804 Dejavnost Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin

Knjižnica Cirila Kosmača Tolmin deluje na območju občin Tolmin, Kobarid in Bovec. Skladno s tem je urejeno tudi financiranje njene dejavnosti. V proračunu se zagotavljajo sredstva za izvajanje programa v obsegu, ki odpade na Občino Tolmin.

S proračunom za leto 2021 se je za pokrivanje **tekočih stroškov delovanja Knjižnice Tolmin** zagotovilo skupaj **409.666,00 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** 74,76 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 9,84 % sredstev,
- **dejavnost bibliobusa** 6,14 % sredstev,
- **nakup knjižničnega gradiva** 7,57 % sredstev.

Zaradi povišanja stroškov za izdelavo novega bibliobusa, so bila sredi leta s te postavke s prerazporeditvijo sredstev zagotovljena manjkajoča sredstva v skupni višini **21.000,00 EUR**, zaradi česar se je vrednost veljavnega plana znižala na **388.666,00 EUR**.

Ker pa se je izvedba izgradnje novega bibliobusa zamaknila v leto 2022, do porabe zagotovljenih sredstev ni prišlo, zato bo vrednost te postavke, določena z rebalansom proračuna za leto 2021, enaka izhodiščni vrednosti v višini **409.666,00 EUR**.

041814 Investicijsko vzdrževanje knjižnice Cirila Kosmača Tolmin

Na tej postavki so bila načrtovana sredstva za **nakup novega bibliobusa Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin**. Po dvajsetih letih uspešnega delovanja potujoče knjižnice, se je knjižnica v dogovoru z občinami ustanoviteljicami odločila za nakup novega bibliobusa, za katerega bodo sredstva prispevale vse tri občine, glede na delež števila prebivalcev, nakup pa bo sofinanciralo tudi Ministrstvo za kulturo.

Vrednost celotne investicije znaša 343.000,00 EUR, delež, ki ga mora prispevati Občina Tolmin pa je 60,91 %, kar znaša **84.000,00 EUR**, kolikor se v letu 2021 tudi zagotovi na tej postavki.

Zaradi izdatnega povečanja cen materiala je bilo ocenjeno, da zagotovljena sredstva ne bodo zadoščala za uspešno izvedbo javnega naročila za izbiro ponudnika za izdelavo novega vozila, zato se je tekom leta 2021 s prerazporeditvijo zagotovilo dodatnih **21.000,00 EUR** s proračunske postavke 041804, javno naročilo pa je bilo uspešno izvedeno.

Ker pa se je izvedba izgradnje novega bibliobusa zamaknila v leto 2022, do porabe zagotovljenih sredstev v letošnjem letu ni prišlo, zato se z rebalansom proračuna za leto 2021 na tej postavki ne predvidi sredstev.

041817 Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov

Za investicije in investicijsko vzdrževanje objektov v Športnem parku Brajda in Na Logu je bilo v okviru te proračunske postavke kumulativno predvidenih **535.967,30 EUR**.

Skladno s prakso preteklih let se je v okviru teh sredstev zagotovilo **6.000,00 EUR** za **redno investicijsko in tekoče vzdrževanje športnih parkov na Brajdi in Na Logu**, temu pa se je kot prevzeta obveznost preteklega leta prištelo še **4.636,00 EUR** za **izdelavo investicijskega programa (IP) za izgradnjo večnamenskega objekta s tribuno**, ki predstavlja naslednji velik korak k celoviti prenovi Športnega parka Brajda.

Stroški gradbeno-obrtniških del so bili v tem letu ocenjeni na **500.000,00 EUR**, s to investicijo pa so povezani tudi **stroški gradbenega in projektantskega nadzora** v skupni višini **20.331,30 EUR** in **strošek koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu gradbišča** v višini **5.000,00 EUR**.

Zaradi ponovljenega javnega naročila za izbiro izvajalca gradnje večnamenskega objekta, so se dela na gradbišču pričela kasneje kot je bilo načrtovano, kar posledično pomeni, da bo v letošnjem letu nastalo manj stroškov od predvidenih. Glede na dosedanjo realizacijo plačil se z rebalansom proračuna za leto 2021 predvideva, da bo skupna poraba na tej postavki znašala **198.278,23 EUR** oz. 36,99 % planirane vrednosti.

041824 Vzdrževanje spominske cerkve Javorca

Spominska cerkev Sv. Duha v Javorci, ki je od leta 1999 razglašena za kulturni spomenik državnega pomena, je leta 2007 dobila znak Evropske kulturne dediščine medvladne iniciative. Gre za izjemen kulturni spomenik, zgrajen v času prve svetovne vojne v neposredni bližini soške fronte.

Cerkve je od leta 2017 tudi nosilka znaka evropske dediščine (ZED), najvišjega evropskega priznanja za skupno dediščino.

Občina Tolmin je investicijsko vzdrževanje spominske cerkve Sv. Duha v Javorci v letu 2019 izvajala v sklopu Projekta Walk of Peace, ki ga je Posoški razvojni center uspešno prijavil kot vodilni partner na razpis za izbor strateških projektov v okviru Programov sodelovanja Interreg V-A Italija/Slovenija 2014-2020. V sklopu projekta se je izvedlo popravilo strešne kritine na spominski cerkvi Sv. Duha, sanacijo dostopne poti od Srednjice do Javorce ter rekonstrukcijo izvirne lesene ograje v Javorci.

Za leto 2022 se je na tem območju predvidelo **vzdrževalna dela na stopnišču in zidovju okoli cerkve** v višini **7.500,00 EUR**.

Od leta 2018 se v okviru aktivnosti projekta Javorca, kraj evropskega spomina pripravlja tudi cikel medijskih srečanj **Podpisani!** V letu 2019 so potekala pod sloganom **Mediji – psi vojne ali golobi miru?** Avtor zasnove pogovornih večerov Zdravko Duše je gostil nekaj poznanih in priznanih imen slovenske medijske scene, na pogovornih večerih pa so sodelujoči razmišljali o miru in konfliktih danes v kontekstu odgovornosti medijev v času njihove izjemne moči. Načrtovano je bilo, da bi se cikel nadaljeval tudi v letu 2021, za kar se je zagotovilo **7.000,00 EUR**. Ker pa se je v zadnjih mesecih leta 2021 epidemiološka situacija znova zaostila, je bila sprejeta odločitev, da se izvedbo pogovorih večerov izvede ob ugodnejših zdravstvenih razmerah in da se sredstva nameni za tisk **pobarvanke o Javorci**, katero je Občina Tolmin zasnovala skupaj z Društvom likovnih ustvarjalcev Tolmin, ob sodelovanju Tolminskega muzeja in Zavoda Turizem Dolina Soče.

Občina Tolmin v povezavi s cerkvijo Sv. Duha kot nosilko znaka evropske dediščine načrtuje tudi izvedbo drugih protokolarnih, kulturnih in izobraževalnih dogodkov, za kar je v proračunu za leto 2022 predvidenih **10.000,00 EUR**. V letošnjem letu so bila sredstva porabljena za pripravo **razstave vseh aktualnih nosilcev znaka evropske dediščine**, za kar je bilo potrebno izdelati lesene nosilce, pripraviti vsebino, natisniti razstavne panoje ter oblikovati otvoritveno slovesnost, ki je potekala ob začetku predsedovanja Slovenije Svetu EU v začetku meseca julija.

Ob tem si Občina Tolmin prizadeva, da bogato sporočilnost spominske cerkvice v Javorci in z njo povezanih evropskih vrednost prenaša tudi na mlajše rodove, zato je v sodelovanju z Gimnazijo Tolmin organizirala **predavanje na temo sporočilnosti Javorce in človekovih pravic**, ki ga je izvedel mednarodno priznani strokovnjak za to področje dr. Jernej Letnar Črnič.

Za vse opisane aktivnosti se na tej postavki predvideva porabo v skupni višini **23.583,87 EUR**, kar znaša 96,40 % glede na prvotno načrtovani znesek.

041840 Projekt Merlin CV

Za izvajanje projekta »**Večsenzorna doživetja, povezana z gradovi in vilami čezmejne regije za odličnost v turizmu**«, akronim projekta **Merlin CV**, je Občina Tolmin skupaj z ostalimi partnerji pridobila finančna sredstva v okviru Programov sodelovanja Interreg V-A Italija/Slovenija 2014-2020. Projekt, ki bi moral biti po prvotnih načrtih zaključen konec leta 2021, je bil zaradi epidemije virusa SARS-CoV-2 podaljšan do 31. 8. 2022.

Projektne aktivnosti so se izvajale v sodelovanju s **Tolminskim muzejem in Zavodom za turizem Dolina Soče**. V letu 2020 je bila v sklopu projekta urejena tematska pot na Kozlov rob, po severnem pobočju Kozlovega roba je bila izvedena razširitev dostopne poti do vrha, na območju za severnim obzidjem so potekala arheološka izkopavanja, izdelan pa je bil tudi akcijski načrt za umestitev kulturne dediščine občine Tolmin v turistične produkte, iz sredstev projekta pa se je financiralo tudi restavratorsko-konservatorska dela najdenih arheoloških artefaktov, do konca leta 2021 pa bo izdelana še digitalna 3D predstavitev gradu na Kozlovem robu. Za navedene projektne aktivnosti je bilo v okviru te proračunske postavke v proračunu Občine Tolmin za leto 2021 zagotovljenih skupno **103.702,55 EUR**.

Ker si Občina Tolmin prizadeva, da bi se to območje, ki predstavlja pomemben gradnik identitete Tolmina, v prihodnje celostno uredilo in mu kot pomembnemu stičišču športnega in kulturnega turizma dalo novega zagona, je bila sprejeta odločitev, da se pod okriljem projekta MerlinCV zagotovi sredstva za pripravo ustrezne projektne dokumentacije za obsežnejše investicijsko vzdrževanje in gradnjo ustreznih prostorov za potrebe manjšega gostinskega objekta, razstavnih prostorov za ustrezno prezentacijo arheološke dediščine gradu in skladiščnih prostorov za vzdrževalno opremo, kar je bilo s strani vodilnega partnerja tudi odobreno.

Zaradi podaljšanja roka za zaključek projekta in ker se je med delovnim procesom ugotovilo, da so predvideni investicijski posegi bolj zahtevni, kot se je sprva načrtovalo, zaradi česar je potrebno pridobiti tudi dodatna soglasja vseh pristojnih institucij, je bila sprejeta odločitev za izdelavo obsežnejše projektne dokumentacije, ki bo predvidoma izdelana do konca leta 2021, kar pomeni, da bo ta strošek nastal šele v prihodnjem letu, zaradi česar se z rebalansom proračuna 2021 sprva planirani znesek zniža na raven letos realiziranih in plačanih projektnih aktivnosti v skupni višini **36.707,443 EUR**.

041901 Dejavnost vrtcev

Za dejavnost vrtcev je bilo v proračunu za leto 2021 namenjenih **1.584.677,62 EUR**.

Planska kvota sredstev vključuje:

- **sredstva za doplačila k cenam staršev za program vrta**, skladno s pravilnikom MIZŠ – 75,48 % načrtovanih sredstev,
- **sredstva za kritje stroškov vrtcev, ki niso vključeni v ceno programov: plače zaposlenih v poletnih mesecih, korektiv za vaške oddelke z manjšim številom otrok, korektiv za oddelke, ki vključujejo otroke s posebnimi potrebami, prireditve za otroke** (zlasti novoletne) in podobno – 24,52 % načrtovanih sredstev.

Realizacija plačil v letu 2021 in simulacija izplačil do konca leta kaže, da načrtovana sredstva ne bodo zadostovala za kritje vseh stroškov. Ključni razlog za to predstavlja izdatno **povišanje stroškov dela**, ki je posledica ukrepov na področju plač. Ključni razlog za to predstavljajo ukrepi, ki jih je prinesel Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18), skladno z Zakonom o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 92/15 in 83/18) je s 1. januarjem 2021 prišlo do dviga minimalne plače z 940,58 EUR na 1.024,24 EUR. Dogovor o odpravi varčevalnih ukrepov v zvezi s povračili stroškov in drugimi prejemki javnih uslužbencev, zamiku izplačilnega dneva plače pri proračunskih uporabnikih ter regresu za letni dopust za leto 2021 (Uradni list RS, št. 88/21) je med drugim prinesel dvig prehrane med delom, ki znaša 4,30 EUR za dan prisotnosti na delu in pripada vsem javnim uslužbencem, ki so prisotni na delu najmanj s polovičnim delovnim časom, spremenilo se je povračilo stroškov prevoza na delo, dogovor nadalje spreminja višino solidarnostne pomoči, prinaša pa tudi novo višino terenskega dodatka, ki znaša dnevno 21 odstotkov dnevnice za službeno potovanje v trajanju nad 12 ur in sicer 4,49 EUR na dan, ena od posledic pa je tudi sprememba višina regresa za letni dopust za leto 2021, ki za javne uslužbence znaša 1.050,00 EUR.

Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS, št. 51/08, 91/08, 113/09, 22/19 in 121/21) na podlagi petega odstavka 5. člena daje možnost napredovanja javni uslužbencem po 6

letih, torej tistim, ki se jim je napreovalno obdobje začelo šteti od 1. aprila. 2015. Vsi, ki so napredovali v višji plačni razred s 1. aprilom 2021, pridobijo pravico do izplačila plače v skladu z višjim plačnim razredom 1. decembra 2021. Med javnimi uslužbenci v vrtcih v občini Tolmin je v letu 2021 skupno napredovalo 19 oseb.

Zaradi navedenih dejstev se z rebalansom proračuna 2021 na tej postavki zagotovi **1.620.290,43 EUR**, kar predstavlja 2,25 % več od sprva načrtovanih sredstev.

041902 Dejavnost osnovnih šol

Za **dejavnost osnovnih šol** (OŠ Tolmin, OŠ Most na Soči in OŠ Podbrdo, vključno s podružničnimi šolami) v občini Tolmin je bilo v proračunu za leto 2021 namenjenih **320.339,84 EUR**.

Pretežni del sredstev iz občinskega proračuna (okoli 65,24 %) se namenja kritju materialnih stroškov prostorov: ogrevanje, elektrika, voda, odvoz smeti in drugi komunalni stroški, čiščenje, tekoče vzdrževanje in podobno, ostala sredstva (okoli 34,76 %) pa se koristijo za varstvo vozačev, logopedsko službo, dodatne interesne dejavnosti, prevoze za izvedbo plavalnih tečajev, tekmovanja v znanju.

Načrtovani znesek v primerjavi z letom poprej pomeni za 4,68 % manjšo plansko vrednost. Do zmanjšanja je prišlo, ker se je za leto 2021 načrtovalo zaposlitev študentke logopedije, ki bi v zmanjšanem obsegu nadomestila logopedinjo, ki se je v letu 2020 upokojila, kar bi se posledično odrazilo v zmanjšanem strošku dela. Dočasne zaposlitve je dejansko prišlo, ker pa se pred začetkom novega šolskega leta omenjena delavka ni odločila za dolgotrajnejšo zaposlitev, načrtovani strošek dela ne bo v celoti realiziran, kar se bo posledično odrazilo na manjši porabi.

Z rebalansom proračuna 2021 se zato sprva načrtovani znesek zmanjša za 1,90 %, kar znaša **314.243,95 EUR**.

041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2021 predvidena sredstva v skupni višini **112.500,00 EUR** in sicer za naslednje namene:

- 10.850,00 EUR za **menjavo opreme v knjižnici OŠ Franceta Bevka Tolmin,**
- 4.750,00 EUR za **menjavo kuhinjskega kotla v kuhinji OŠ Franceta Bevka Tolmin,**
- 3.400,00 EUR za **nakup klimatskih naprav za najtoplejše učilnice OŠ Franceta Bevka Tolmin,**
- 30.000,00 EUR za **projektno dokumentacijo za pridobitev uporabnega dovoljenja za OŠ Dušana Muniha Most na Soči,**
- 15.000,00 EUR za **sanacijo sanitarij v OŠ Simona Kosa Podbrdo,**
- 10.000,00 EUR za **izdelavo idejne zasnove za nov vrtec v Tolminu,**
- 8.500,00 EUR za **ureditev atrija pred vrtcem na Volarjih,**
- 30.000,00 EUR za **nepredvidena investicijska vzdrževanja šol in vrtcev.**

Do konca leta 2021 bodo iz naslova nepredvidenega investicijskega vzdrževanja šol in vrtcev predvidoma nastali nekoliko nižji stroški od predvidenih, zaradi česar se z rebalansom proračuna 2021 sprva načrtovani znesek zmanjša za 1,42 %, kar pomeni, da nov plan na tej postavki znaša **110.905,19 EUR**.

041907 Plačila šolskih prevozov

V letu 2021 je bil **plačilu šolskih prevozov** namenjen proračunski plan v višini **489.331,24 EUR**.

Zaradi epidemije virusa SARS-CoV-2 in posledičnega zaprtja šol, šolski prevozi od 19. oktobra 2020 pa do 26. januarja 2021 niso potekali, saj se je pouk v tem času izvajal na daljavo. Iz tega razloga stroški šolskih prevozov v tem obdobju niso nastali, zaradi česar se sprva načrtovani znesek na tej postavki zniža na **345.000,00 EUR** oz. na 70,50 % veljavnega plana.

042003 Posebni zavodi

Sredstva se namenijo **(do)plačilu zavodskega varstva za osebe z motnjami v duševnem in telesnem razvoju**, ki so do tega upravičene po Zakonu o socialnem varstvu.

Plan potrebnih sredstev za leto 2021 je sledil realizaciji preteklega leta, ki je upoštevala plačilo za povprečno 15 oseb mesečno. Ker se je v letu 2021 to število znižalo na 12, temu sledijo tudi nižji stroški doplačila. Z rebalansom proračuna 2021 se načrtuje, da bo za kritje stroškov doplačila zavodskega varstva za osebe z motnjami v duševnem in telesnem razvoju za leto 2021 zadostovalo **114.000,00 EUR**, kar predstavlja 85,71 % izhodiščnega plana.

042004 Družinski pomočnik

Plan potrebnih sredstev za leto 2021 v višini **43.200,00 EUR** je oblikovan ob predpostavki, da bo občinski proračun kril nadomestila oziroma sorazmeren del plače štirim **družinskim pomočnikom**.

Ob upoštevanju dejstva, da se je skozi leto 2021 število družinskih pomočnikov zmanjšalo na zgolj dva, se z rebalansom proračuna 2021 predvideva ustrezno zmanjšan obseg sredstev, ki bodo potrebna za plačilo teh stroškov in sicer v višini **24.000,00 EUR**, kar znaša 55,56 % vrednosti izhodiščnega plana.

042005 Splošni zavodi

Sredstva so namenjena za **(do)plačila stroškov zavodskega varstva občanom**, ki so do takega zavodskega varstva upravičeni skladno s predpisi (zaradi starosti, bolezni, invalidnosti...). V splošnih zavodih je od 40 do 50 naših občanov, za katere krijemo del stroškov zavodskega varstva iz občinskega proračuna. Večina upravičencev do zavodskega varstva je nastanjenih v Domu upokojujencev Podbrdo (preko 90,00 %), nekaj pa jih je tudi v domovih drugod po Sloveniji. V letu 2018 jih je bilo povprečno 40,83 na mesec, leta 2019 že 47,42, v letu 2020 pa 45,33.

V letu 2021 pa se je povprečno mesečno število oskrbovancev znižalo na slabih 38 in sicer predvsem na račun manjšega števila upravičencev iz vseh treh enot Doma upokojujencev Podbrdo.

Z rebalansom proračuna 2021 se zato znesek, ki je potreben za plačilo teh stroškov zniža na **280.000,00 EUR** oziroma 88,89 % sprva načrtovanih sredstev.

042008 Subvencije najemnin

V letu 2021 veljavno planirana sredstva za **subvencioniranje tržnih najemnin** v višini 30.000,00 EUR se z rebalansom proračuna 2021 v celoti izločajo. Od 1. januarja 2021 dalje se namreč, skladno z navodilom Ministrstva za finance, stroški subvencij tržnih najemnin na strani odhodkov, enako tudi povračila subvencij tržnih najemnin s strani ministrstva, pristojnega za prostor, na strani prihodkov, vodijo zunajbilančno, se pravi, da se ne spremljajo več skozi proračun. Ker se, kot predstavljeno, ta sredstva plansko in dejansko v Bilanci prihodkov in odhodkov občinskega proračuna ne izkazujejo več, se planski znesek sredstev za kritje subvencij tržnih najemnin za leto 2021 z rebalansom proračuna 2021 **v celoti izloči**.

042012 Program za starejše v občini Tolmin

Občina Tolmin je v sodelovanju z Rdečim križem Slovenije, Območnim združenjem Tolmin, v drugi polovici leta 2018 pričela z izvajanjem **brezplačnih prevozov za starejše občane**, ki nimajo na voljo drugih oblik prevoza. Za ta namen je Občina Tolmin v trajno last predala osebno vozilo in se s podpisom pogodbe zavezala k sofinanciranju tega pilotnega programa. Starejši prevoze večinoma koristijo za odhod k zdravniku ali v šempetrsko bolnišnico. Realizacija prevozov iz leta 2019 kaže, da se je ta storitev kmalu izkazala za dobro sprejeto, saj je bilo v tem letu skupno opravljenih 285 prevozov za 314 oseb. Upoštevaajoč izkazane potrebe starejših občanov, se je z izvajanjem prevozov nadaljevalo tudi v letu 2020, ko je Občina Tolmin v proračunu zagotovila sredstva za nakup dodatnega vozila za izvajanje te dejavnosti. Leto 2020 je zaznamovala epidemija virusa SARS-CoV-2, ki je zaradi številnih omejitev vplivala tudi na zmanjšanje števila oseb, ki lahko naenkrat koristijo prevoz, kar se je odrazilo v nekoliko nižjih številkah prepeljanih oseb. V letu 2021 je bilo opravljenih 258 prevozov za 265 oseb. V letu 2021 pa se je tako

število prevozov kot število prepeljanih potnikov znova povečalo, saj je bilo zgolj v obdobju od januarja do septembra opravljenih že 255 prevozov za 279 oseb.

Na tej proračunski postavki so bila z izhodiščnim planom načrtovana **sredstva za pokrivanje stroškov dela koordinatorja prevozov in kritje materialnih stroškov prevozov** v višini **12.000,00 EUR**.

Zaradi povečanja števila vozil in obsega prevozov ter ob višjih stroških vzdrževanja avtomobilov, ki vsebujejo letne stroške popravil in servisov dveh vozil, tehničnih pregledov, podaljšanj registracije, letnih dajatev, zavarovanj vozil, nakupov vinjet in goriva, nezgodnih zavarovanj, potnih stroškov, prehrane in izobraževanj za prostovoljce ter administrativne stroške, se je izkazalo, da planirana sredstva ne bodo zadostovala za pokrivanje vseh nastalih stroškov, zato se z rebalansom proračuna 2021 na tej postavki doda **7.300,00 EUR**, s čimer se skupni znesek poveča na **19.300,00 EUR**, kar je za 60,83 % več od izhodiščnega plana.

042202 Odplačilo obresti

V povezavi s sklenjeno kreditno pogodbo z Delavsko hranilnico d.d., na podlagi katere se je konec decembra 2018 Občina Tolmin za potrebe (so)financiranja investicij, izpeljanih v proračunskem letu 2018, dolgoročno zadolžila v višini 1.400.000,00 EUR (*decembra 2020 je bilo neodplačanega dolga še 706.705,76 EUR, saj je občina v letu 2020 celotno pripadajočo povratno kvoto sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1 namenila za predčasno odplačilo tega posojila*), so se na tej proračunski postavki zagotovila potrebna sredstva za poravnavo obveznosti iz naslova odplačil obresti, ki po amortizacijskem načrtu odplačevanja omenjenega posojila v plačilo zapadejo tekom proračunskega leta 2021.

Poleg tega veljavni plan – v povezavi z namero za najem dolgoročnega posojila na bančnem trgu za potrebe izvrševanja proračuna za leto 2021 do skupne višine 2.023.000,00 EUR – na tej proračunski postavki dodatno vključuje sredstva za poravnavo s tem povezanih obveznosti iz naslova odplačil obresti, ki naj bi v plačilo zapadle v letu 2021.

Odplačila obresti iz teh dveh naslovov so v letu 2021 veljavno plansko ovrednotena na skupaj 4.985,11 EUR.

Upošteva se, da najem bančnega posojila v letu 2021 ne bo izpeljan, kar pomeni, da obresti iz tega naslova proračuna 2021 ne bodo bremenile, se z rebalansom proračuna 2021 plan korigira na pričakovano realizacijo obresti zgolj iz naslova v letu 2018 najetega posojila, ki naj bi se v letu 2021 približala **3.050,00 EUR**.

042203 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom

V času priprave veljavnega proračuna za leto 2021 smo predpostavili, da bodo - v primeru realizacije namere za najem dolgoročnega posojila na bančnem trgu v letu 2021 do skupne višine 2.023.000,00 EUR za potrebe izvedbe investicijskih projektov - določeni stroški nastali že pred oziroma ob sklenitvi kreditne pogodbe (predvidoma konec novembra 2021), zato naj bi del stroškov zadolževanja že bremenil proračun leta 2021 (stroški odobritve kredita). Za namen financiranja in upravljanja dolga, potencialno nastalega v letu 2021, smo z veljavnim planom proračuna oblikovali fond sredstev v skupnem znesku 1.500,00 EUR.

Upošteva se, da najem bančnega posojila v letu 2021 ne bo izpeljan, kar pomeni, da stroški financiranja in upravljanja dolga proračuna 2021 ne bodo bremenili, se z rebalansom proračuna 2021 plan korigira na **ničelno vrednost**.

042302 Stanje sredstev na računih 31. 12. tekočega leta

S pomočjo tega na novo oblikovanega stroškovnega mesta, ki je zgolj prehodnega, enkratnega značaja, po opravljeni korekciji veljavno planskih vrednosti proračuna za leto 2021 na stanje, predlagano z rebalansom proračuna 2021, uravnatežujemo z rebalansom proračuna 2021 korigiran predlog pričakovanih virov financiranja proračuna v letu 2021, ki naj bi - po odbitku z izhodiščnim, veljavnim planom načrtovanega zadolževanja občine v letu 2021 v celoti - skupaj dosegli 16.231.483,05 EUR, in z rebalansom proračuna 2021 korigiran predlog proračunske porabe v letu 2021, ocenjene na skupaj 15.081.960,08 EUR.

Razlika med v letu 2021 pričakovanimi viri proračunskih sredstev in proračunsko tekočo in investicijsko potrošnjo, v času priprave rebalansa proračuna 2021 ocenjeno na **1.149.522,97 EUR**, pravzaprav predstavlja ocenjeno stanje neporabljenih sredstev proračuna na dan 31. 12. 2021. Slednje sicer še ne vključuje ocene stanja neporabljenih sredstev zadnji dan leta 2021 na strani krajevnih skupnosti (*v tej fazi smo namreč predpostavili, da bo to stanje enako 0,00 EUR, ocena v tem del bo opravljena pri pripravi proračunskega gradiva za drugo branje*).

Upošteva se, da bo na zadnji dan proračunskega leta 2021 dejansko stanje neporabljenih sredstev na računih proračuna in krajevnih skupnosti ugotovljeno z zaključnim računom občinskega proračuna za leto 2021 in da to stanje postane sestavni del splošnega dela proračuna prihodnjega leta, konkretno proračuna za leto 2022, smo to oceno stanja neporabljenih sredstev v znesku 1.149.522,97 EUR z aktualnimi **spremembami proračuna 2022 plansko že vključili med vire financiranja v splošnem delu proračuna za leto 2022.**

S ciljem zasledovanja enega izmed temeljnih javno-finančnih načel, ki je uravnoreženost proračuna med prejemki in izdatki, s predlaganim rebalansom 2021 – **s ciljem uravnoreženja proračuna za leto 2021** – v letu 2021 pričakovan presežek prejemkov nad izdatki plansko uvrščamo med druge rezerve.

Kot rečeno, ta sredstva so s predlaganimi spremembami proračuna 2022 hkrati že sestavni del splošnega dela proračuna (vir sredstev proračuna) za leto 2022, za katere je s spremembami proračuna 2022 tudi že plansko opredeljena vsebina proračunske porabe. Ta je v celotnem obsegu že definirana z v letu 2021 ali pred tem sklenjenimi pogodbami in izdanimi naročilnicami. Dejansko torej ne govorimo o »prostih« sredstvih proračuna, saj je znesek s spremembami proračuna 2022 iz proračuna 2021 v proračun 2022 prenesenih prevzetih obveznosti pomembno višji od pričakovanega stanja neporabljenih sredstev na računih proračuna dan 31. 12. 2021.

2.5. FINANČNI NAČRT 0005: KS DOLENJA TREBUŠA**050401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolenja Trebuša**

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 620,00 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 in predvideno večjo porabo, povečajo sredstva na kontu električne energije za 160,00 EUR ter zagotovijo dodatna sredstva na kontu drugi operativni odhodki v višini 460,00 EUR, ki se nanašajo na plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

051301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Dolenja Trebuša

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke ob povečani predvideni porabi na kontu tekočega vzdrževanja cestne infrastrukture, poviša za 465,76 EUR.

051303 Silos za posipni material - KS Dolenja Trebuša

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 500,00 EUR in sicer zaradi predvidene manjše porabe sredstev na kontu novogradenj.

051502 Urejanje ekoloških otokov - KS Dolenja Trebuša

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 817,61 EUR glede na predvideno manjšo porabo sredstev na kontu investicijskega vzdrževanja in izboljšav.

051602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Dolenja Trebuša

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 380,00 EUR, in sicer se ob predvideni ne realizaciji porabe, znižajo sredstva na kontu drugega splošnega materiala in storitev za 1.000,00 EUR oz. se ne zagotovijo, medtem ko se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, zagotovijo dodatna sredstva na kontih odvoza smeti v višini 20,00 EUR ter tekočega vzdrževanja komunalne infrastrukture v višini 600,00 EUR.

2.6. FINANČNI NAČRT 0006: KS DOLJE - GABRJE**060401 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolje-Gabrje**

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 711,58 EUR in sicer se glede na manjšo predvideno realizacijo, znižajo sredstva na kontu tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov.

061302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Dolje-Gabrje

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 1.742,33 EUR in sicer se na kontu investicijsko vzdrževanje in izboljšave plan uskladi z realizacijo proračuna v prvih devetih

mesecih leta 2021. Gre za dodatna lastna sredstva namenjena projektu »Sanacija podpornih zidov in ureditev ceste v Gabrjah«, za katerega je bilo v planu proračuna za leto 2021 planiranih 5.000,00 EUR od skupne razpoložljive kvote sredstev za sofinanciranje projektov. Vir dodatno zagotovljenih sredstev predstavljajo višji predvideni lastni prihodki krajevne skupnosti in deloma nižja poraba na postavki 060401.

061601 Gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov - KS Dolje-Gabrje

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 30,00 EUR in sicer zaradi predvidene večje porabe na kontu telefona, telefaksa, faksa, elektronske pošte.

2.7. FINANČNI NAČRT 0007: KS GORENJA TREBUŠA

070601 Delovanje KS – KS Gorenja Trebuša

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 683,44 EUR in sicer zaradi nižje predvidene realizacije stroškov v okviru pisarniškega materiala in storitev, izdatkov za reprezentanco ter drugega splošnega materiala in storitev. Dodatna sredstva v višini 2,00 EUR se glede na realizacijo v prvih devetih mesecih leta 2021 zagotovijo na kontu plačila storitev organizacijam za plačilni promet.

071301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Gorenja Trebuša

S sprejetim proračunom za leto 2021 je v okviru te proračunske postavke krajevna skupnost predvidela porabo namenske »dotacije« za tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture v letu 2021 ter neporabljenih sredstev istega vira iz predhodnega proračunskega leta. Ob sprejemu proračuna načrt aktivnosti še ni bil dorečen do izvedbene ravni, zato so se sredstva v proračunu predvidela za namen tekočega vzdrževanja. Na podlagi odločitve sveta KS so se v okviru te postavke planirana sredstva namenila za financiranje izvedbe večjega obsega del pri asfaltaciji ceste na relaciji Renka–Drnulk, za katero je krajevna skupnost predvidela tudi del sredstev, ki so ji v letih 2021 in 2022 na voljo iz naslova sofinanciranja projektov krajevnih skupnosti (planirana na postavki 071302) in dodatna sredstva za vzdrževanje cest na njenem območju, ki so ji bila zagotovljena in prerazporejena v breme finančnega načrta občinske uprave (planirana na PP 041356).

V primeru projekta krajevne skupnosti »Asfaltacija ceste na relaciji Renka–Drnulk« gre za aktivnost investicijske narave, zato so bili vsi iz tega naslova nastali izdatki, evidentirani na postavki 071302, kar se v posebnem delu proračuna izkazuje kot nerealiziran veljavni plan na postavki 071301 in presežno realiziran veljavni plan na postavki 071302. Z znižanjem planske vrednosti za leto 2021 na postavki 071301 v znesku 32.485,58 EUR in obenem povišanjem planske vrednosti za leto 2021 v enakem znesku na postavki 071302, kot se predlagata z rebalansom proračuna št. 1/2021, se plana obeh postavk za leto 2021 uskladita z dejansko realizacijo.

071302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Gorenja Trebuša

S sprejetim proračunom za leto 2021 je bil plan na tej postavki oblikovan v vrednosti 3.892,72 EUR, kar v celoti predstavlja sredstva iz naslova sofinanciranja krajevnih skupnosti v letih 2021 in 2022, ki jih je krajevna skupnost iz njej pripadajoče kvote namenila za izvedbo projekta »Asfaltacija ceste na relaciji Renka–Drnulk«. Dodatno so bila krajevni skupnosti iz kvote za izvedbo dodatnih vzdrževalnih del na cestah na območju štirih krajevnih skupnosti dodeljena še sredstva v višini 30.000,00 EUR, na podlagi odločitve sveta KS pa je krajevna skupnost za izvedbo navedenega projekta namenila tudi glavno neporabljene dotacije za vzdrževanje cest (planirana v okviru postavke 071301).

Do zaključka priprave tega gradiva je krajevna skupnost projekt že zaključila in počrpala vsa dodatno odobrena sredstva, kar je razvidno iz veljavnega plana za leto 2021. Ta namreč že vključuje dodatnih

30.000,00 EUR, prerazporejenih v breme finančnega načrta občinske uprave, natančneje postavke 041356.

V primeru projekta krajevne skupnosti »Asfaltacija ceste na relaciji Renka-Drnulka« gre za aktivnost investicijske narave, zato so bili vsi iz tega naslova nastali izdatki evidentirani na postavki 071302, kar se v posebnem delu proračuna izkazuje kot presežno realiziran veljavni plan na postavki 071302 in nerealiziran veljavni plan na postavki 071301. S povišanjem planske vrednosti za leto 2021 na postavki 071302 v znesku 32.485,58 EUR in znižanjem planske vrednosti za leto 2021 v enakem znesku na postavki 071301, kot se predlagata z rebalansom proračuna št. 1/2021, se plana obeh postavk za leto 2021 uskladita z dejansko realizacijo.

071602 Urejanje pokopališč in vežic – KS Gorenja Trebuša

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 3.888,64 EUR in sicer se glede na realizacijo v prvih devetih mesecih leta 2021 povečajo stroški električne energije (kto 4022 00) za 633,64 EUR ter planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo odvoz smeti v višini 625,00 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 2.160,00 EUR in druge operativne odhodke v višini 470,00 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin.

2.8. FINANČNI NAČRT 0008: KS GRAHOVO OB BAČI

080401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Grahovo ob Bači

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno poviša za 620,49 EUR, in sicer se glede na doseženo realizacijo v prvih devetih mesecih leta 2021, povečajo stroški električne energije (kto 4022 00) za 150,00 EUR ter sredstva za obnove (kto 4205 01), povezana z menjavo strešne kritine doma krajanov za 1.322,00 EUR.

Menjava strešne kritine je povezana s projektom »Toplotna sanacija doma krajanov« za katerega so bila predvidena sredstva v višini 10.000,00 EUR v okviru proračuna za leto 2020, vendar je krajevna skupnost pred začetkom izvajanja aktivnosti ugotovila, da je potrebno pred ureditvijo toplotne izolacije zamenjati strešno kritino. Z izvajalcem so planirali izvedbo del v oktobru 2020, vendar je ta podaljšal izvedbo del zaradi nujnih in neodložljivih krovskih del na drugih objektih, kar je pomenilo zamik začetka izvajanja aktivnosti v leto 2021. Krajevna skupnost je tako 10. novembra 2020 občino skladno z njeno obveznostjo, ki izhaja iz pogodbe o sofinanciranju, obvestila o nastali situaciji in jo zaprosila za prenos pravice črpanja sredstev v okvir proračuna za leto 2021. Na podlagi obrazložitve nastale situacije ter prošnje Krajevne skupnosti je bila sprejeta odločitev, da se prenos pravice črpanja vključi v predlog proračuna za leto 2021. Celotna masa sredstev, kot t.i. prenos je bila predvidena v planu proračuna za leto 2021 na kontu 4205 01.

Ob predvideni manjši realizaciji porabe sredstev se znižajo sredstva na kontih drugega splošnega materiala in storitev za 150,00 EUR, zavarovalnih premij za objekte za 1,51 EUR ter investicijskega vzdrževanja in izboljšav za 700,00 EUR, povezana z upravljanjem in vzdrževanjem poslovnih prostorov.

080601 Delovanje KS - KS Grahovo ob Bači

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 299,22 EUR in sicer se plan uskladi z manjšo predvideno realizacijo v okviru izdatkov za reprezentanco za 239,22 EUR (kto 4020 09) ter izdatkov povezanih s poštino in kurirskimi storitvami v višini 60,00 EUR (kto 4022 06).

081401 Prireditve in akcije - KS Grahovo ob Bači

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 666,13 EUR in sicer se plan uskladi z manjšo predvideno realizacijo v okviru izdatkov za reprezentanco za 400,00 EUR, drugi

splošni material in storitve za 66,13 EUR, najemnine in zakupnine za druge objekte za 100,00 EUR ter nakup nove opreme za 100,00 EUR.

081602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Grahovo ob Bači

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno poveča za 2.771,97 in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo vodo in komunalne storitve v višini 104,37 EUR, odvoz smeti v višini 864,78 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 1.167,02 EUR in druge operativne odhodke v višini 890,80 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin. Glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 se znižajo predvidena sredstva za tekoče vzdrževanje objektov povezana z urejanjem pokopališč in vežic za 255,00 EUR.

081801 Grad. in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Grahovo ob Bači

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 194,19 EUR, s čimer se plan uskladi z manjšo predvideno realizacijo na kontih električne energije za 240,00 EUR, vode in komunalnih storitev za 70,99 EUR ter odvoza smeti za 50,00 EUR. Dodatna sredstva se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 zagotovijo na kontu tekočega vzdrževanja drugih objektov v višini 75,76 EUR ter na kontu novogradenj povezanim gradnjo in vzdrževanjem športne infrastrukture v višini 91,04 EUR.

2.9. INANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE

090401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov – KS Hudajužna-Obloke

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 170,54 EUR in sicer zaradi uskladitve z nižjo predvideno realizacijo na kontu tekočega vzdrževanja drugih objektov (4025 03).

091601 Delovanje KS - KS Hudajužna-Obloke

Zaradi manjše predvidene porabe sredstev glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 se plan te postavke znižuje za 150,00 EUR, in sicer:

- na kontu pisarniškega materiala in storitev za 50,00 EUR,
- na kontu drugega splošnega materiala in storitev za 50,00 EUR,
- na kontu tekočega vzdrževanja drugih objektov za 50,00 EUR.

091401 Prireditve in akcije - KS Hudajužna-Obloke

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno poveča za 137,52 EUR, in sicer se glede na realizacijo v prvih devetih mesecih leta 2021, zagotovijo dodatna sredstva v višini 237,52 EUR na kontu izdatkov za reprezentanco, medtem ko se predvidena sredstva za drugi splošni material in storitve povezana s prireditvami in akcijami znižajo za 100,00 EUR, ker plan porabe sredstev predvidoma ne bo realiziran.

091602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Hudajužna-Obloke

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poveča za 1.295,82 EUR in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo odvoz smeti v višini 190,82 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 398,30 EUR, druge operativne

odhodke v višini 286,70 EUR ter investicijsko vzdrževanje in izboljšave v višini 420,00 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin.

2.10. FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRİJA PRI BAČI

100401 Upravljanje in vzdrževanje posl. prostorov – KS Idrija pri Bači

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 105,00 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, povečajo sredstva na kontu vode in komunalnih storitev za 20,00 EUR ter kontu odvoza smeti za 85,00 EUR.

101602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Idrija pri Bači

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno poviša za 1.173,20 EUR in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo odvoz smeti v višini 7,38 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 1.255,54 EUR ter druge operativne odhodke v višini 700,40 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin. Ob predvideni nižji porabi sredstev se zniža plan na kontih vode in komunalnih storitev za 43,96 EUR ter tekočega vzdrževanja drugih objektov za 746,16 EUR.

2.11. FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE

110401 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kamno-Selce

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno poviša za 399,35 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 ter predvideno večjo porabo, zagotovijo dodatna sredstva na kontu električne energije v višini 449,35 EUR ter kontu vode in komunalnih storitev v višini 20,00 EUR. Ob nižji predvideni realizaciji se znižajo sredstva na kontu odvoza smeti za 70,00 EUR.

110601 Delovanje KS - KS Kamno-Selce

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 541,73 EUR, in sicer se glede na predvideno manjšo porabo, znižujejo sredstva na kontu izdatkov za reprezentanco za 400,00 EUR ter kontu drugega splošnega materiala in storitev za 141,73 EUR.

111602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kamno-Selce

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 2.504,22 EUR in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo vodo in komunalne storitve v višini 106,04 EUR, odvoz smeti v višini 310,30 EUR, druge operativne odhodke v višini 584,80 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 1.276,80 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o.

zbrala iz naslova grobnin. Glede na doseženo realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 se zagotovijo dodatna sredstva na kontu nakupa druge opreme in napeljav v višini 226,28 EUR.

2.12. FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA

120401 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov – KS Kneža

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno poviša za 1.131,52 EUR. Glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 ter večjo predvideno porabo, se povečajo sredstva na kontih drugega splošnega materiala in storitev za 111,52 EUR, porabi kuriv in stroških ogrevanja za 800,00 EUR, odvoza smeti za 80,00 EUR, tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov za 250,00 EUR ter drugih operativnih odhodkov za 253,48 EUR, ki se nanašajo na plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Ob nižji predvideni porabi se znižajo planirana sredstva na kontu električne energije za 340,00 EUR ter kontu zavarovalnih premij za objekte za 23,48 EUR.

120601 Delovanje KS – KS Kneža

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 78,70 EUR, s čimer se plan uskladi z dodatno realizirano porabo v prvih devetih mesecih leta 2021 na kontu tekočega vzdrževanja in druge opreme.

121602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kneža

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 3.485,90 EUR in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo vodo in komunalne storitve v višini 175,34 EUR, odvoz smeti v višini 1.015,76 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 298,00 EUR, druge operativne odhodke v višini 1.146,80 EUR ter investicijsko vzdrževanje in izboljšave v višini 850,00 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin.

2.13. FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ

130401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ljubinj

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 640,00 EUR, in sicer se zagotovijo dodatna sredstva na kontu drugih operativnih odhodkov v višini 640,00 EUR zaradi plačila nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora, po odločbi Upravne enote Tolmin št. 351-239/2015/7 z dne 11.10.2021. Dodatna sredstva se zagotovijo iz postavke 131401.

130601 Delovanje KS - KS Ljubinj

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 30,00 EUR glede na doseženo realizacijo v prvih devetih mesecih leta 2021 v okviru konta drugi splošni material in storitve (4020 99), ki se nanaša na delovanje KS.

131401 Prireditve in akcije - KS Ljubinj

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 670,08 EUR in sicer zaradi znižanja predvidene porabe na kontu izdatkov za reprezentanco za 350,00 EUR in kontu drugega splošnega materiala in storitev, ki se nanaša na prireditve in akcije za 320,08 EUR.

2.14. FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI**140401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Most na Soči**

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 266,30 EUR, in sicer se ob višji predvideni porabi, povečajo sredstva na kontu električne energije za 50,00 EUR ter ob manjši predvideni porabi znižajo sredstva na kontu sodnih stroškov, storitev odvetnikov, notarjev in drugo za 316,30 EUR.

141301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Most na Soči

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke ne spremeni, uskladi pa se poraba na kontih in sicer se zagotovijo dodatna sredstva na kontu drugih osnovnih sredstev v višini 1.989,09 EUR, pri čemer se za isti znesek znižuje plan porabe na kontu tekočega vzdrževanja cestne infrastrukture v okviru iste postavke.

141401 Prireditve in akcije - KS Most na Soči

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke ob manjši predvideni porabi na kontu izdatkov za reprezentanco zniža za 770,00 EUR.

141602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Most na Soči

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke ob višji predvideni porabi na kontu električne energije poviša za 80,00 EUR.

141603 Urejanje objektov in površin za rekreacijo - KS Most na Soči

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke ob višji predvideni porabi na kontu tekočega vzdrževanja drugih objektov poviša za 300,00 EUR.

2.15. FINANČNI NAČRT 0015: KS PEČINE**150401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Pečine**

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se, glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, plan te postavke poveča za 95,79 EUR in sicer se dodatna sredstva namenijo za material in storitve (kto 4020 99), električno energijo (kto 4022 00) ter vodo in komunalne storitve (kto 4022 03), povezanih z upravljanjem in vzdrževanjem poslovnih prostorov.

151301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Pečine

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 57,66 EUR, s čimer se plan uskladi z upoštevano pričakovano višjo realizacijo stroškov povezanih z upravljanjem in tekočim vzdrževanjem cest.

151602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Pečine

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 69,80 EUR na kontu 4022 00, in sicer zaradi znižanja dejansko prenesenih denarnih sredstev iz leta 2020 v višini 0,35 EUR ter 69,45 EUR zaradi predvidene nerealizirane porabe zaradi prenosa upravljanja pokopališča na Občino Tolmin.

2.16. FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO

160401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Podbrdo

Plan te postavke se za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 poviša za 35,21 EUR, in sicer se ob višji predvideni porabi, zagotovijo dodatna sredstva na kontih vode in komunalnih storitev za 5,00 EUR, odvoza smeti za 10,00 EUR ter zavarovalnih premij za objekte za 20,21 EUR.

160601 Delovanje KS - KS Podbrdo

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 90,00 EUR. Glede na manjšo predvideno porabo, se znižajo sredstva na kontu pisarniškega materiala in storitev za 100,00 EUR ter ob višji predvideni porabi zagotovijo dodatna sredstva na kontu telefona za 10,00 EUR.

161301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Podbrdo

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke ne spremeni, uskladi pa se poraba na kontih in sicer se zagotovijo dodatna sredstva na kontu goriv in maziv za prevozna sredstva v višini 250,00 EUR, pri čemer se za isti znesek znižuje plan porabe na kontu tekočega vzdrževanja cestne infrastrukture v okviru iste postavke.

161402 Prireditve in akcije - KS Podbrdo

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 20,36 EUR in sicer zaradi nižje predvidene porabe na kontu izdatkov za reprezentanco.

161602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Podbrdo

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 7.002,60 EUR in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo vodo in komunalne storitve v višini 147,79 EUR, odvoz smeti v višini 1.389,36 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 3.643,05 EUR ter druge operativne odhodke v višini 1.822,40 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin.

161801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Podbrdo

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 150,00 EUR in sicer se ob višji predvideni porabi povečajo sredstva na kontu električne energije za 100,00 EUR ter kontu najemnine in zakupnine za 50,00 EUR.

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

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 10,00 EUR in sicer zaradi predvidene povečane porabe na kontu vode in komunalnih storitev.

170601 Delovanje KS – KS Poljubinj

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 66,99 EUR in sicer se zaradi zmanjšane predvidene porabe znižajo izdatki za reprezentanco za 96,99 EUR ter ob višji predvideni porabi zagotovijo dodatna sredstva v višini 30,00 EUR na kontu telefona, teleks, el. pošte.

171401 Prireditve in akcije – KS Poljubinj

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 180,00 EUR in sicer zaradi znižane predvidene porabe na kontu izdatkov za reprezentanco.

171801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Poljubinj

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 480,80 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 in predvideno višjo porabo sredstev, zagotovijo dodatna sredstva na kontu električne energije v višini 100,00 EUR ter kontu tekočega vzdrževanja drugih objektov v višini 380,80 EUR.

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

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 600,00 EUR in sicer zaradi znižanja dejansko prenesenih denarnih sredstev iz leta 2020 in predvidene manjše porabe sredstev na kontih tekočega vzdrževanja drugih objektov ter investicijskega vzdrževanja in izboljšav, povezanih z upravljanjem in vzdrževanjem poslovnih prostorov.

180601 Delovanje KS - KS Ponikve

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke ne spreminja. S predvideno porabo se uskladita konto izdatkov za reprezentanco pri katerem se znižajo sredstva za 400,00 EUR oz. se ne zagotovijo ter konto drugih prevoznih in transportnih stroškov pri katerem se glede na planirano višjo porabo zagotovijo dodatna sredstva v višini 400,00 EUR.

181301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Ponikve

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 599,60 EUR s čimer se plan uskladi z upoštevano pričakovano višjo realizacijo stroškov povezanih z upravljanjem in tekočim vzdrževanjem cest.

181801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Ponikve

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 100,00 EUR in sicer zaradi nižje predvidene porabe v okviru tekočega vzdrževanja drugih objektov.

2.19. FINANČNI NAČRT 0019: KS RUT - GRANT

190401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Rut - Grant

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke, glede na doseženo realizacijo v prvih devetih mesecih leta 2021 in zaradi izpada predvidenih izrednih nedavčnih prihodkov iz naslova zaračunavanja stroškov kableske televizije občanom v višini 915,00 EUR, ki ne bodo realizirani, kumulativno zniža za 619,46 EUR.

Znižajo se sredstva na kontih:

- drugega splošnega materiala in storitev za 366,81 EUR,
- električne energije za 100,00 EUR,
- vode in komunalnih storitev za 130,00 EUR in
- odvoza smeti za 100,00 EUR.

Dodatna sredstva se zagotovijo na kontu drugih operativnih odhodkov v višini 77,35 in sicer za namen plačila obveznosti iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča za leto 2020 in leto 2021.

190601 Delovanje KS Rut - Grant

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 84,03 EUR zaradi planirane nižje realizacije na kontu drugega splošnega materiala in storitev za 105,03 EUR ter povečanja sredstev ob višji predvidenih porabi na kontih telefona, telefaksa, elektronske pošte za 20,00 EUR ter plačilu storitev organizacijam za plačilni promet za 1,00 EUR.

191602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Rut - Grant

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021, se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, plan te postavke poviša za 15,00 EUR in sicer za 5,00 EUR na kontu vode in komunalnih storitev ter za 10,00 EUR na kontu odvoza smeti.

2.20. FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRIJCI

200401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Slap ob Idriji

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 205,00 EUR in sicer zaradi predvidene povečane porabe na kontih električne energije za 200,00 EUR ter vode in komunalnih storitev za 5,00 EUR.

200601 Delovanje KS - KS Slap ob Idrijci

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 31,03 EUR in sicer zaradi predvidene znižane porabe na kontu pisarniškega materiala in storitev.

201602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Slap ob Idrijci

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 383,52 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, zagotovijo dodatna sredstva na kontih goriva in maziva za prevozna sredstva v višini 24,03 EUR, tekoče vzdrževanje drugih objektov v višini 304,49 EUR ter zavarovalne premije za objekte v višini 55,00 EUR.

2.21. FINANČNI NAČRT 0021: KS STRŽIŠČE**210401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Stržišče**

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 243,71 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, povečajo sredstva na kontih:

- drugega splošnega materiala in storitev za 3,73 EUR,
- električne energije za 170,00 EUR in
- tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov za 69,98 EUR.

210601 Delovanje KS - KS Stržišče

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 189,80 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 in dodatno predvideno porabo, povečajo sredstva na kontu pisarniškega materiala in storitev za 89,80 EUR ter zaradi večje predvidene porabe povečajo izdatki za reprezentanco za 100,00 EUR.

211401 Prireditve in akcije - KS Stržišče

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 174,02 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 in manjšo predvideno porabo, znižajo sredstva na kontu stroškov oglaševalskih storitev in stroškov objav za 100,00 EUR ter kontu drugega splošnega materiala in storitev za 74,02 EUR.

211602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Stržišče

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno poviša za 1.157,76 EUR in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo odvoz smeti v višini 177,66 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 882,00 EUR in druge operativne odhodke v višini 282,00 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin. Zaradi manjše predvidene realizacije se znižuje plan na kontu tekočega vzdrževanja drugih objektov za 183,90 EUR.

2.22. FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA

220401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov – KS Šentviška Gora

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 169,58 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, zagotovijo dodatna sredstva na kontih drugega splošnega materiala in storitev v višini 29,58 EUR ter vodi in komunalnih storitev v višini 140,00 EUR.

220402 Večnamenski objekt Prapetno Brdo – KS Šentviška Gora

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 400,00 EUR in sicer se ne zagotovi planiranih sredstev v višini 400,00 EUR na kontu tekočega vzdrževanja in druge opreme, glede na to, da realizacija porabe ni predvidena.

220403 Večnamenska dvorana na Šentviški Gori – KS Šentviška Gora

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 90,00 EUR zaradi zagotovitve sredstev na kontu električne energije ob prenosu upravljanja večnamenske dvorane iz Občine Tolmin na krajevno skupnost.

220601 Delovanje KS – KS Šentviška Gora

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 248,58 EUR s čimer se plan uskladi s predvideno nižjo realizacijo na kontu izdatkov za reprezentanco.

221301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Šentviška Gora

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 400,00 EUR, s čimer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, plan uskladi s predvideno večjo realizacijo na kontu tekočega vzdrževanja cestne infrastrukture.

221602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Šentviška Gora

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 4.850,55 EUR in sicer se planirajo dodatna sredstva, ki so povezana z vzdrževanjem pokopališč in vključujejo vodo in komunalne storitve v višini 74,31 EUR, odvoz smeti v višini 864,78 EUR, tekoče vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 2.445,36 EUR, druge operativne odhodke v višini 766,10 EUR ter investicijsko vzdrževanje in izboljšave v višini 700,00 EUR. Vir za kritje navedenih stroškov so namenska sredstva za vzdrževanje pokopališča, ki jih je Komunala Tolmin d.o.o. zbrala iz naslova grobnin.

2.23. FINANČNI NAČRT 0023: KS TOLMIN

230401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolmin

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 4.823,04 EUR. Ob manjši predvideni porabi se znižujejo sredstva na kontih čistilnega materiala in storitev za 1.000,00 EUR, električne energije za 600,00 EUR, tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov za 3.700,00 EUR ter investicijskega vzdrževanja in izboljšav za 3.000,00 EUR. Dodatna sredstva se glede na realizacijo

proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 in večjo predvideno porabo zagotovijo na kontih porabe kuriv in stroškov ogrevanja v višini 2.325,75 EUR, vode in komunalnih storitev v višini 10,00 EUR ter drugih operativnih odhodkih v višini 1.141,21 EUR za namen kritja stroškov v zvezi z nadomestilom za uporabo stavbnega zemljišča.

230601 Delovanje KS - KS Tolmin

Plan te postavke se za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 kumulativno zniža za 1.942,82 EUR. Ob manjši predvideni porabi se znižujejo sredstva na kontu telefona, teleks, faksa, interneta, RTV za 200,00 EUR in kontu plačila po podjemnih pogodbah za 1.800,00 EUR. Dodatna sredstva se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 zagotovijo na kontu čistilnega materiala in storitev v višini 23,53 EUR in kontu tekočega vzdrževanja druge opreme v višini 33,65 EUR.

231301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolmin

Plan te postavke se za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 poviša za 2.320,79 EUR in sicer zaradi višje predvidene porabe na kontu tekočega vzdrževanja cestne infrastrukture.

231801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture- KS Tolmin

Plan te postavke se za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 kumulativno poviša za 119,61 EUR. Dodatna sredstva se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 zagotovijo na kontu geodetskih storitev, parcelacij, cenitev in drugih storitev v višini 1.219,61 EUR. Ob manjši predvideni porabi se znižujejo sredstva na kontu zavarovalnih premij za objekte za 600,00 EUR in kontu investicijskega vzdrževanja in izboljšav za 500,00 EUR.

2.24. FINANČNI NAČRT 0024: KS TOLMINSKI LOM

240401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Tolminski Lom

Plan te postavke se za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 ne spreminja. V okviru postavke se zaradi nižje predvidene porabe znižujejo sredstva na kontu tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov za 1.500,00 EUR. Omenjena sredstva se na isti postavki zagotovijo na kontu investicijskega vzdrževanja in izboljšav povezanih z upravljanjem in vzdrževanjem poslovnih prostorov.

241302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Tolminski Lom

Plan te postavke se za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021, glede na veljavni plan proračuna za leto 2021 povečuje za 773,40 EUR, zaradi potrebe po zagotovitvi dodatnih sredstev za investicijsko vzdrževanje in izboljšave. Omenjena sredstva se zagotovijo iz dejansko realiziranega višjega prenešenega stanja denarnih sredstev iz leta 2020 v višini 689,40 EUR ter realiziranih drugih izrednih nedavčnih prihodkov v višini 84,00 EUR v letu 2021.

2.25. FINANČNI NAČRT 0025: KS VOLARJE

250401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volarje

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke kumulativno zniža za 656,97 EUR, in sicer se glede na predvideno višjo porabo, povečajo sredstva na kontu električne energije za 30,00 EUR ter zaradi nižje predvidene porabe znižajo sredstva na kontu tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov za 686,97 EUR.

251301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Volarje

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 2.058,58 EUR, kar predstavlja celotna sredstva v okviru postavke, ki so bila predvidena skladno z veljavnim proračunom za leto 2021. Omenjena sredstva se zagotovijo na postavki investicijskega vzdrževanja in gradnje cest (251302) zaradi večje pričakovane porabe sredstev od planirane.

251302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Volarje

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 2.799,25 EUR in sicer zaradi potrebe po zagotovitvi dodatnih sredstev za financiranje projekta »Rekonstrukcija varovalnih ograj«. Dodatna sredstva se zagotovijo iz postavke 251301 ter deloma iz postavke 250401.

2.26. FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE

260401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke, glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 in manjšo predvideno porabo, kumulativno zniža za 4.708,80 EUR. Ob višji predvideni porabi se povečajo sredstva na kontu drugega splošnega materiala in storitev za 10,00 EUR, medtem ko se zaradi manjše predvidene porabe znižajo sredstva na kontih električne energije za 400,00 EUR ter vode in komunalnih storitev za 100,00 EUR.

Za projekt »Vzdrževanje družbenega prostora – Mlekarna Kozaršče 17« je bilo skladno z veljavnim planom proračuna za leto 2021 v okviru te postavke planiranih 5.084,34 EUR in sicer 3.000,00 EUR na kontih nakupa opreme (4202 04, 4202 23, 4202 39) ter 2.084,34 EUR na kontu obnove (4205 01). Na kontih nakupa opreme se plan porabe sredstev zniža kumulativno za 1.124,15 EUR zaradi manjše dejanske realizacije od predvidene. Ta sredstva se ob večji realizirani porabi sredstev glede na plan za leto 2021 zagotovijo v okviru istega projekta na kontu obnove (4205 01). Sredstva na kontu 4205 01 se povečujejo skupno za 2.599,35 EUR, pri čemer se razlika sredstev zagotovi iz naslova znižanja predvidene porabe na kontu nakupa druge opreme in napeljav (4202 99). Sredstva na omenjenem kontu se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 znižujejo za 5.694,00 EUR oziroma se ne zagotovijo.

260601 Delovanje KS - KS Volče

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021, se plan te postavke zniža za 226,01 EUR, s čimer se plan uskladi z nižjo predvideno realizacijo na kontih pisarniškega materiala in storitev za 50,00 EUR, stroškov oglaševalskih storitev za 76,01 EUR ter izdatkov za reprezentanco za 100,00 EUR.

261402 Prireditve in akcije - KS Volče

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021, se plan te postavke zniža za 1.507,69 EUR, s čimer se plan uskladi z nižjo predvideno realizacijo na kontu izdatkov za reprezentanco za 307,69 EUR in kontu drugega splošnega materiala in storitev za 1.200,00 EUR.

261801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Volče

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poveča za 3.993,02 EUR, in sicer se glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021 in predvidene povečane porabe, povečajo sredstva na kontih vode in komunalnih storitev za 60,00 EUR, tekočega vzdrževanja drugih objektov za 349,08 EUR, tekočega vzdrževanja in drugih objektov za 349,08 EUR, investicijskega vzdrževanja in izboljšav za 1.594,54 EUR, investicijskega nadzora za 1.439,60 EUR ter načrtov in druge projektne dokumentacije za 549,80 EUR.

2.27. FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN**270401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Zatoľmin**

Plan te postavke se za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 znižuje za 510,00 EUR. Glede na to, da ne bo realizirana poraba na kontu zavarovalnih premij za objekte, se sredstva na tem kontu znižujejo za 560,00 EUR. Ob višji predvideni porabi in glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, se zagotovijo dodatna sredstva na kontu vode in komunalnih storitev v višini 50,00 EUR.

270601 Delovanje KS - KS Zatoľmin

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke zniža za 51,89 EUR in sicer zaradi manjše predvidne realizacije na kontu založniških in tiskarskih storitev ter stroškov fotokopiranja.

271401 Prireditve in akcije - KS Zatoľmin

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 435,21 EUR s čimer se plan uskladi z realizacijo izdatkov za reprezentanco v prvih devetih mesecih leta 2021.

271801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture - KS Zatoľmin

Za prvo obravnavo rebalansa proračuna za leto 2021 se plan te postavke poviša za 210,44 EUR, in sicer se ob višji predvideni porabi in glede na realizacijo proračuna v prvih devetih mesecih leta 2021, zagotovijo dodatna sredstva na kontih električne energije v višini 55,00 EUR, vode in komunalnih storitev v višini 30,00 EUR ter tekočega vzdrževanja drugih objektov v višini 125,44 EUR.

RAČUN FINANCIRANJA

042201 Odplačilo dolga

Odplačila dolga v Računu financiranja za leto 2021 se z rebalansom proračuna 2021 ohranjajo na veljavno planski višini, kot bodo do izteka leta 2021 tudi dejansko realizirana.

Na kontu 5501 »Odplačila kreditov poslovnim bankam« se s proračunom za leto 2021 zagotavljajo:

- sredstva za **odplačilo v letu 2021 zapadlih 12 mesečnih obrokov iz naslova obstoječe zadolžitve** Občine Tolmin za potrebe (so)financiranja investicij, izpeljanih v proračunskem letu **2018**. Črpanje posojila je bilo po sklenjeni kreditni pogodbi z Delavsko hranilnico d.d. v višini 1.400.000,00 EUR izpeljano konec decembra 2018. S proračunom za leto 2021 se zagotavljajo potrebna sredstva za poravnavo **obveznosti iz naslova odplačil glavnice dolga v skupnem znesku 215.384,64 EUR**, ki bodo po amortizacijskem načrtu odplačevanja omenjenega posojila v plačilo zapadle tekom proračunskega leta 2021. Za omenjeno zadolžitev veljajo naslednji bančni pogoji: efektivna obrestna mera 0,50 %, sedem-letna odplačilna doba posojila s polletnim odlogom odplačila glavnice (moratorij se je iztekel 1. 7. 2019) in možnostjo predčasnega odplačila. Mesečni obroki (78 obrokov) odplačila glavnice znašajo 17.948,72 EUR.

Na kontu 5503 »Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem« pa se s proračunom za leto 2021 zagotavljajo:

- sredstva za odplačilo dveh v letu 2021 zapadlih obrokov dolga iz naslova treh zadolžitev (ene iz leta 2018 in dveh iz leta 2019) Občine Tolmin v državnem proračunu iz naslova črpanja po **21. členu ZFO-1 pripadajočih povratnih sredstev** za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena. Gre za obliko ugodnega zadolževanja občin v proračunu države, saj je neobrestovano. Po sklenjeni posojilni pogodbi s pristojnim ministrstvom (MGRT) je dogovorjena doba odplačevanja 10 let, z enoletnim moratorijem na odplačilo glavnice, pri čemer se posojilna sredstva vračajo v dveh tranšah letno (18 obrokov). Obveznosti, ki bodo iz naslova odplačil glavnice dolga v skupnem znesku **111.758,44 EUR** v plačilo zapadle v breme proračuna za leto 2021, prikazuje spodnja tabela.

Leto črpanja	Znesek kredita - povratnih sredstev 21. člena ZFO-1 (v EUR)	Namen črpanja	Znesek odplačila dolga v letu 2021 (v EUR)
2018	509.583,00	Obnova atletsko nogometnega stadiona v Športnem parku Brajda	56.620,34
2019	201.206,91	Gradnja komunalne infrastrukture na območju OPPN stanovanjska zazidava Modrej	22.356,34
2019	295.035,68	Gradnja dvorane na Šentviški Gori	32.781,76

4. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2021–2025 je predložen kot samostojen dokument v sklopu gradiva za obravnavo in sprejem predlaganega rebalansa proračuna Občine Tolmin za leto 2021.

V teku obravnave in sprejemanja veljavnega proračuna Občine Tolmin za leto 2021 je bil - zaradi sočasnega sprejema proračuna za leto 2022 - občinskemu svetu predložen načrt razvojnih programov za obdobje 2021–2025, ki je pregled investicij oziroma razvojnih programov ter virov njihovega financiranja časovno podaljšal za eno leto (zajema torej petletno in ne zgolj obvezno štiriletno obdobje).

Ker se aktualni predlog rebalansa proračuna 2021 ponovno v obravnavo in sprejem občinskemu svetu pošilja sočasno s predlogom sprememb proračuna 2022, je veljavni Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2021-2025 ažuriran, upošteva spremembe in dopolnitve, kot se predlagajo z rebalansom proračuna 2021 in s spremembami proračuna 2022.

Medtem, ko so korekcije obstoječih in umestitev novih investicijskih/projektnih idej v načrt razvojnih programov tekom leta 2021 in leta 2022 z vidika izvedljivosti in finančne pokritosti že preverjene (so namreč sestavni del uravnoteženega proračuna za leto 2021 oziroma uravnoteženega proračuna za leto 2022, kot se predlagata z rebalansom proračuna 2021 oziroma s spremembami proračuna 2022), **pa smo pri naboru investicijskih aktivnosti v letih, ki sledijo letu 2022, ostali previdni, upoštevajoč investicijsko sposobnost občine.**

Tokrat priložen načrt razvojnih programov pa tehnično prinaša novost, ki sledi priporočilu Nadzornega odbora Občine Tolmin. S ciljem doseči večjo preglednost dokumenta smo namreč izločili vse tiste projekte in programe, ki so se zaključili pred letom 2021 in se v petletnem obdobju (2021–2025), za katerega se konkretni načrt razvojnih programov potrjuje, zanje ne načrtuje aktivacija ter potreba po zagotavljanju finančnih virov v občinskem proračunu. Dokument je torej **skrčen le na tiste projekte in programe, ki obsegajo načrt financiranja v petletnem obdobju, za katerega se predložen načrt razvojnih programov potrjuje, oziroma v obdobju do zaključka posameznega projekta oziroma programa.**

5. PRILOGE

- 1. Spremembe in dopolnitve načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2021**
- 2. Spremembe in dopolnitve načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2021**
- 3. Sprememba programa dela in finančnega načrta Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2021**