

# **Zaključni račun proračuna Občine Tolmin za leto 2013**

## **LETNO POROČILO**



**Občina Tolmin**

*Občina Tolmin,  
občinska uprava*

*februar 2014*



## Kazalo

<b>1. UVOD</b> .....	<b>1</b>
1.1. VSEBINA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA .....	1
1.2. SESTAVNI DELI ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA.....	1
1.3. LETNO POROČILO .....	2
1.4. IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC .....	2
<b>2. RAČUNOVODSKO POROČILO</b> .....	<b>3</b>
2.1. POJASNILA K BILANCI STANJA.....	3
2.1.1. Sredstva.....	3
2.1.1.1. Kratkoročna sredstva .....	5
2.1.1.2. Zaloge.....	6
2.1.1.3. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve.....	6
2.1.1.4. Lastni viri in dolgoročne obveznosti.....	7
2.2. POJASNILA K IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	7
<b>3. POSLOVNO POROČILO</b> .....	<b>9</b>
3.1. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA ZA LETO 2013 .....	9
3.1.1. Bilanca prihodkov in odhodkov.....	9
3.1.1.1. PRIHODKI.....	9
3.1.1.2. ODHODKI.....	40
3.1.2. Račun finančnih terjatev in naložb.....	41
3.1.3. Račun financiranja.....	42
3.1.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2013.....	43
3.1.5. Poraba rezervnega sklada .....	44
3.1.6. Poslovanje občine v letu 2013 – Preglednica.....	44
<b>4. POSEBNI DEL</b> .....	<b>45</b>
4.1. Odhodki .....	45
4.2. Račun finančnih terjatev in naložb.....	153
4.3. Račun financiranja .....	153
<b>5. PRILOGE</b> .....	<b>154</b>



# 1. UVOD

Po koncu proračunskega leta, ki je enako koledarskemu, so tudi občine dolžne v skladu s predpisi s področja javnih financ pripraviti zaključne račune svojih proračunov in pri tem upoštevati strukturo, vsebino in postopke njihove priprave.

Zaključni račun predstavlja prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna v proračunskem letu, na katerega se zaključni račun proračuna oz. proračun nanašata. V zaključni račun proračuna so tako vključene tudi vse spremembe sprejetega proračuna, uveljavljene med izvrševanjem proračuna, ki na podlagi veljavnih predpisov s področja javnih financ vplivajo na njegovo dejansko realizacijo. Računovodska služba skladno s predpisi s področja javnega računovodstva pripravi tudi letna poročila.

## 1.1. VSEBINA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

Vsebina letnega poročila je za pravne osebe javnega prava, med katere sodijo neposredni in posredni uporabniki proračuna, opredeljena z Zakonom o računovodstvu, Zakonom o javnih financah, Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava in Navodilom o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna.

**Zaključni račun občinskega proračuna je akt občine, ki upošteva sestavo proračuna za preteklo leto, prikazuje predvidene in uresničene prihodke in druge prejemke ter odhodke in druge izdatke občine.**

## 1.2. SESTAVNI DELI ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

Zaključni račun proračuna se sestavi za proračun in za finančne načrte neposrednih uporabnikov. Zaključni račun finančnega načrta neposrednega uporabnika je sestavni del zaključnega računa proračuna. Pri sestavi zaključnega računa proračuna in finančnega načrta neposrednega uporabnika se upošteva členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna.

Zaključni račun proračuna upošteva strukturo proračuna za preteklo leto in zato vsebuje:

### (1) SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA, ki obsega naslednje izkaze:

- BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV,
- RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB,
- RAČUN FINANCIRANJA.

### (2) POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA, ki ga sestavljajo uresničeni finančni načrti neposrednih uporabnikov proračuna, pri čemer se upošteva institucionalna klasifikacija proračuna, za katerega se zaključni račun pripravlja. Poleg finančnega načrta občinskega sveta, nadzornega odbora, župana in občinske uprave so v letu 2010 sestavni del proračuna občine postali tudi finančni načrti vseh 23-ih krajevnih skupnosti. Posebni del proračuna prikazuje:

- veljavni plan proračuna preteklega leta (sprejeti proračun s spremembami – prikazuje Rebalans proračuna št. 2/2013 z že upoštevanimi, naknadno opravljenimi prerazporeditvami pravic porabe, ki jih je skladno z 10. členom Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 (Uradni list RS, št. 28/2013, 55/2013, 91/2013) opravil župan na predlog neposrednih proračunskih uporabnikov (**»Veljavni plan 2013«**),
- uresničeni proračun preteklega leta (**»Realizacija 2013«**),
- indeks med uresničenim proračunom in veljavnim planom proračuna za leto 2013.

### (3) OBRAZLOŽITVE:

- splošnega dela zaključnega računa,

- posebnega dela zaključnega računa,
- podatkov iz bilance stanja in odmikov.

### 1.3. LETNO POROČILO

Letno poročilo proračunskega uporabnika sestavljata:

**(1) RAČUNOVODSKO POROČILO**, ki obsega:

- **bilanco stanja** s prilogo o stanju in gibanju neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev ter prilogo o stanju in gibanju kapitalskih naložb in posojil,
- **izkaz prihodkov in odhodkov** (izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (EKN), izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov EKN),
- **pojasnila k bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov** (druge računovodske informacije).

**(2) POSLOVNO POROČILO**

Poslovno poročilo je določeno v 27. členu Pravilnika o sestavljanju letnih poročil. Vsebino poslovnega poročila določi uporabnik glede na probleme in dosežke pri poslovanju v proračunskem obdobju. Poslovno poročilo pripravi predstojnik oz. poslovodni organ uporabnika EKN.

Vsebina poslovnega poročila proračunskega uporabnika ni predpisana, njen namen pa je razkriti poslovanje uporabnika, podati analizo doseganja načrtovanih ciljev in oceno učinkovitosti pri izvajanju posameznih nalog in programov.

**Pri sestavi zaključnega računa se upošteva členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna. To pomeni, da mora zaključni račun proračuna slediti strukturi in obliki, v kateri je bil proračun sprejet. Načrtovani in realizirani odhodki proračuna za preteklo leto (2013) morajo biti torej prikazani v skladu s predpisano programsko klasifikacijo proračuna.**

**Letno poročilo k zaključnemu računu proračuna Občine Tolmin za leto 2013 je zato pripravljeno po enaki metodologiji, kot proračun za leto 2013. Metodologija je podrobno predstavljena že v Izhodiščnih pojasnilih, ki so bila priložena gradivu za obravnavo predloga proračuna Občine Tolmin za leto 2013, zato je na tem mestu ne opisujemo ponovno.**

### 1.4. IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Z Navodilom o spremembah in dopolnitvah navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna mora poslovno poročilo o doseženih ciljih in rezultatih proračunskega uporabnika vsebovati tudi **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora**.

Na opredeljevanje ciljev in zagotavljanje njihovega doseganja z ustreznim sistemom upravljanja in obvladovanja poslovnih tveganj se nanaša **Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ**. S to izjavo proračunski uporabnik oceni ustreznost vzpostavljenega sistema notranjega nadzora, ki vključuje kontrolno okolje, oceno tveganj, notranje kontrole, pretok informacij in notranje revidiranje, ter navede najpomembnejše ukrepe za izboljšanje sistema, ki jih je izvedel v preteklem letu in ukrepe, ki jih namerava izvesti v tekočem letu.

Podlaga za izjavo so poročila notranjega revizorja (Občina Tolmin je notranjo revizijo poslovanja občine za leto 2012 opravila v času od julija do oktobra 2013 s pomočjo skupne notranje-revizijske službe, Združenja občin Slovenije, za leto 2013 pa bo predvidoma izvedena pred poletjem 2014) in poročila zunanega revizorja v primeru, če se slednja nanašajo tudi na notranji nadzor in za področja, na katera se nanašajo (zunanje revizije Računskega sodišča Občina Tolmin v letu 2013 ni imela). Za vsa druga področja je potrebno predhodno izpolniti samoocenitveni vprašalnik.

## 2. RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo je sestavljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporabljajo Zakon o javnih financah, Zakon o računovodstvu, Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna in metodologiji za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih, Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu, Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Na podlagi Zakona o računovodstvu se prihodki in odhodki drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

Računovodski izkazi in pojasnila k izkazom so naslednji:

- Bilanca stanja,
- Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov,
- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil,
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb,
- Izkaz računa financiranja,
- Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov.

### 2.1. POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja.

Prilogi k bilanci stanja sta:

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

#### 2.1.1. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Stanje dolgoročnih sredstev je stanje neopredmetenih in opredmetenih sredstev po dejanskih vrednostih, ki izhajajo iz knjigovodskih listin.

##### **Skupina 00 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve**

izkazuje vrednost računalniških programov, ki znaša 30.269 EUR.

##### **Skupina 01 – Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev**

izkazuje obračunano amortizacijo računalniških programov v višini 29.024 EUR.

##### **Skupina 02 – Nepremičnine**

izkazuje vrednosti zemljišč in zgradb, in sicer:

– zemljišča	1.261.791 €
– zemljišča (Komunala)	110.394 €
– zgradbe	7.210.856 €
– ceste	14.645.804 €

- javna razsvetljava 47.471 €
- objekti (Komunala) 27.271.750 €.

V letu 2013 se je vrednost povečala za nakup objekta na Kneži v vrednosti 17.380 EUR, za nakup stanovanja na Gregorčičevi ulici 18 v višini 59.442 EUR in za nakupe zemljišč v skupni vrednosti 221.336 EUR. Podrobneje so nakupi in prodaje premoženja Občine Tolmin obrazloženi v poslovnem poročilu.

Izkazano je povečanje naložb v javno razsvetljavo, in sicer v višini 47.471 EUR. V letu 2013 smo vknjižili tudi vlaganja v komunalno infrastrukturo v vrednosti 962.998 EUR za gradbene objekte v lasti Občine Tolmin.

V postavko nepremičnine so vključene tudi vrednosti investicij v pridobivanju, ki so se financirale s sredstvi občinskega proračuna in še niso zaključene, v skupni višini 116.503 EUR (šole, stanovanja Brunov drevored 17...), in v komunalno infrastrukturo v višini 632.331 EUR.

### **Skupina 03 – Popravek vrednosti nepremičnin**

Za leto 2013 je izkazana obračunana amortizacija nepremičnin v višini 604.896 EUR, za sredstva komunalne infrastrukture v lasti Občine Tolmin v višini 635.347 EUR in v lasti vseh treh posoških občin v višini 35.873 EUR. Za obračunano amortizacijo se zmanjša splošni sklad občine.

### **Skupina 04 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva**

izkazuje vrednost opreme in drugih osnovnih sredstev v višini 2.543.825 EUR. V letu 2013 so se sredstva povečala za nakup računalniške opreme za delo občinske uprave, nakup osebnega vozila Škoda Yeti v vrednosti 17.490 EUR in opreme za zaščito in reševanje v vrednosti 3.999 EUR.

Vknjižena je bila tudi oprema komunalne infrastrukture, in sicer v vrednosti 442.472 EUR v lasti Občine Tolmin.

V skladu z Zakonom o računovodstvu in Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava se v okviru opreme izkazuje tudi drobn inventar, to so predmeti za okraševanje in urejanje prostorov, orodje in naprave ter vsi drugi predmeti opreme z dobo koristnosti, daljšo od enega leta, katerih posamična nabavna vrednost ne presega vrednosti 500 EUR.

### **Skupina 05 – Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev**

prikazuje popravek vrednosti opreme in drugih sredstev v višini 1.121.688 EUR. V letu 2013 je obračunana amortizacija opreme v višini 27.230 EUR in amortizacija opreme komunalne infrastrukture v lasti Občine Tolmin v višini 130.780 EUR ter v lasti vseh treh posoških občin v višini 12.478 EUR. Za obračunano amortizacijo se zmanjša splošni sklad občine.

### **Skupina 06 – Dolgoročne finančne naložbe**

Vrednost naložb v delnice v državi znaša 177.836 EUR. Na podlagi Zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij, ki opravljajo turistično dejavnost in katerih nepremičnine se nahajajo na območju Triglavskega narodnega parka, je bil ustanovljen Sklad za spodbujanje razvoja TNP. Delničarji Sklada so tudi občine na območju TNP. Občina Tolmin je tako lastnica 40448 delnic po nominalni vrednosti 4,17 EUR za delnico.

Med finančne naložbe v vrednostne papirje smo knjižili delnice, vodene pri KDD, ki kotirajo na borzi, pridobljene po sklepih o dedovanju od fizičnih oseb. Vrednost teh delnic na dan 30. 12. 2013 znaša 9.049,61 EUR.

### **Skupina 062 - Druge dolgoročne kapitalske naložbe**

izkazuje ustanovne deleže v Invalidsko podjetje Posočje v višini 8.996,08 EUR in v Sklad dela Posočje v višini 125,19 EUR.

V letu 2013 smo evidentirali tudi vrednost kapitala, ki ga imamo po preoblikovanju Komunale Tolmin d.o.o. na dan 1. 1. 2012 (delež 57,77 %), in sicer osnovni kapital v višini 417.205,70 EUR ter kapitalske rezerve in dobiček v višini 507.014,84 EUR.



**Skupina 07 – Dolgoročno dana posojila na podlagi posojilnih pogodb v državi**

izkazuje vrednost kredita na dan 31. 12. 2013 po Aneksu št. ČIG 12H-1 k Pogodbi o odobritvi in dodelitvi nepovratnih sredstev za popotresno obnovo za Duša Valentina v višini 17.997 EUR.

**Skupina 08 - Dolgoročne terjatve iz poslovanja**

izkazuje terjatev v višini 11.950 EUR za obročno odplačilo dodeljenih sredstev za popotresno obnovo.

**Skupina 09 – Terjatve za sredstva dana v upravljanje**

Izkazane so terjatve za sredstva, dana v upravljanje uporabnikom enotnega kontnega načrta, za katere se sestavlja premoženjska bilanca. Višina terjatev je enaka čisti vrednosti sredstev danih v upravljanje. Terjatve so usklajene na podlagi 37. člena Zakona o računovodstvu in na dan 31. 12. 2013 znašajo skupaj 13.024.380 EUR, in sicer:

– Osnovna šola Tolmin	2.336.381,84 €
– Osnovna šola Most na Soči	2.269.046,67 €
– Osnovna šola Podbrdo	392.721,02 €
– Glasbena šola Tolmin	1.631.049,89 €
– Zavod KŠM Tolmin	804.406,61 €
– CSD Tolmin	10.285,31 €
– VVZ Tolmin	485.812,96 €
– Knjižnica Tolmin	588.141,92 €
– Zdravstveni dom Tolmin	2.107.440,61 €
– Tolminski muzej	1.866.662,90 €
– Posoški razvojni center	384.420,82 €
– LTO Sotočje	147.163,23 €
– Gimnazija Tolmin	547,62 €.

*2.1.1.1. Kratkoročna sredstva***Skupina 10 – Denarna sredstva v blagajni**

izkazuje blagajniški maksimum v višini 31,00 EUR na dan 31. 12. 2013.

**Skupina 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah**

izkazuje sredstva na računu proračuna Občine Tolmin na dan 31. 12. 2013 v višini 3.091.512 EUR.

**Skupina 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev**

izkazuje kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31. 12. 2013 v višini 139.979 EUR. Prikazana je vrednost izdanih, neporavnanih računov, ki se nanašajo na leto 2013 in pretekla leta. Terjatve so pretežno tekočega značaja, ki zapadejo v plačilo v letu 2013. Prikazane so tudi terjatve do kupcev v tujini v višini 32,14 EUR.

**Skupina 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta**

Vrednost kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN znaša 172.489 EUR. Izkazane so terjatve do proračuna države na dan 31. 12. 2013 v višini 29.252 EUR, do krajevnih skupnosti v višini 69.755 EUR, do posrednih uporabnikov proračuna države v višini 318 EUR in do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 72.591 EUR. Te terjatve v plačilo zapadejo v začetku leta 2014. Izkazana je tudi terjatev do EZR za obresti v višini 137 EUR in presežek EZR v višini 435 EUR.

**Skupina 15 – Kratkoročne finančne naložbe**

izkazuje del dolgoročnih posojil v višini 5.975 EUR, ki zapade v plačilo v naslednjem obračunskem obdobju in se v bilanci stanja izkazuje med kratkoročnimi naložbami.

**Skupina 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja**

Med kratkoročnimi terjatvami iz financiranja so izkazane terjatve do Komunale Tolmin d.o.o. iz naslova najemnin za uporabo javne infrastrukture v višini 114.861,35 EUR (v lasti Občine Tolmin) in v višini 21.833,76 EUR (v lasti vseh treh posoških občin).

**Skupina 17 – Druge kratkoročne terjatve**

Na kontu 170 000 je izkazana terjatev v višini 183,18 EUR do ZZSZ za refundacijo stroškov boleznine v breme zavoda za december 2013.

Izkazane so tudi terjatve v višini 49,05 EUR za povrnitev sredstev, ki jih Občina Tolmin namenja za pravice družinskega pomočnika. Sredstva Občina Tolmin izplačuje na podlagi odločb Centra za socialno delo Tolmin, upravičenci oziroma njihovi svojci pa glede na socialno stanje prispevajo del teh sredstev.

Med kratkoročnimi terjatvami na kontu 175 200 so izkazane terjatve za kredite za nakup stanovanj po stanovanjskem zakonu v višini 19,96 EUR, ki v plačilo zapadejo v januarju 2014.

**Skupina 18 – Neplačani odhodki**

Med neplačanimi odhodki so izkazani odhodki, ki še niso bili poravnani, vendar so že nastali v obračunskem obdobju, za katero se sestavlja bilanca stanja.

*2.1.1.2. Zaloge***Skupina 37 – Druge zaloge**

Izkazana je količina in vrednost knjig Oblačilna kultura - 148 knjig v vrednosti 1.333,48 EUR, Tolminski zbornik l. 1997 - 380 knjig v vrednosti 4.123,00 EUR in Tolminski zbornik l. 2010 - 477 knjig v vrednosti 9.540,00 EUR.

*2.1.1.3. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve***Skupina 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih**

Med obveznostmi v skupini kontov 21 so izkazane obveznosti za izplačila plač zaposlenim v občinski upravi in družinskim pomočnikom za december 2013 v višini 44.572 EUR, izplačana v januarju 2014.

**Skupina 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev**

Prikazane so obveznosti do dobaviteljev v državi za izvedene in neplačane storitve, ki so bile opravljene v preteklem letu v višini 1.016.238 EUR, plačila teh obveznosti pa se izvršijo v začetku leta 2014.

**Skupina 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja**

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja so izkazane obveznosti za izplačila po pogodbah o delu ter obveznosti za prispevke za socialno varnost, dohodnino in posebni davek na določene prejemke od le-teh, za dela, ki so bila opravljena v letu 2013.

Na kontu 231 200 je izkazana obveznost v višini 9.141 EUR za plačilo DDV za december 2013, ki je bila plačana v januarju 2014. Na kontu 234 200 je izkazana obveznost za sredstva vlaganj v javno telekomunikacijsko omrežje, sredstva v višini 11.520,43 EUR bodo upravičencem izplačana najkasneje do konca leta 2014.

**Skupina 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta**

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 139.769 EUR. Prikazane so obveznosti do javnih zavodov in posrednih in neposrednih uporabnikov proračuna države za neporavnane zahtevke in račune za leto 2013.

**Skupina 28 – Neplačani prihodki**

Med neplačanimi prihodki so prihodki, ki še niso bili poravnani v tekočem obračunskem letu.

**Skupina 29 – Pasivne časovne razmejitve**

Med pasivnimi časovnimi razmejitvami so zajete vrednosti zalog knjig Tolminski zbornik in Oblačilna kultura, ki jih je izdala Občina Tolmin.

*2.1.1.4. Lastni viri in dolgoročne obveznosti***Skupina 90 – Splošni sklad**

Splošni sklad izkazuje vrednost lastnih virov sredstev in znaša 56.819.930 EUR.

Splošni sklad za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva je enak neodpisani vrednosti teh sredstev in znaša 39.518.310 EUR.

V skladu za finančne naložbe so zajeta povečanja in zmanjšanja pri dolgoročnih kapitalskih naložbah in dolgoročno danih posojilih in znašajo 1.129.175 EUR.

Splošni sklad za sredstva dana v upravljanje povečujejo in zmanjšujejo spremembe terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Vrednost splošnega sklada za drugo znaša 3.148.064 EUR, povečuje se za prenos presežka prihodkov v letu 2013 v znesku 1.006.076 EUR in zmanjšuje za presežke krajevnih skupnosti za leto 2013 v višini 30.527 EUR.

**Skupina 91 – Rezervni sklad**

V skladu z drugim odstavkom 48. člena Zakona o javnih financah se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, in drugo.

S proračunom za leto 2013 proračunska rezerva dodatno ni bila oblikovana, porabljena pa so bila sredstva v višini 95.358,10 EUR. Stanje sredstev rezervnega sklada na dan 31. 12. 2013 znaša 9.605,82 EUR.

**Skupina 92 – Dolgoročne pasivne časovne razmejitve**

Med dolgoročno razmejenimi prihodki so izkazane terjatve za kredite do kupcev stanovanj po stanovanjskem zakonu v višini 11.950,04 EUR.

**Skupina 99 – Izven bilančna evidenca**

V izven bilančni evidenci so knjižene hipoteke občine, dane za zavarovanje potresnih kreditov v višini 490.056,80 EUR, bančne garancije za odpravo napak v garancijskem roku po posameznih pogodbah za večje investicije Občine Tolmin v skupni vrednosti 489.597,13 EUR in dano jamstvo za kredit, ki ga je najela LTO Tolmin v višini 124.000,00 EUR.

**2.2. POJASNILA K IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV**

Na podlagi 19. č člena Zakona o lokalni samoupravi, ki predpisuje, da se finančni načrti ožjih delov lokalnih skupnosti, ki so pravne osebe, vključijo v proračun občine, so v tem letnem poročilu za proračun Občine Tolmin zajeti tudi podatki za ožje dele občin – 23 krajevnih skupnosti s statusom pravne osebe. Neposredni uporabniki proračuna občine, ki so pravne osebe, namreč sestavijo letno poročilo, s tem da se del računovodskega poročila, in sicer izkaz prihodkov in odhodkov, vključi v letno poročilo za proračun občine.

Po tretjem odstavku 15. člena Zakona o računovodstvu se prihodki in odhodki drugih uporabnikov priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka.

Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v tekočem letu in predhodnem letu. Prihodki so razčlenjeni v skladu z enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali kot denarni tok od 1. 1. 2013 do 30. 12. 2013.

Vrsta prihodkov in odhodkov ter primerjava s planom sta pojasnjena v poslovnem poročilu.

Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov za leto 2013 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.001.288 EUR.

Izkaz računa financiranja izkazuje povečanje sredstev na računih v višini 1.006.077 EUR.

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb izkazuje prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev v višini 4.789 EUR.

Pojasnilo je sestavljeno z namenom, da se obrazloži nekatere postavke v računovodskih izkazih. Namenska poraba sredstev je obrazložena v poslovnem poročilu, ki sledi v nadaljevanju.

## 3. POSLOVNO POROČILO

### 3.1. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA ZA LETO 2013

Občina Tolmin je v letu 2013 za namen **financiranja primerne porabe iz državnega proračuna** prejela sredstva v višini **8.199.932,00 EUR** (prihodek občine iz glavarine, ki je knjižen na kontu 700020 »Dohodnina – občinski vir«), s čimer je bila dosežena občini priznana primerna poraba za leto 2013. Na njen izračun je bistveno vplival Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (v nadaljnjem besedilu: ZIPRS1314), ki je povprečnino za leto 2013 določil v višini 536,00 EUR, kar je 3,34 % pod zneskom povprečnine, pripadajoče v prvem polletju predhodnega leta 2012 in 1,29 % pod povprečnino, občinam priznana v obdobju drugega polletja 2012. Posledično se to dejstvo odraža z nekoliko nižjim zneskom z državne ravni prejetih prihodkov iz naslova dohodnine, ki so primerjalno na leto 2012 za 23.671,00 EUR skromnejšega obsega.

**Odlok o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 je Občinski svet Občine Tolmin** (v nadaljnjem besedilu: *občinski svet*) sprejel na 23. seji, 26. marca 2013, kasneje pa je bil ta še dvakrat dopolnjen in spremenjen. Prvi rebalans proračuna za leto 2013 je občinski svet potrdil na 25. seji, 18. junija 2013, drugega pa na 28. seji, 29. oktobra 2013.

Na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah je z 10. členom Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 (Uradni list RS, št. 28/2013, 55/2013, 91/2013; v nadaljnjem besedilu: *odlok*) občinski svet županu podelil pooblastilo za prerazporejanje proračunskih sredstev oziroma pravic porabe v okviru izvrševanja proračuna občine za leto 2013. Skladno z omejitvami, postavljenimi v navedenem členu odloka (brez omejitev je možno prerazporejanje znotraj istega glavnega programa, med glavnimi programi v okviru posameznega področja porabe pa le, če se s tem bistveno ne ogrozi izvajanja načrtovanih nalog), je župan opravil prerazporeditve sredstev sprejetega plana proračuna, s katerimi je bil proračun prilagojen novim okoliščinam, ki jih pri načrtovanju proračuna ni bilo mogoče predvideti.

**Veljavni plan proračuna 2013 torej predstavlja zadnji sprejeti plan proračuna 2013 (Rebalans proračuna št. 2/2013) z upoštevanimi, naknadno opravljenimi prerazporeditvami pravic porabe.**

Splošni del zaključnega računa občinskega proračuna sestavljajo naslednji izkazi:

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

#### 3.1.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

##### 3.1.1.1. PRIHODKI

S proračunom občine za leto 2013 smo **načrtovali prihodke v skupni višini 12.856.889,37 EUR**.

V bilanci prihodkov in odhodkov so na strani prihodkov načrtovani: davčni prihodki, nedavčni prihodki, kapitalski prihodki in transferni prihodki.

**Realizirani prihodki proračuna v letu 2013 znašajo 12.544.459,46 EUR**, kar predstavlja 97,56-odstotno realizacijo načrtovanih prihodkov. Realizacija, ki je izrazito višja od planirane, je glede na indeks 'realizacija/plan' razvidna predvsem pri okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, koncesijski dajatvi od poseka in prodaje lesa, prihodkih od komunalnih prispevkov, refundaciji stroškov medobčinske uprave in prejetih sredstvih iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje centralnih programov EU. Glede na absolutni znesek pa je presežek dosežene realizacije glede na plan izrazit pri prihodkih od podeljene koncesije za vodno pravico, prihodkih od komunalnih prispevkov in prejetih sredstvih iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje centralnih programov EU.

Tako relativno kot absolutno pa je evidentiran izpad najbolj očitien na strani:

- kapitalskih prihodkov, in sicer iz naslova prihodkov od prodaje poslovnih prostorov, stavbnih zemljišč, kmetijskih zemljišč in gozdov, v precejšnji meri kot posledica nerealizirane prodaje poslovnih prostorov, skupaj s pripadajočim funkcionalnim

(stavbnim) zemljiščem v poslovni conu Na Logu, ki naj bi jih po predhodni pridobitvi od družbe Smarteh d.o.o. zamenjali za poslovne prostore Policijske postaje Tolmin (veljavni plan za leto 2013 je namreč slonel še na tej predpostavki), in

- transference prihodkov iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz strukturnih skladov, kot posledica časovnega zamika izvajanja projekta »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«, s čimer se je v leto 2014 zamaknilo tudi črpanje pretežnega dela v letu 2013 pričakovanega povračila upravičenih stroškov projekta (možnost črpanja pogojuje nastanek in plačilo upravičenega stroška).

Realizirani prihodki obsegajo:

- **DAVČNE PRIHODKE** v višini **9.035.463,37 EUR** (100,70-odstotna realizacija),
- **NEDAVČNE PRIHODKE** v višini **1.966.592,01 EUR** (118,98-odstotna realizacija),
- **KAPITALSKE PRIHODKE** v višini **79.063,57 EUR** (8,83-odstotna realizacija),
- **TRANSFERNE PRIHODKE** v višini **1.463.340,51 EUR** (109,45-odstotna realizacija).

Struktura realiziranih prihodkov občine v letu 2013 je naslednja:

Skupina	Vrsta prihodkov	Znesek in delež prihodkov za leto 2013		Znesek in delež prihodkov za leto 2013	
		– VELJAVNI PLAN 2013–		– REALIZACIJA 2013 –	
70	Davčni prihodki	8.972.402,00 EUR	69,787 %	9.035.463,37 EUR	72,028 %
71	Nedavčni prihodki	1.652.771,16 EUR	12,855 %	1.966.592,01 EUR	15,677 %
72	Kapitalski prihodki	894.797,67 EUR	6,960 %	79.063,57 EUR	0,630 %
74	Transferni prihodki	1.336.918,54 EUR	10,398 %	1.463.340,51 EUR	11,665 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>12.856.889,37 EUR</b>	<b>100,000 %</b>	<b>12.544.459,46 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

## DAVČNI PRIHODKI

### 7000 Dohodnina – Odstopljivi viri občinam

Prihodki iz dohodnine, ki se iz državnega proračuna občinam namenijo za financiranje primerne porabe, občine v svojih poslovnih knjigah evidentirajo na kontu 700020 »Dohodnina – občinski vir«.

Plan prihodkov občine iz naslova dohodnine, ki se iz državnega proračuna občini namenijo za financiranje primerne porabe, je za leto 2013 temeljil na podatkih o izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leti 2013 in 2014, kot jih je Ministrstvo za finance (MF) sporočilo občini 11. oktobra 2012.

Pri izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2013 je bila upoštevana **povprečnina v višini 536,00 EUR**, kot je bila določena z Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (ZIPRS1314), in novelirani (po stanju na dan 1. januar 2012) podatki o številu prebivalcev, starostni strukturi prebivalcev, površini občin ter dolžini lokalnih cest in javnih poti.

Izračun v letu 2013 občini pripadajočih prihodkov iz dohodnine je temeljil tudi na podatku o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2010, izdanih zavezancem, ki so imeli 31. decembra 2010 stalno prebivališče v občini Tolmin (8.863.282,00 EUR) in strukturnega deleža le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji (0,470821). **Skladno z ZFO-1 namreč občinam pripada skupaj 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu** (v konkretnem primeru realizacija vplačane dohodnine za leto 2011), povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba.

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

Planski prihodki iz naslova dohodnine so bili za leto 2013 načrtovani v skupni višini **8.199.932,00 EUR**, kolikor je znašala tudi v letu 2013 občini pripadajoča primerna poraba, saj v letu 2013 občina ni bila upravičena do sredstev v obliki finančne izravnave, ki jih je v preteklih letih z državne ravni prejemale kot dodaten vir financiranja primerne porabe občine.

Primerjalno na leto 2012, ko je občina iz naslova dohodnine prejela skupaj 8.223.603,00 EUR, to predstavlja izpad v višini 23.671,00 EUR, a bolj kot ta podatek je zgovoren podatek o znižanju primerne porabe občine. Ta se je iz 8.391.267,00 EUR, pripadajoče v letu 2012, v letu 2013 znižala na 8.199.932,00 EUR, kar predstavlja kar 2,28% izpad tekočih prihodkov občine.

Dohodnina se občinam nakazuje tedensko po enakih deležih, začenši s prvim tednom proračunskega leta, za katerega je izračunana. Občini Tolmin se je v letu 2013 iz državnega proračuna odstopala dohodnina v tedenski višini 157.691,00 EUR, kar je na letni ravni v občinski proračun prispevalo 8.199.932,00 EUR. Prihodek je bil torej na letni ravni realiziran v znesku, kot je bil planiran.

## **7030 Davki na nepremičnine**

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

- 703000 Davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb,
- 703001 Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo,
- 703003 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUSZ)– od pravnih oseb,
- 703004 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUSZ)– od fizičnih oseb in
- 703005 Zamudne obresti iz naslova NUSZ.

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

Do uvedbe davka na nepremičnine se kot vir financiranja občine poleg NUSZ štejejo tudi prihodki od davkov od nepremičnega premoženja po zakonu, ki ureja davke občanov. Predmet obdavčitve je nepremično premoženje fizičnih oseb, in sicer: stanovanjski prostori, prostori za počitek in rekreacijo ter garaže. Do ureditve pripadnosti prihodkov od davka od nepremičnega premoženja z zakonom, prihodek od davka od premoženja na posest stavb pripada občini, na območju katere je stavba.

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

Ker je višino tega prihodka nemogoče natančno predvideti, je dejansko dosežena realizacija v letu 2013 za kar 28,70 % prekoračila načrtovano. Iz naslova obeh kategorij davka od premoženja se je v občinski proračun nateklo 45.043,36 EUR.

### **Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (703003 in 703004, skupaj z 703005)**

Skladno z novelo ZOF-1 se do uvedbe davka na nepremičnine kot lastni vir financiranja občine štejejo tudi prihodki od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča (v nadaljevanju: NUSZ).

Kot temeljno izhodišče za pripravo planskega okvira NUSZ tako pri fizičnih kot pri pravnih osebah je za leto 2013 služila nominalna vrednost dosežene realizacije iz leta 2012. Skladno z 12. členom Odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča v občini Tolmin je občinski svet 11. decembra 2012 sprejel sklep, da se obstoječa vrednost točke za izračun NUSZ od 1. januarja 2013 dalje poviša za 1,90 %, kolikor je takrat znašala napovedana letna stopnja inflacije za leto 2013. Ker je bilo posledično pričakovano, da se bo višja vrednost točke v letu 2013 v občinskem proračunu odrazila prek ustrezno višjega priliva prihodkov iz naslova obeh virov NUSZ, je bilo predhodno predstavljeno plansko izhodišče (realizacija za leto 2012) korigirana z indeksom 1,90.

Veljavni plan prihodkov iz naslova NUSZ, sprejet konec marca 2013, je tako vključeval dva vira: NUSZ od pravnih oseb (konto 703003) v višini 180.800,00 EUR ter NUSZ od fizičnih oseb (konto 703004) v višini 194.000,00 EUR, ali kumulativno 374.800,00 EUR.

Iz podatkov o doseženi realizaciji po posameznih kategorijah NUSZ v letu 2013 izhaja, da se je ta tako pri pravnih kot pri fizičnih osebah zelo približala veljavni planski vrednosti – nedoseganje je v prvem primeru relativno enako 0,10 %, v drugem pa 2,44 %. Med realizacijo so na kontu 703005 v znesku 1.189,10 EUR evidentirane, sicer nenačrtovane, tudi zamudne obresti iz naslova NUSZ.

Seštevek vplačil iz naslova vseh treh zgoraj omenjenih kategorij NUSZ v letu 2013 znaša 371.092,88 EUR in na celoletni ravni predstavlja 99,01% doseganje veljavne planske vrednosti.

## 7031 Davki na premoženje

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

Z Zakonom o davkih na vodna plovila (Uradni list RS, št. 117/2006) se davek od plovil od 1. januarja 2007 dalje plačuje od:

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

V 3. členu navedenega zakona je določeno, da prihodki od plovil po tem zakonu, katerih lastniki so rezidenti RS, pripadajo občini glede na stalno ali začasno prebivališče oziroma sedež zavezanca oziroma zavezanke za davek od plovil, prihodki od davka od plovil po tem zakonu, katerih lastniki so nerezidenti, pa pripadajo občini glede na sedež organa, pristojnega za vodenje evidence plovil. Davčna obveznost se ugotavlja za obdobje koledarskega leta, in sicer se ugotovi kot seštevek splošnega dela obveznosti, ki se nanaša na dolžino plovila in dela obveznosti, ki se nanaša na moč pogona plovila. Iz osnovnega predmeta obdavčitve je razvidno, da davek izvira iz zasebnega lastništva, zaradi česar na višino prihodka iz tega naslova občina ne more vplivati. Plan prihodka iz tega naslova je bil za leto 2013 zato pripravljen na podlagi podatka o realizaciji v letu 2012.

Dejanska realizacija iz naslova davka od premoženja na posest plovnih objektov za leto 2013 izkazuje 520,76 EUR, kar predstavlja 140,74-odstotno doseganje plana.

### *Zamudne obresti od davkov na premoženje (703101)*

Spričo pričakovane zanemarljive vrednosti zamudnih obresti iz naslova vplačil davka na posest plovnih objektov, slednjih za leto 2013 nismo predvideli. Razliko do dejanske realizacije na kontu 7031 tako predstavljajo vplačila zamudnih obresti od davkov na premoženje, sicer v simbolični višini 0,40 EUR.

## 7032 Davki na dediščine in darila

### *Davek na dediščine in darila (703200)*

S 1. januarjem 2007 je v veljavo stopil Zakon o davku na dediščine in darila (Uradni list RS, št. 117/2006), ki področje davkov na dediščine in darila ureja samostojno. Po Zakonu o davku na dediščine in darila je predmet obdavčitve premoženje (nepremičnine, premoženjske in druge stvarne pravice), ki ga fizična oseba prejme od fizične ali pravne osebe kot dediščino ali darilo.

Osnova obdavčitve je vrednost podedovanega ali v dar prejetega premoženja (po odbitku dolgov, stroškov in bremen). Prihodki iz tega naslova pri dedovanju ali podaritvi nepremičnin in pravic na nepremičninah pripadajo občini, v kateri je nepremičnina; v primeru dedovanja ali podaritve premoženjskih in drugih stvarnih pravic pa občini, v kateri ima davčni zavezanec stalno prebivališče ali sedež. Davčne stopnje so različne glede na redne dedove.

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 bil razlog, da je bila izhodiščna planska vrednost prihodkov iz naslova davka na dediščine in darila za leto 2013 načrtovana konservativno, in sicer 44,00 % pod višino realizacije za leto 2012, ali nominalno 40.000,00 EUR. Da je bil ta lastni davčni vir občine ob pripravi izhodiščnega plana za leto 2013 res ocenjen prenizko, potrjuje podatek o realizaciji le-tega, ki je z doseženimi 68.734,08 EUR za kar 71,83 % prekoračila plansko vrednost.

### *Zamudne obresti od davka na dediščine in darila (703201)*

Na tem kontu se evidentira prihodek iz naslova zamudnih obresti od davka na dediščine in darila.

Pri pripravi izhodiščnega proračuna za leto 2013 ta prihodek ni bil načrtovan, letna realizacija vplačil pa je vrednostno dosegla kar 936,60 EUR.



## 7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje

---

V Bilanci prihodkov in odhodkov se v okviru konta 7033 všttevajo naslednji prihodki:

- 703300 Davek na promet nepremičnin – od pravnih oseb,
- 703301 Davek na promet nepremičnin – od fizičnih oseb,
- 703303 Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin.

### ***Davek na promet nepremičnin (703300, 703301 in 703303)***

---

Podlaga obdavčitve je Zakon o davku na promet nepremičnin (Uradni list RS, št. 117/2006), ki je v veljavo stopil 1. januarja 2007.

Davek se plačuje od prometa nepremičnin (tj. vsak odplačni prenos lastninske pravice na nepremičnini, zamenjava nepremičnin, finančni najem nepremičnine,...) ter od odplačane ustanovitve in odplačnega prenosa ali oddajanja stavbne pravice. Prihodki od davka pripadajo proračunu občine, v kateri nepremičnina leži.

Pri pripravi plana za leto 2013 smo sledili predvidenemu nadaljevanju trenda upadanja prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin, kot odgovor na krizno gospodarsko situacijo in napovedi nadaljevanja negativnih tendenc na nepremičninskem trgu. Kumulativni plan prihodkov iz naslova davkov na promet nepremičnin na kontu 7033 je za leto 2013 v znesku 80.000,00 EUR zato postavljen restriktivno, kar predstavlja le dobrih 75,00 % dosežene realizacije iz tega naslova v letu 2012.

Končna celoletna višina vplačil iz naslova davka na promet nepremičnin v letu 2013 je z doseženimi 89.676,29 EUR za 12,09 % prekoračila veljavno plansko vrednost. Ta znesek vključuje tudi na kontu 703303, sicer v zanemarljivem znesku, a nenačrtovano izkazana vplačila zakonsko določenih zamudnih obresti, nastala iz naslova zamud pri plačilih obveznosti iz naslova davka na promet nepremičnin.

Struktura doseženih prihodkov po posameznih skupinah prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin za leto 2013 je sledeča:

- 703300 Davek na promet nepremičnin – od pravnih oseb: 12,44 %,
- 703301 Davek na promet nepremičnin – od fizičnih oseb: 87,56 %,
- 703303 Zamudne obresti od davka na promet nepremičnin: *(zanemarljivo)*.

## 7044 Davki na posebne storitve

---

### ***Davek na dobitke od iger na srečo (704403 in 704405)***

---

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

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

Višina tega davka je odvisna od dejanskih dobitkov, ki so predmet obdavčenja in se razporejajo posameznim občinam glede na stalno bivališče zavezanca za plačilo davka (prejemnika dobitka). Na podlagi Zakona o davkih občanov se pri izplačilu dobitka nad določeno vrednostjo obračuna 15,00 % davek na dobitke od iger na srečo.

Prihodek občine iz naslova davka na dobitke od iger na srečo je skoraj nemogoče napovedati ali ga zanesljivo planirati, saj je odvisen od dejanskih dobitkov občanov s stalnim prebivališčem na območju občine pri igrah na srečo. Nezmožnost predvidljivosti je botrovala konservativnemu planiranju tega prihodkovnega vira tudi za leto 2013. Realizacija, ki je iz naslova 32-ih realiziranih vplačil iz naslova davka na dobitke od iger na srečo enaka 2.610,70 EUR, predvideno presega za 4,42 %.

## 7047 Drugi davki na uporabo blaga ali opravljanje storitev

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

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

Medtem, ko zavezanci za plačilo okoljske dajatve zaradi odvajanja **industrijske odpadne vode**, okoljsko dajatev odvajajo Ministrstvu za kmetijstvo in okolje (MKO), pa pri zavezancih za plačilo okoljske dajatve zaradi odvajanja **komunalne odpadne vode** okoljsko dajatev izračunava, zaračunava in vplačuje izvajalec gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne odpadne in padavinske vode (pri nas Komunala Tolmin d.o.o.). Osnova za obračun okoljske dajatve je seštevke enot obremenitve, ki nastanejo v tekočem koledarskem letu zaradi odvajanja komunalne odpadne vode na celotnem območju izvajanja gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Znesek okoljske dajatve na enoto obremenitve določi Vlada RS. Pri uporabnikih, ki imajo merjeno porabo vode (števcji), se okoljska dajatev zaračunava na m<sup>3</sup> porabljene vode, pri tistih, ki nimajo merjenja vode (pavšalisti) in pri tistih, ki imajo lastno vodo, pa se okoljska dajatev zaračunava na osebo. Na začetku leta se na bazi lanskih podatkov izračuna predvideno višino dajatve, ki naj bi jo Komunala Tolmin d.o.o. pobrala (mesečna akontacija okoljske dajatve predstavlja dvanajstino seštevka enot obremenitve na letni ravni iz preteklega koledarskega leta). Vsak mesec Komunala Tolmin d.o.o. predhodno izračunano akontacijo okoljske dajatve za pretekli mesec nakaže občini. V začetku naslednjega leta (marca) se izvede poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo. Ta dajatev je namenski prihodek občinskega proračuna.

Z marcem 2013 je bil opravljen poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo iz leta 2012, ki je pokazal, da je bil s strani Komunale Tolmin d.o.o. v letu 2012 pobran znesek okoljske dajatve previsok, kar gre enačiti s preveč pobrano okoljsko dajatvijo na strani pavšalistov in uporabnikov lastnih vodnih virov. Ker se višina okoljske dajatve zaračunava glede na to, ali je uporabnik priključen na čistilno napravo ali ima samostojno greznico - če ima samostojno greznico, se zaračunava 100,00 % višina okoljske dajatve, če pa voda odteka na čistilno napravo, se zaračunava le določen delež višine okoljske dajatev, ker je voda delno prečiščena - je v letu 2013 k znižanju okoljske dajatve poleg dejstva o manjši količini prodane vode prispeval tudi konec leta 2012 izveden zagon obratovanja čistilne naprave v Modreju ter čistilne naprave v Podbrdu. Posledično so od aprila 2013 dalje akontativni zneski okoljske dajatve, ki jih Komunala Tolmin d.o.o. mesečno odvaja proračunu Občine Tolmin, ustrezno nižji.

Po izteku leta 2013 ugotavljamo, da je višina vplačil okoljske dajatve v občinski proračun dosegla 177.725,30 EUR, kar dokazuje, da je bil veljavni plan oblikovan zgolj 0,29 % prenizko. Finančni učinek začetka obratovanja prej omenjenih čistilnih naprav - 5,00 % nižji prihodki iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v letu 2013, primerjalno na realizacijo leta 2012 - je bil torej zelo predvidljivo ocenjen.

V letu 2013 so bila namenska sredstva okoljske dajatve delno že porabljena za pokrivanje investicij v kanalizacijske sisteme, evidentirane v okviru proračunske postavke 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav«, delno pa bodo - skladno z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predlaganimi »prenosi« v letu 2013 neporabljenih sredstev prej omenjene proračunske postavke - porabljena za kritje stroškov investicij, načrtovanih oz. začetih že v letu 2013, v okviru te iste proračunske postavke proračuna za leto 2014.

### ***Turistična taksa (704704)***

Podlaga za pobiranje in določanje višine turistične takse ter njeno namensko porabo je opredeljena z Zakonom o spodbujanju razvoja turizma in Odlokom o turistični taksi v občini Tolmin. Turistična taksa je namenski vir financiranja spodbujanja turizma na ravni turističnega območja in se porablja za dejavnosti in storitve v javnem interesu (informacijsko-turistična dejavnost, spodbujanje razvoja in trženja turističnih proizvodov in celovite turistične ponudbe, razvoj in vzdrževanje skupne turistične infrastrukture, organizacija prireditev in podobno).

Turistična taksa, ki jo turist plača za eno nočitev na območju občine Tolmin, znaša od 1. januarja 2005 dalje 1,01 EUR (= 11 točk x vrednost točke 0,0918 EUR), razen za osebe, ki so z zakonom 100-odstotno oz.

50-odstotno oproščene plačila takse. Vrednost točke lahko na podlagi prej omenjenega zakona spremeni le Vlada RS, in sicer enkrat letno na podlagi gibanja cen življenjskih potrebščin.

Turistična taksa predstavlja namenski lastni proračunski vir in sodi med izvirne prihodke občine.

Kot podlaga za določitev izhodiščne planske višine prihodkov iz tega naslova za leto 2013 v skupnem znesku 40.000,00 EUR je služila realizacija turistične takse za leto 2012, pri čemer naj bi bil dobršen del iztržka turistične takse (okrog treh četrtin) dosežen pri registriranih ponudnikih nastanitvenih kapacitet, četrtnina pa pri organizatorjih večdnevnih festivalskih dogodkov na območju občine Tolmin v letu 2013.

Kumulativni znesek turistične takse, ki je bil v letu 2013 odveden v proračun Občine Tolmin s strani vseh 98 registriranih ponudnikov nočitvenih kapacitet ter petih organizatorjev večdnevnih festivalskih dogodkov z območja občine Tolmin, je za 33,25 % oz. za 13.302,77,00 EUR presegel načrtovanega. Razlog temu pripisujemo:

- za 15,65 % višjemu številu nočitev, realiziranih v registriranih nastanitvenih obratih v občini Tolmin v obdobju od januarja do decembra 2013 (60.265 nočitev) v primerjavi z istim obdobjem leta 2012 (52.110) in
- v letu 2012 vpeljanemu režimu zaračunavanja in pobiranja turistične takse za turiste, nastanjene v (začasni) šotoriščih, organiziranih v času trajanja večdnevnih festivalskih oz. prireditvenih dogodkov na območju občine Tolmin, v primeru katerih se je na predlog občinskega Odbora za turizem, kmetijstvo in razvoj podeželja s sklepom župana o delni oprostitvi plačila turistične takse (ta se je določila v višini 0,25 EUR/osebo/nočitev ali kot pavšal) obveznost plačila turistične takse naložila organizatorjem naslednjih petih festivalov: Gora Rocka 2013, MetalDays 2013, Kreativni tabor Sajeta 2013, Punk Rock Holiday 2013 in Overjam International Reggae Festival 2013. Omenjen »dodatni« vir turistične takse je v letu 2013 občinski proračun oplenil skupno za 11.419,75 EUR.

Število realiziranih nočitev v letu 2013, v primerjavi z letom 2012, torej kaže 15,65% porast. Ob tem ne gre zanemariti tudi dejstva, da se je število postelj v nastanitvenih kapacitetah iz 1.681 v letu 2012 povzpelo na 1.742 v letu 2013 (3,63% porast). Vplačila turistične takse pa so se, gledano na letni ravni v istem primerjanem obdobju, povečala za kar 26,62 % oz. nominalno za 11.208,80 EUR.

Po podatkih sodeč je realizirana višina turistične takse v letu 2013 sledila trendu povečanja števila nočitev v omenjenem obdobju, kar pa še vedno ne omogoča sklepati, da so nočitve – pridobljene na podlagi mesečnih poročil sobodajalcev - in posledično tem pripadajoča turistična taksa povsem dosledno evidentirane. Vendar pa pri tem velja opozoriti, da ti podatki zamegljujejo realno stanje. Enoznačno korelacijo med številom evidentiranih nočitev in zneskom v proračun občine vplačane turistične takse namreč onemogoča dejstvo, da so posamezni primeri nočitev v celoti oz. polovično oproščeni plačila takse. Poleg tega pa - podobno kot v preteklih letih tudi v letu 2013 - vsi sobodajalci niso redno oziroma sprti vplačevali turistične takse, čeprav sta v letu 2013 poravnani zneski terjatev iz preteklih let in zneski zaostalih plačil na dan 31. december 2013 (teh je bilo skupaj za 1.914,34 EUR in so pretežno tekočega značaja) nominalno primerljiva in zato brez večjega vpliva na višino »čiste« dejansko pobrane turistične takse v letu 2013.

Proti dolžnikom, ki se na opomine ne odzovejo s plačilom zapadlih obveznosti, vodimo ustrezne postopke pri Davčnem uradu RS, Davčni upravi Nova Gorica, kot to predvideva Zakon o spodbujanju razvoja turizma. Trenutno sta v teku dva tovrstna postopka v skupnem znesku 2.276,04 EUR (brez upoštevanja zamudnih obresti).

Vplačana turistična taksa se je v letu 2013 v celoti namenila pokrivanju dela stroškov programa praznovanj ob 300. obletnici tolminskega punta (del proračunske postavke 041831 »Obeležitev 300. obletnice tolminskega punta«).

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

Zavezanci za plačilo pristojbine – lastniki zasebnih (fizične in pravne osebe) in državnih gozdov (Sklad kmetijskih zemljišč) vplačujejo to dajatev na ustrezen prehodni račun pri Upravi za javna plačila (UJP), iz katerega se po veljavnem delitvenem razmerju le-ta prazni na vplačilne račune po občinah. Sredstva so strogo namenska – občina jih mora nameniti za vzdrževanje in popravilo gozdnih cest v zasebnih in državnih gozdovih.

Plan tega prihodka je bil v višini 20.000,00 EUR v času sprejemanja proračuna občine za leto 2013 oblikovan v višini, primerljivi doseženi realizaciji preteklega leta. Natančna višina je namreč postala znana

še po podpisu pogodbe o vzdrževanju gozdnih cest med občino, Ministrstvom za kmetijstvo in okolje (MKO) in Zavodom za gozdove Republike Slovenije (ZGS), s katero se urejene obveznosti ZGS glede priprave programa vzdrževanja gozdnih cest, ter obveznosti občine in ministrstva glede izvedbe programa in financiranja stroškov izvedbe del v letu 2013.

Občina Tolmin je z Ministrstvom za kmetijstvo in okolje in Zavodom za gozdove Republike Slovenije sklenila *Pogodbo (št. 2330-13-000094/170) o vzdrževanju gozdnih cest*, s katero so urejene obveznosti zavoda glede priprave programa vzdrževanja gozdnih cest, obveznosti občine glede izvedbe programa ter obveznosti občine glede financiranja stroškov izvedbe del. Iz pogodbe je izhajalo, da naj bi občina v letu 2013 iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest pridobila (in za ta namen porabila) skupaj 20.453,16 EUR.

Vplačila pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so bila v letu 2013 dejansko realizirana v skupni višini 19.940,89 EUR, kar je 0,30 % pod planirano oz. 2,50 % pod pogodbeno pričakovano. Razlog za to izhaja iz dejstva, da je bil pri UJP v letu 2013 vplačan malenkost nižji znesek pristojbine, posledično pa je tudi del pristojbine, ki se v deležu iz Uredbe o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest odvede proračunu Občine Tolmin, nižji.

Poraba datjavte je izkazana v posebnem delu proračuna, na proračunski postavki 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

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

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

Osnova za obračun okoljske dajatve je količina odloženih odpadkov na odlagališču. Ta okoljska dajatev je namenski prihodek proračuna občine, kjer povzročitelji odpadkov prepuščajo ali oddajajo odpadke izvajalcu obvezne občinske gospodarske službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov. Zavezanec za plačilo okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov na odlagališču, ki je javna infrastruktura, je upravljavec odlagališča (v našem primeru Komunala Tolmin d.o.o.), ki mora voditi evidenco o količini odloženih odpadkov, za katere je nastala obveznost obračuna okoljske dajatve, ločeno po posameznih vrstah odpadkov, na podlagi evidence pa sestaviti in krajevno pristojnemu carinskemu uradu mesečno predložiti obračun okoljske dajatve. Zavezanec obračunano okoljsko dajatev v mesecu po poteku meseca, v katerem je nastala obveznost obračuna okoljske dajatve, vplača na prehodni podračun Generalnega carinskega urada.

Osnova za razdelitev s strani vseh občin plačane okoljske dajatve med posamezne občine so posredovani podatki o količini zbranih in odloženih komunalnih odpadkov v posameznem koledarskem letu po posameznih občinah, ki jih na MKO posreduje izvajalec obvezne občinske GJS, in na podlagi katerih MKO s pomočjo predpisane formule izračuna delež okoljske dajatve, ki pripada posamezni občini. Ta delež se izračunava enkrat letno za obdobje od 1. novembra tekočega leta do 30. oktobra prihodnjega leta.

Z uvedbo ločenega zbiranja odpadkov po sistemu »od vrat do vrat« se količina odloženih odpadkov zmanjšuje, v letu 2011 primerjalno na leto 2010 se je na območju občine Tolmin zmanjšala za približno 20,00 %, podoben trend uvajanja ločenega zbiranja odpadkov in posledičen padec količine odloženih odpadkov je bil zabeležen tudi v letu 2012. Tudi v letu 2013 je bila količina v nadaljnjo predelavo oddanih odpadkov prek 20,00 % manjša od količine odloženih odpadkov, zabeležene v predhodnem letu.

Komunala Tolmin d.o.o. konec leta 2012 ni uspela podaljšati okoljevarstvenega dovoljenja za obratovanje odlagališča nenevarnih odpadkov v Volčah. Inšpekcija za okolje in naravo MKO je zato konec novembra 2012 izdala odločbo o prepovedi odlaganja odpadkov na odlagališču Volče, ki velja od 1. februarja 2013 dalje. Slednje pomeni, da je bilo moč mešane komunalne odpadke v Volčah odlagati le še januarja 2013, s februarjem 2013 pa se ti oddajajo izbranemu ponudniku, ki odpadke prevzema v predelavo in jih odloži na svoji deponiji izven občine. Poleg višjih stroškov odvoza, deponiranja in obdelave odpadkov, je posledično občinski proračun od 1. februarja 2013 dalje v celoti prikrajšan za vplačila okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, ta je namreč postala namenski prihodek proračuna tiste občine, kjer so odpadki dejansko odloženi.

Pričakovan priliv okoljske dajatve za odpadke je bil za leto 2013 v višini 2.600,00 EUR prilagojen predstavljenemu scenariju dogodkov, po katerem naj bi se v občinski proračun leta 2013 natekla le še pripadajoča okoljska dajatev za mesec december 2012 ter za januar 2013, zadnji mesec obratovanja deponije v Volčah. Dejansko so realizirana vplačila v letu 2013 dosegla 5.947,34 EUR ali 228,74 % predvidenih, čemur botrujejo v praksi udejanjani precej daljši zamiki vplačil, kot smo jih ob pripravi plana na osnovi upoštevanja področnih predpisov predvideli.

Poraba okoljske dajatve je v letu 2013 izkazana v okviru proračunske postavke 041503 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje odlagališč«, in sicer je bila namenjena ureditvi prekladalne postaje v Zbirnem centru Volče.

## NEDAVČNI PRIHODKI

### 7102 Prihodki od obresti

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

Plan in realizacija na kontu 7102 predstavljata seštevka iz naslednjih štirih virov: 710200 – prihodki od obresti od sredstev na vpogled, 7102001 – prihodki od obresti od sredstev na vpogled KS, 710201 – prihodki od obresti od vezanih depozitov in 7102011 – prihodki od obresti od vezanih depozitov KS.

V okvir **prihodkov od obresti na vpogled (710200)** sodi prihodek iz naslova **tekočih obresti za depozite na vpogled**, ki jih Občina Tolmin deponira pri bankah in drugih finančnih institucijah. Na tem kontu so evidentirane tudi **obresti depozita preko noči** (zakladnica Ministrstva za finance prosta denarna sredstva vseh neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna ob zaključku dne, preko noči, nalaga v poslovno banko, ki jo določi občina (za leto 2013 je bila kot najugodnejša izbrana Nova KBM d.d.) – gre za t.i. sistem Enotnega zakladniškega računa). Mesečna realizacija prihodkov iz naslova obresti na vpogled se je v letu 2013, odvisno od višine prostih denarnih sredstev na računih, gibala med 51,00 in 520,00 EUR in na letni ravni skupaj dosegla 2.722,72 EUR, s čimer je za 36,13 % preseгла načrtovano vrednost.

Med sredstva na kontu 7102 se všttevajo tudi obresti, ki jih pri bankah in drugih finančnih institucijah z depoziti na vpogled dosežejo krajevne skupnosti. S ciljem večje transparentnosti so le-te v splošnem delu proračuna prikazane na posebnem analitičnem kontu (**7102001 »Prihodki od obresti od sredstev na vpogled – KS«**). Ta prihodek se pojavlja pri vseh KS, in sicer je vsota doseženih obresti pri vseh 23-ih KS v letu 2013 dosegla 465,30 EUR (kar je 17,65 % pod plansko vrednostjo) in je na tem mestu ne specificiramo po posameznih KS (v večini primerov se letna realizacija giba med 10,00 in 20,00 EUR, navzgor odstopa le pri KS Volče in KS Dolenja Trebuša).

Poleg tega pa Občina Tolmin v primeru ugodne likvidnostne situacije, tj. dolgotrajnejše razpoložljivosti denarnih sredstev, vrši tudi redno mesečno vezavo prostih denarnih sredstev, in sicer v višini, ki še zagotavlja potrebno likvidnost proračuna (**710201 – »Prihodki od obresti od vezanih depozitov«**). Prihodki iz naslova obresti od vezanih depozitov pri poslovnih bankah (opravljenih je bilo dvanajst mesečnih vezav, vse pri Abanki Vipava d.d., kot najugodnejši ponudnici) so v letu 2013 dosegli skupaj 50.166,11 EUR ali 143,33 % načrtovanih. Preseganje plana gre pripisati ugodnejši medletni likvidnostni kondiciji proračuna, kar je omogočilo mesečno nalaganje (vezavo) prostih denarnih sredstev v večjem obsegu, kot je bilo načrtovano v času priprave veljavnega plana (mesečni depoziti so se v povprečju gibali okoli 2,5 mio EUR), ki so ne glede na padec pasivnih obrestnih mer na bančnem trgu dosegale razmeroma ugodno obrestovanje.

Med sredstva na kontu 7102 se všttevajo tudi obresti, ki jih pri bankah in drugih finančnih institucijah z vezavo prostih denarnih sredstev dosežejo krajevne skupnosti. Zaradi večje preglednosti in sledljivosti so le-te prikazane na posebnem analitičnem kontu (**7102011 »Prihodki od vezanih depozitov – KS«**). Z izhodišnim proračunskim planom za leto 2013 tega prihodkovnega vira KS nismo načrtovali. Ob zaključku proračunskega leta 2013 ugotavljamo, da so dosežene obresti od vezanih depozitov pri KS v višini 120,39 EUR in da jih gre v celoti pripisati KS Dolenja Trebuša.

Gledano v celoti so obresti na vpogled in obresti od vezav v letu 2013 pri občini in pri 23-ih KS dosegle 53.474,52 EUR in planirane presegle za 42,35 %.

## 7103 Prihodki od premoženja

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

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

Prihodki iz tega naslova so bili za leto 2013 načrtovani upoštevaje v času priprave plana sklenjenih 14-ih zakupnih pogodb oziroma iz njih izhajajočih zneskov letnih zakupnin. Prihodkovni plan iz naslova zakupov občinskih kmetijskih zemljišč je tako znašal 829,00 EUR.

Ker sta bila računa za plačilo zakupnine za leto 2013 po dveh sklenjenih pogodbah - zaradi čakanja na notarsko overitev - izdana šele začetek leta 2014 in bo zato plačilo zakupnin za leto 2013 v tem delu dejansko prihodek proračuna za leto 2014, je dosežena realizacija proračuna v letu 2013 za 8,83 % nižja od predvidene in znaša skupaj 755,86 EUR.

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

Najemnine za občinske poslovne prostore na **kontu 710301 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore«** so bile v letu 2013 realizirane skladno z Odlokom o oddajanju poslovnih stavb, poslovnih prostorov in javnih površin v najem. Upoštevano je bilo tudi določilo, po katerem se izhodiščna najemnina enkrat letno (najkasneje do konca februarja) spremeni v skladu z indeksom cen življenjskih potrebščin.

Občina Tolmin je imela v letu 2013 sklenjene **najemne pogodbe** za oddajo naslednjih poslovnih prostorov:

- klet, pritličje in 4. nadstropje stavbe Trg Maršala Tita 8 (v lasti vseh treh občin, najemnika sta Zavod RS za zaposlovanje in Renova 412 d.o.o.),
- poslovni prostor v pritličju poslovno-stanovanjske hiše Trg 1. maja 7 (frizerski salon),
- poslovni prostori na Dijaški ulici 12 (Klub tolminskih študentov),
- poslovni prostori v objektu na Prešernovi ulici 4,
- poslovni prostori v pritličju poslovno-stanovanjskega objekta na Grahovem ob Bači 21 (Telekom Slovenije in Pošta Slovenije),
- poslovni prostori v objektu Most na Soči 52 (lekarna) in
- poslovni prostori v objektu Poljubinj 90 (nekdanja cestna baza na »Rodnah«).

Prihodek iz tega naslova je bil v letu 2013 realiziran 115,42-odstotno in znaša 15.235,72 EUR. Preseganje plana je posledica planskega neupoštevanja najemnin za objekt Poljubinj 90, saj je bil v času priprave plana postopek sklenitve najemne pogodbe še v teku. Iz naslova te pogodbe se je v letu 2013 namreč v proračun nateklo kar 2.080,00 EUR.

Glede na to, da so prej omenjeni poslovni prostori v stavbi Trg M. Tita 8 v Tolminu v skupni solasti občin Bovec, Kobarid in Tolmin, upravlja pa jih Občina Tolmin, se neto pobrana najemnina (najemnina zmanjšana za obratovalne stroške ter stroške tekočih in morebitnih investicijskih vlaganj) konec leta razdeli med vse tri občine. Zgolj zaradi večje preglednosti in lažje sledljivosti se pobrana najemnina za te poslovne prostore evidentira ločeno, na posebnem analitičnem **kontu 7103010 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore – DB«**. V letu 2013 so bile najemnine za oddane prostore na Trgu M. Tita 8, kljub plačilnim težavam enega od najemnikov, skoraj v celoti poravnane, tako da je letna realizacija v tem delu z doseženimi 4.918,63 EUR dosegla 93,86 % načrtovane.

Med prihodke od najemnin za poslovne prostore, ki se stekajo v proračun Občine Tolmin, se uvrščajo tudi prihodki od najemnin za poslovne prostore, ki jih obračunavajo krajevne skupnosti, in sicer na posebnem analitičnem **kontu 7103011 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore – KS«**. Prihodek, ki ga krajevna skupnost realizira iz tega naslova, je namenski prihodek in ga lahko porabi le krajevna skupnost, ki ga je dejansko realizirala. V letu 2013 pričakovan priliv najemnin KS je bil ovrednoten na skupaj 27.924,00 EUR, dejanska realizacija s 33.004,65 EUR pa predstavlja 18,19-odstotno prekoračitev planske vrednosti in vključuje naslednje prihodke:

- KS Tolmin: redne najemnine za poslovne prostore na Mestnem trgu 5 v višini 13.856,56 EUR in občasne najemnine iz naslova oddaj Tornijeve dvorane na Rutarjevi ulici 5 v višini 8.562,05 EUR,
- KS Volče: redne najemnine od oddaje prostorov krajevne skupnosti za gostilno v Volčah v višini 3.300,00 EUR,
- KS Volarje: najemnina za poslovni prostor (namestitev telefonske centrale Telekoma Slovenije d.d.) v objektu Volarje 33 v višini 1.751,52 EUR (plačilo za 15-letno obdobje),
- KS Dolenja Trebuša: letna najemnina za oddajo poslovnih prostorov Dolenja Trebuša 70 podružnični OŠ Dolenja Trebuša v višini 150,00 EUR,
- KS Slap ob Idrijci: redne najemnine za oddajo prostorov Doma Cirila Kosmača na Slapu ob Idrijci v višini 3.287,04 EUR,
- KS Poljubinj: redne najemnine za oddajo prostorov krajevne skupnosti Poljubinj 62 (zgornje nadstropje) v višini 320,00 EUR,
- KS Kneža: redne najemnine za oddajo prostorov za gostilno Bar Pri Tincu na Kneži v višini 705,48 EUR in oddajo poslovnega prostora Kneža 78 najemniku Knešca d.o.o. v višini 830,00 EUR in
- KS Gorenja Trebuša: letna najemnina za oddajo poslovnega prostora v objektu KS Gorenja Trebuša 41 najemniku Telekom Slovenije d. d. v višini 242,00 EUR.

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

Ob pripravi plana prihodkov iz naslova najemnin od oddaje občinskih stanovanj v najem za leto 2013 smo ocenili, da bodo ti ostali na ravni realizacije tovrstnih prihodkov za leto 2012, saj se stanovanjski fond ni spremenil. Vsota mesečnih najemnin, zaračunanih najemnikom občinskih stanovanj, znaša 9.316,00 EUR, kar na letni ravni znaša 111.792,00 EUR. Ob upoštevanju predpostavke, da bo dejansko pobrane le med 96,00 % in 97,00 % zaračunane najemnine - vedno se namreč »najdejo« najemniki, ki najemnine ne plačujejo redno in je zato proti njim potrebno uvesti ustrezne postopke, je veljavni plan proračuna za leto 2013 v absolutnem znesku predvidel 107.000,00 EUR.

V letu 2013 so bili prihodki od najemnin za stanovanja skoraj natančno enaki zaračunanim najemninam, dosegli so namreč 111.730,11 EUR, kar je za 4.730,11 EUR več od planiranih, kar kaže na izboljšano plačilno disciplino na strani najemnikov. Ne glede na to, najemnina še vedno ni pobrana redno in v celoti, izterjava dolgov s strani neplačnikov pa je le izjemoma uspešna. Razlog temu v večini primerov izvira iz nevnovčljivosti oziroma neizterljivosti premoženja dolžnikov, če premoženje sploh imajo. Posamezni neplačniki svoje dolgove po uvedbi postopka za izterjavo sicer poravnajo, pri drugih tudi ta ukrep ne obrodi rezultatov, zato v teh primerih preostane le še uvedba postopka za izselitev neplačnikov iz krivdnih razlogov. Pobiranje najemnin in izterjava je naloga upravnika občinskih stanovanj, to je podjetje Grad d.o.o. Tolmin, postopke za izselitev pa vodi občina. Upravnik občinskih stanovanj pobrano najemnino tekoče – to je mesečno – nakazuje Občini Tolmin.

Upravnik občinskih stanovanj je v lanskem letu vložil šest izvršb za izterjavo neplačanih najemnin, tri so uspešno zaključene, tri pa so še v teku. Deložacij najemnikov iz naslova neplačevanja najemnin v letu 2013 ni bilo, en najemnik je sicer bil izseljen, a iz drugega razloga (nespoštovanje hišnega reda). Upravnik pred začetkom postopka za prisilno izterjavo na sodišču dolžnika opozori z opomini.

Občina Tolmin je sicer lastnica 109 stanovanj, od tega je 100 neprofitnih, 7 tržnih in 2 službeni. Z enim od službenih stanovanj razpolaga Zdravstveni dom Tolmin, ki zanj pobira tudi najemnino.

### ***Prihodki od drugih najemnin (710304)***

Na tem prihodkovnem kontu se evidentirajo prihodki od najemnin za javne površine, ki so v lasti Občine Tolmin, in se skladno z občinskim Odlokom o oddajanju poslovnih stavb, poslovnih prostorov in javnih površin v najem od 1. julija 2006 dalje oddajajo v (plačljiv) najem.

Realizacija v višini 3.061,64 EUR oziroma 136,07 % plana je v letu 2013 rezultat sklenjenih pogodb za potrebe:

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

- za postavitev trafličnega kioska (ena pogodba).

Višina najemnine se izračunava na način, določen z omenjenim odlokom, in se mesečno usklajuje z veljavno povprečno ceno za m<sup>2</sup> stavbnega zemljišča. Javne površine se z najemnimi pogodbami oddajajo v najem tudi za namen organizacije različnih prireditev in javnih shodov, ki pa so v pretežnem delu skladno z določili prej omenjenega odloka oproščene plačila najemnine (so neprofitnega, javno koristnega značaja, katerih organizatorji so pretežno društva). Iz naslova občasnih najemov je bil realiziran le manjši del na tem mestu evidentiranih najemnin, skupno 395,00 EUR.

### **Prihodki od drugih najemnin - GJS (7103041)**

Komunala Tolmin, javno podjetje d.o.o. je vso javno infrastrukturo na podlagi določb Slovenskih računovodskih standardov (SRS) 35 (2006), ki po letu 2009 ne dopuščajo več izkazovati javne infrastrukture kot »sredstev v upravljanju«, v skladu z določilom SRS 35.38. (2006) na dan 1. januar 2010 prenesla iz svojih poslovnih knjig v poslovne knjige Občine Tolmin, dejanske lastnice vse javne infrastrukture. Prenos je bil izveden na osnovi **Pogodbe o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb**, št. 354-0062/09 z dne 10. decembra 2009.

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

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

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

Prihodki od najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture v najem so bili z veljavnim planom proračuna za leto 2013 v delu, ki se nanaša na infrastrukturo za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo (vodovodi) ter odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske vode (kanalizacije in čistilne naprave), načrtovani v višini dejansko zaračunane najemnine Komunalni Tolmin d.o.o. v letu 2012. Med doseženo realizacijo pa se v tem delu izkazuje Komunalni Tolmin d.o.o. dejansko zaračunana (pobrana) najemnina za mesec november in december 2012, vključno s poračunom razlike med dejansko pobrano omrežnino ter prvotno načrtovano višino najemnin GJS za leto 2012, ter za prvih deset mesecev leta 2013, čemur spričo dogovorjenega 60-dnevnega plačilnega roka botruje načelo plačane realizacije. Dejstvo namreč je, da bi, v kolikor bi bila v proračunu izkazana realizacija dejansko zaračunanih najemnin Komunalni Tolmin d.o.o. za vseh 12 mesecev leta 2013, ta bila v primeru vodovodov enaka v letu 2013 s strani uporabnikov pobrani omrežnini – vodarini (185.449,44 EUR), oziroma v primeru kanalizacij in čistilnih naprav v letu 2013 enaka pobrani omrežnini za odvajanje odpadne komunalne vode in omrežnini za čiščenje odpadne komunalne vode (220.466,21 EUR). Zaradi zamikov v plačilih pa se bosta s strani Komunale Tolmin d.o.o. vplačani najemnini za mesec november in december 2013 dejansko evidentirali šele v proračunu leta 2014, prav tako pa bo v proračunu leta 2014 realizirano tudi vplačilo poračuna med dejansko pobrano omrežnino ter prvotno načrtovano višino najemnin GJS za leto 2013, ki znaša 933,55 EUR. Ta poračun je namreč bil izveden šele v začetku leta 2014 - po ugotovitvi dejansko plačanih omrežnin v obdobju januar – december 2013. Zgoraj predstavljena dejstva se v letu 2013 pri vodovodih odražajo z izenačitvijo dejansko pobrane najemnine z načrtovano (185.927,83 EUR), pri kanalizacijah in čistilnih napravah pa je realizacija najemnin z 222.576,97 EUR za 3,10 % preseglja predvideno.

S proračunom za leto 2013 se je bistveno spremenil načrtovan prihodek iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za zbiranje in odlaganje odpadkov, in sicer se je ta primerjalno na plansko oz. realizirano vrednost iz leta 2012 znižal za skoraj 51,00 %. Zaradi zaprtja deponije za odlaganje odpadkov v Volčah s 1. februarjem 2013, se je namreč najemnina zanjo prenehala zaračunavati. Plan prihodkov iz naslova najemnin za deponijo za leto 2013 je zato vključeval le še plačilo v letu 2012 že fakturiranih najemnin za mesec november in december (zaradi 60-dnevnega plačilnega roka so bila ta v proračun dejansko vplačana šele v letu 2013) ter plačilo najemnine za januar 2013. Iz tega naslova naj bi se v občinski proračun nateklo za 12.400,00 EUR. V delu, ki se nanaša na Zbirni center Volče in Zbirni center Kobarid pa



je ostal obračun najemnin glede na preteklo leto nespremenjen - iz tega naslova naj bi se v občinski proračun v letu 2013 nateklo dodatnih 12.000,00 EUR.

V primeru infrastrukture za zbiranje odpadkov (zbirni centri) in odlaganje odpadkov (deponije) je bila najemnina za leto 2013 veljavno načrtovana upošteva dejansko neodpisano vrednost predmetne gospodarske javne infrastrukture, enake obračunani amortizaciji za ta del infrastrukture za leto 2010, evidentirani na odhodkovni strani proračuna. Realizacija prihodka iz tega naslova pa je v letu 2013 z zbranimi 33.754,15 EUR načrtovano presešla za kar 38,33 %. Razlog temu gre pripisati dejstvu, da je bila najemnina v času priprave plana načrtovana v višini amortizacije predmetne infrastrukture za leto 2010, dejansko pa se je Komunalni Tolmin zaračunavala v višjem znesku, skladno z višino obračunane amortizacije za leto 2012, ki že upošteva investicijska vlaganja v deponijo in zbirne centre v letih 2011 in 2012.

Tudi v primeru pokopališč je bila najemnina za leto 2013 veljavno načrtovana upošteva dejansko neodpisano vrednost predmetne gospodarske javne infrastrukture, enake obračunani amortizaciji za ta del infrastrukture za leto 2010, evidentirani na odhodkovni strani proračuna. Dosežena vplačila najemnin so v primeru pokopališke infrastrukture natančno enaka predvidenim, iz tega naslova se je v občinski blagajno nateklo 9.880,80 EUR.

Gledano na ravni leta 2013 je vsota dejansko pobranih najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture za izvajanje GJS v najem z doseženimi 452.139,75 EUR kumulativno za 3,68 % oziroma za 16.054,15 EUR presešla načrtovano.

#### **Prihodki od drugih najemnin – KS (7103 043)**

Med plansko višino prihodkov od drugih najemnin, ki so v pristojnosti krajevnih skupnosti, so bila v letu 2013 v višini 4.800,00 EUR uvrščene:

- v višini 4.700,00 EUR najemnine, ki jih za obvestilno signalizacijo (reklamne panoje), postavljeno ob vstopnih točkah v Tolmin, zaračunava KS Tolmin. Gre za table na obcestnih drogovih, katerih vsebina je namenjena zlasti turistom in obiskovalcem Tolmina, saj jih opozarja na turistično nastanitvene objekte, kulturno in naravno dediščino kraja in podobno. Oglaševalci so zlasti ponudniki turističnih storitev. Celoletna realizacija tega prihodkovnega vira KS Tolmin za leto 2013 izkazuje 8.205,10 EUR.
- v višini 100,00 EUR občasne najemnine, ki jih KS Slap ob Idriji zaračunava za uporabo mrliške vežice na pokopališču v Ročah. Realizacija iz tega naslova v letu 2013 ni izkazana.

Prihodki iz naslova drugih najemnin, doseženih izključno pri KS Tolmin, so za kar 70,93 % prekoračili načrtovane.

#### **Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo (7103061)**

Na tem prihodkovnem kontu se evidentirajo vplačila namenskih sredstev, ki proračunu Občine Tolmin v posameznem letu pripadajo iz naslova koncesijskih sredstev za trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

Gre za koncesijski vir, ki se v občinski proračun vplačuje na podlagi Zakona o divjadi in lovstvu. Posamezni koncesionarji (lovske družine) so dolžni plačati tolikšen sorazmerni del koncesijske dajatve občini, kakršen je njihov delež lovne površine, ki leži v občini. Zakon o divjadi in lovstvu določa, da je 50 % koncesijske dajatve prihodek državnega proračuna, 50 % pa prihodek proračuna občine. Koncesionarji plačajo celotno koncesijsko dajatev Ministrstvu za kmetijstvo in okolje (MKO), le-ta pa enkrat letno razdeli občinam polovico koncesijske dajatve od vseh koncesionarjev, ki imajo v občini lovne površine. Omenjeni zakon določa tudi, da se občini nakazana sredstva iz naslova koncesijske dajatve v proračunu občine izkazujejo kot namenski prejemki in porabljajo kot namenski izdatki za izvajanje ukrepov varstva okolja in vlaganj v naravne vire.

Nameni porabe koncesijskih sredstev so se za leto 2013 opredelili z Načrtom varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2013, katerega finančna poraba je evidentirana v okviru proračunske postavke 041516 »Letni načrt varstva in vlaganj v naravne vire«.

Veljavni plan koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo za leto 2013 je temeljil na podatku o doseženi realizaciji leta 2012, ki je znašala 6.982,41 EUR, dejansko pa je bilo iz tega naslova v letu 2013 prejetih 7.170,91 EUR. Presežek namenskih sredstev je bil prenesen v proračun leta 2014 in bo porabljen za aktivnost, predvidene z občinskim načrtom varstva in vlaganj v naravne vire za leto 2014.

**Koncesijska dajatev – posek in prodaja lesa (7103062)**

Pravno podlago za realizacijo tega prihodka predstavlja Zakon o Skladu kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 19/2010–UPB, 56/2010), ki v 10. a členu določa, da je »[p]rihodek sklada [...] koncesijska dajatev, ki skladu pripada na podlagi podeljenih koncesij za izkoriščanje gozdov, s katerimi gospodari sklad.« Višina koncesijske dajatve se določi tako, da se od letne realizacije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti, odštejejo priznani stroški izkoriščanja gozdov, ki so stroški poseka, spravila, prodaje gozdno lesnih sortimentov, stroški opravljenih varstvenih in gojitvenih del ter vseh drugih del, ki so potrebna za zagotavljanje socialne in ekološke funkcije gozdov, ter stroški gradnje in vzdrževanja gozdne infrastrukture, razen vzdrževanja gozdnih cest. Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije mora občinam, v katerih ležijo gozdovi, ki so v lasti Republike Slovenije in z njimi gospodari sklad, prenesti 7,00 % sredstev od letne realizacije za posekan in prodan les po tržni vrednosti na kamionski cesti iz koncesijskih gozdov. Posamezna občina, na območju katere se nahajajo gozdovi, ki so v lasti Republike Slovenije in z njimi gospodari sklad, prejme sorazmerni del vrednosti iz prejšnjega odstavka (sorazmerni del od 7,00 % letne realizacije sklada), in sicer glede na realiziran posek (neto m<sup>3</sup>) v posamezni občini.

Ker ta prihodek, ki se sme porabljeni namensko - za gradnjo infrastrukture lokalnega pomena - v osnovi izvira iz prodaje lesa, torej iz gozdov, ga v celoti namenjamo izvedbi del na gozdnih cestah. Izhodiščni plan je bil za leto 2013 določen v znesku 6.300,00 EUR, malenkost pod realizacijo tega proračunskega vira v letu 2012, dejansko realiziran sorazmerni delež Občine Tolmin od skupne vrednosti realizacije posekanega in prodanega lesa za leto 2012, ki je bil v občinski proračun vplačan v letu 2013, pa znaša 16.729,88 EUR. Na odhodkovni strani proračuna se namenska poraba vplačanih sredstev izkazuje v okviru proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

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

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

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

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

Skladno s 7. členom ZFO-1 koncesijska dajatev občini pripada v višini, ki je določena v aktu o njeni uvedbi. Ta določa, da se 47,80 % pobrane koncesijske dajatve od prirejanja posebnih iger na srečo nameni lokalnim skupnostim v zaokroženem turističnem območju (ostalih 47,80 % je prihodek državnega proračuna, 2,20 % prihodek Fundacije za financiranje humanitarnih in invalidskih organizacij, 2,20 % pa prihodek Fundacije za financiranje športnih organizacij).

Prihodek iz tega naslova je bil za leto 2013 načrtovan v višini 280.000,00 EUR, dosežena realizacija z 279.050,23 EUR se je torej planski zelo približala.

**Namenskost porabe v letu 2013 vplačanih koncesijskih sredstev od iger na srečo je moč utemeljevati skozi v nadaljevanju našete vsebine:**

- pokrivanje stroškov prireditev, izpeljanih pod pokroviteljstvom Občine Tolmin (proračunska postavka 030403 »Pokroviteljstva občine« v znesku 47.326,58 EUR),
- informacijsko-turistična dejavnost LTO Sotočje (proračunska postavka 041404 »Delovanje LTO Sotočje« v višini 123.934,44 EUR),

- aktivnosti Regionalne destinacijske organizacije Smaragdna pot (proračunska postavka 041413 »Delovanje RDO« v višini 5.545,00 EUR),
- programi turističnih društev (proračunska postavka 041405 »Programi turističnih društev« v višini 14.166,66 EUR),
- program Turistične zveze Gornjega Posočja (proračunska postavka 041406 »Program TZGP« v višini 3.725,45 EUR),
- sofinanciranje turističnih prireditvev (proračunska postavka 041407 »Turistične prireditve in akcije« v višini 29.370,00 EUR),
- urejanje širšega območja Sotočje (proračunska postavka 041416 »Prireditveni prostor Sotočje« v višini 2.396,56 EUR),
- kritje dela stroškov organizacije in izvedbe prireditvenega programa ob praznovanju 300. obletnice tolminskega punta (del proračunske postavke 041831 »Obeležitev 300. obletnice tolminskega punta« v višini 38.013,51 EUR),
- redno urejanje ceste Ljubinj-Podkuk (proračunska postavka 041302 »Tekoče letno vzdrževanje krajevnih javnih poti« v višini 6.000,00 EUR),
- betoniranje dela ceste Lom-Podkuk in ureditev hudournika Strnec, sofinanciranje betoniranja ceste na planino Razor (proračunska postavka 041115 »Podpora aktivnostim na podeželju« v višini 7.742,88 EUR),
- sanacija poškodb betonskih in kamnitih zidov na odseku javne poti Ljubinj-Podkuk (proračunska postavka 041353 »Program vzdrževanja cest v 2013« v višini 14.998,56 EUR),
- vzdrževanje in urejanje planinskih poti na območju občine ter sofinanciranje obnove poti na planini Prodi v dolini Tolminke (proračunska postavka 041115 »Podpora aktivnostim na podeželju« v višini 4.000,00 EUR),
- kritje lastne 5,00% udeležbe v čezmejnem projektu »Kolesarska mobilnost med Slovenijo in Italijo« (proračunska postavka 041346 »Projekt BIMOBIS« v višini 1.690,00 EUR),
- kritje lastne 5,00% udeležbe v čezmejnem projektu »Usklajene aktivnosti za upravljanje reke Soče« (proračunska postavka 041523 »Projekt CAMIS« v višini 562,00 EUR),
- vzdrževanje cerkve Javorca (proračunska postavka 041824 »Vzdrževanje spominske cerkve Javorca« v višini 4.290,15 EUR),
- vzdrževanje grajskih ruševin na Kozlovem robu (proračunska postavka 041827 »Urejanje grajskih ruševin – Kozlov rob« v višini 2.232,28 EUR),
- sofinanciranje programa javnega dela, namenjenega vzdrževanju turistične infrastrukture na območju občine (proračunska postavka 041001 »Javna dela« v višini 24.454,95 EUR),
- kritje lastne udeležbe (15,00 % + DDV) pri izvajanju projektov LAS, namenjenih razvoju podeželja, katerih poudarek je bil v letu 2013 dan turistični promociji in trženju lokalne ponudbe in dediščine podeželja, vključevanju le-te v turistično ponudbo, izgradnji turistične infrastrukture, izvajanju prireditvev in podobno (del proračunske postavke 041112 »Sofinanciranje LAS za razvoj (pristop LEADER)« v višini cca. 30.000,00 EUR).

### **Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico (710312)**

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

Podeljevanje koncesije na energetske področju ureja Uredba o koncesiji za energetsko izkoriščanje vode Soče, Idrijce in Bače za proizvodnjo električne energije, po kateri za izkoriščanje vodnega energetskega potenciala (male hidroelektrarne) koncesionar plačuje koncesijsko dajatev v višini 7,00 % od prodajne vrednosti proizvedene električne energije, plačilo pa se razdeli med občine, na območju katerih elektrarna leži, in državo v razmerju 60:40 v korist občin.

Podeljevanje koncesij za rabo vode za proizvodnjo električne energije v hidroelektrarnah do 10 MW (v našem primeru se to nanaša na HE Soške elektrarne Nova Gorica – SENG d.o.o.), pa je urejeno z ločenim koncesijskim aktom, ki ureja koncesije za pravico rabe delov vodnih teles, ki služijo za proizvodnjo električne energije v HE. V tem primeru se višina koncesije določi v višini 3,00 % povprečne prodajne vrednosti v koledarskem letu proizvedene in v javno omrežje oddane električne energije. Delitveno razmerje koncesijskega prihodka med državo in občinami, na katerih je del vodnega telesa, je 40:60 v korist občinskega proračuna.

Gospodarsko izkoriščanje naplavin (prod, pesek, mivka, kamen) na reki Soči je prav tako urejeno z uredbo, po kateri koncesija obsega odvzem in skladiščenje naplavin, separiranje in pripravo frakcij za

gradbene namene ter promet s posameznimi frakcijami iz naplavin. Koncesija za črpanje naplavin se plačuje enkrat letno, in sicer je enaka zmnožku količine naplavin in 10,00 % povprečne tržne vrednosti 1 m<sup>3</sup> frakcije, plačilo pa se razdeli med državo in občino, na območju katere se nahaja odvzemno mesto, v razmerju 50:50. Na enak način (pogoji, določitev višine koncesijske dajatve, delitev le-te med državo in občino) pa velja tudi za koncesije za odvzem naplavin iz lovilnih jam na reki Soči, Tolminki in Bači, ki jih ureja ločena uredba.

Ocena prihodkov iz naslova koncesij za vodno pravico za leto 2013 je bila izhodiščno predvidena v višini 570.000,00 EUR, na ravni doseženih v letu 2012. Leto 2012 je bilo sicer zaznamovano z večkratnimi sušnimi obdobji s kritično zmanjšanim pretokom rek, kar je močno okrnilo hidroproizvodnjo električne energije in vplivalo na precejšen upad prihodkov občine iz naslova pripadajočega deleža koncesijske dajatve za vodno pravico v letu 2012, saj je višina koncesijske dajatve odvisna od prodajne vrednosti proizvedene električne energije.

Leto 2013, čeprav tudi sušno, a na srečo ne tako kritično kot je bilo predhodno, ki je služilo pri oblikovanju plana, je zaznamovala ponovna rast zbranih koncesijskih prihodkov za vodno pravico. Ti so za kar 18,44 % presegle plansko kvoto in nominalno na letošni ravni dosegli 675.162,72 EUR. Prihodke iz naslova koncesijske dajatve za vodno pravico je moč prištevati med pomembnejše proračunske vire, ki v strukturi celotnih prihodkov leta 2013 predstavljajo 5,38 %.

V strukturi realiziranih vplačil obsegajo nakazila koncesijske dajatve za črpanje gramoza slabih 10,00 %, ostalo pa vplačila koncesij za rabo vode za proizvodnjo električne energije (od tega se pretežni del povezuje z vplačili SENG-a).

## **7111 Upravne takse in pristojbine**

### ***Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in drugo (711100)***

Z Zakonom o upravnih taksah je določeno, da so prihodki od taks, plačanih pri organih občin, prihodek proračunov občin.

Prihodki iz naslova upravnih taks so bili za leto 2013 načrtovani v višini realizacije za leto 2012, tj. 5.000,00 EUR.

Realizacija prihodka iz tega naslova je odvisna v prvi vrsti od števila in narave upravnih zadev, ki jih občani sprožijo pri občinski upravi, in za katere je po Zakonu o upravnih taksah potrebno plačati upravno takso. Realizacija prihodka iz tega naslova v letu 2013 se je zaključila pri 4.124,65 EUR, 17,51 % pod pričakovano vrednostjo, kar je po naši oceni predvsem posledica dejstva, da je prihodke iz tega naslova težko predvidljivo napovedovati.

## **7120 Denarne kazni**

### ***Globe za prekrške (712001)***

Prihodki iz naslova glob za prekrške se nanašajo na kršitve zaradi napačnega parkiranja, odlaganja zapuščenih avtomobilov, nelegalnega kampiranja, motenja javnega reda in miru in drugih kršitev, predvidenih z občinskimi odloki, za katere je izvajanje nadzora in sankcioniranje v pristojnosti medobčinskega redarstva.

Plan medobčinskega redarstva je bil za leto 2013 s 6.500,00 EUR prilagojen vrednosti dejansko vplačanih prekrškovnih glob v letu 2012.

Realizacija prihodkov iz tega naslova z doseženimi 3.982,11 EUR relativno pomeni nedoseganje letnega plana v višini kar 38,74 odstotnih točk. Pregled skupnega števila vodenih postopkov, iz katerega je razvidno, od kod izvira realizirani prihodek, je prikazan v naslednji preglednici (vir: [Priloga k Poročilu o delu Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za obdobje od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013](#)):

Število vseh postopkov	Ustavitve postopkov	Opozorila	Opomini	Izdani plačilni nalogi (PN)	Ugovori	Izdane odločbe	Izdani sklepi, odredbe, zapisniki...	Drugi koraki v postopku (pojasnila...)	PN za sodno takso	Zahteve za sodno varstvo	Na sodišče	Prejete sodbe in sklepi sodišča	Predlogi za izvršbo pri CURS	Izterjano
501	9	115	215	54	3	38	55	26	5	1	1	6	17	17

Izrečene globe	Plačane globe ½ (ZP-1)	Globe v izterjavi	Odprte terjatve - globe	Plačani stroški postopka	Odprte terjatve – stroški sodišča
8255,57	3982,11	5946,73	7746,73	210,00	50,00

Postopki so bili uvedeni na naslednjih področjih v pristojnosti medobčinske uprave:

postopek	št. postopkov
Predpisi o cestnem prometu	373
Javni red in mir	6
Zakon o cestah	3
Črno kampiranje	24
ZSRT in zapuščene živali	4
Komunalni in drugi odpadki	5
Plakatiranje	3
Organizacija in kontrola prireditev	7
Zapuščena vozila	14
Oskrba s pitno vodo	0
Inšpekcijske zadeve (črna odlagališča, ceste, sanitarne vode, posegi v javno dobro)	33
Sodelovanje z drugimi organi	21
Odstopljene zadeve drugim organom	8
<b>Skupaj:</b>	<b>501</b>

### ***Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora (712007)***

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora je dolžan plačati investitor oziroma lastnik nedovoljene gradnje, če tega ni mogoče ugotoviti, pa lastnik zemljišča, na katerem je takšna gradnja oziroma objekt. Vrsta in stopnja degradacije in uzurpacije prostora se ugotavljata glede na vrsto in obseg nedovoljene gradnje, posledice takšne gradnje oziroma objekta na možnosti s prostorskimi akti opredeljene namenske rabe prostora in glede na območje, na katerem je bila izvedena nedovoljena gradnja.

Z ZOF-1 to nadomestilo sodi med druge lastne vire financiranja občin in je torej v celoti zunaj primerne porabe. Skladno s 7. členom ZFO-1 prihodek iz naslova nadomestila za uzurpacijo in degradacijo prostora občini pripada v višini, ki je določena z aktom o njeni uvedbi, tj. z Zakonom o graditvi objektov, po

katerem so sredstva iz naslova vplačanega nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora v višini 50 % prihodek proračuna občine, na območju katere je nedovoljena gradnja, 50 % pa prihodek državnega proračuna. Kriteriji za izračun nadomestila pa so določeni z vladno uredbo.

Upošteva dejstvo, da je ta prihodkovni vir v celoti nepredvidljiv, je bil prvotni plan za leto 2013 pripravljen precej restriktivno, le v polovičnem znesku realizacije predhodnega leta, kar pa se je v letu 2013 izkazalo kot ustrezno izhodišče. Končna realizacija prihodkov iz naslova v letu 2013 12-ih vplačanih nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora je z doseženimi 2.599,96 EUR namreč le za 8,33 % preseгла načrtovano višino.

#### ***Povprečnine oz. sodne takse ter drugi stroški po ZP (712008)***

Na prihodkovnem kontu 712008 je med doseženo realizacijo leta 2013 v skupnem znesku 210,00 EUR evidentiranih šest poravnanih stroškov, ki so bile kršiteljem v okviru postopkov po Zakonu o prekrških zaračunane s strani medobčinske inšpekcije. Omenjeni prilivi za leto 2013 sicer niso bili predvideni.

### **7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev**

#### ***Prihodki od prodaje blaga in storitev (713000)***

Prihodki od prodaje blaga in storitev so občasnega in iz tega razloga nepredvidljivega značaja, saj občine svojih storitev in blaga ne tržijo. Te prihodke je zato vnaprej zelo težko napovedovati, kar se običajno odrazi tudi v odstopanju realizacije prihodkov od plana. To je bil tudi razlog za zmerno optimističen plan prihodkov za leto 2013, oblikovan nekoliko pod 60,00 % doseženimi v letu 2012.

Po zaključku leta 2013 ugotavljamo, da so na tem mestu evidentirani prihodki v skupnem znesku 12.133,62 EUR veljavno načrtovane dosegli le 58,03-odstotno, sestavljajo pa jih:

- iztržki iz naslova prodaje lesa na panju, pri čemer gre skoraj polovico vseh na tem kontu zabeleženih prihodkov pripisati prodaji lesa, pridobljenega s posekom na Kozlovem robu,
- povračila stroškov (cenitev, geodetskih izmer za izravnavo mej, parcelacij ...) predmetov prodaj, ki jih naroči in plača občina, ob sami prodaji pa te stroške občini poravnajo zainteresirani kupci (ti stroški se kupcu poleg kupnine obračunajo v okviru prodajne pogodbe),
- povračila zaračunanih stroškov telefona za U.I.L., ki ima v najemu pisarno v prostorih na Ulici padlih borcev 1/c,
- provizije iz naslova kompenzacijskih poslov,
- iztržki od prodaje v letu 2010 izdane četrte publikacije »Tolminski zbornik«, v letu 1997 izdane tretje publikacije »Tolminski zbornik« in publikacije »Oblačilna kultura na Tolminskem«, katerih izdajatelj je Občina Tolmin, in
- povračilo stroškov sodelovanja Občine Tolmin pri izvedbi razstave numizmatičnih izdelkov s strani Deželne banke Slovenije d. d..

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

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

Veljavni plan prihodkov iz naslova parkirnin je bil za leto 2013 prilagojen letu 2012, dejanska realizacija pobranih parkirnin pa je dosegla le 1.744,64 EUR, kar predstavlja 30,22% nedoseganje plana.

### **7141 Drugi nedavčni prihodki**

#### ***Drugi nedavčni prihodki (714100)***

Drugi prihodki iz nedavčnih virov so v planu proračuna težko napovedljivi. Med druge nedavčne prihodke štejemo vse tiste, ki jih ne moremo umestiti v predvidljive in natančneje opredeljene ekonomske namene (npr. zamudne obresti...).

Drugi nedavčni prihodki so bili v letu 2013 realizirani iz dveh naslovov:

- vračilo dveh štipendij (neizpolnjevanje določil iz pogodbe o štipendiranju), podeljenih v okviru Regijske štipendijske sheme 2010/2011, v 20-odstotnem deležu, ki ga je krila Občina Tolmin in

- vračilo preveč izplačanih javnih sredstev iz naslova subvencije stanarin s strani dveh najemnikov občinskih stanovanj.

Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je bil plan za leto 2013 pripravljen precej restriktivno, zato ne preseneča, da ga je dejanska realizacija z doseženimi 2.364,10 EUR presegla kar 372,82%, čeprav nominalno gledano to ne predstavlja pomembnega presežka.

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

Komunalni prispevek se odmerja investitorju ali lastniku objekta predvidenih in obstoječih zahtevnih in manj zahtevnih objektov, ki se bodo prvič opremljali z lokalno gospodarsko javno infrastrukturo (prometno, kanalizacijsko in vodovodno omrežje ter ravnanje z odpadki), oziroma bodo povečevali neto tlorisno površino ali spreminjali namembnost objekta. Ker na izračun komunalnega prispevka vplivajo dejavniki, ki so povsem izven vpliva občine (površina parcele, neto tlorisna površina objekta, faktor dejavnosti ter indeksirani stroški opremljanja kvadratnega metra parcele objekta in neto tlorisne površine objekta), je prihodek od komunalnih prispevkov težko predvideti, saj je njihova dejanska realizacija povsem izven vpliva občine, že sama odločitev o dejanskem plačilu in datumu plačila odmerjenega komunalnega prispevka je pravzaprav zgolj na strani investitorja. Temu primerno je bil zato predviden prihodek iz naslova komunalnih prispevkov za leto 2013 oblikovan konservativno, v višini 40.000,00 EUR, kar je enako zgolj tretjini vplačanega komunalnega prispevka v letu 2012. V zagovor restriktivnosti načrtovanja je štel tudi dejstvo, da v letu 2013 ni bilo pričakovanih »izdatnejših« vplačil komunalnega prispevka za gradnjo na območju Poslovne cone Poljubinj II, ki so v predhodnih letih predstavljala pomemben del na tem mestu evidentiranih proračunskih prilivov.

Konec leta 2013 ugotovljena realizacija je dosegla kar 170.287,19 EUR, skoraj 22,00 % več kot leta 2012. Relativno visoka prekoračitev prihodkovnega plana (za 325,71 %) v tem primeru pomeni tudi pomemben doprinos v nominalnem pogledu, ovrednoten prek 130.000,00 EUR.

Obraunavan prihodkovni vir se povezuje s 46-imi vplačili komunalnih prispevkov, povezanih s pridobivanjem gradbenih dovoljenj, od tega se približno v polovici primerov zneski gibajo v razponu od približno 60,00 do 1.500,00 EUR, v skorajšnji drugi polovici primerov med 1.500,00 EUR do največ 4.740,00 EUR, navzgor pa izrazito odstopajo štiri, povezana z gradnjo športnega igrišča v Doljah, ribogojnice ob Tolminki in dveh poslovnih objektov na območju poslovne cone Poljubinj.

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

V okviru kontov 714106, 7141061, 7141062 in 7141063 se v letu 2013 evidentira realizacija prihodkov iz naslednjih štirih virov:

- **Vplačila upravičencev in zavezancev za financiranje družinskega pomočnika (714106)**, ki predstavljajo prispevke zavezancev za financiranje »plač« družinskih pomočnikov. Ti prispevki so določeni z Zakonom o socialnem varstvu. V letu 2013 je pet zavezancev skupaj z Zavodom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ) iz tega naslova v proračun vplačalo 9.042,38 EUR, kar predstavlja 17,86 % proračunskih stroškov družinskih pomočnikov, evidentiranih na proračunski postavki 042004 posebnega dela proračuna. Vplačani prispevki hkrati predstavljajo 130,44% realizacijo načrtovanih.
- **Sredstva, pridobljena iz zapuščin pri dedovanjih v primerih, ko je bila Občina Tolmin (do)plačnica oskrbnih stroškov v domu za pokojnega oskrbovanca (7141061)**. Prihodek je bil za leto 2013 ocenjen restriktivno, prilagojen realizaciji leta 2012, saj ga je nemogoče natančneje načrtovati. Dosežen znesek vplačil, tj. 1.275,63 EUR, ki izhaja iz treh tovrstnih postopkov, se je 85,04% približal planski oceni.
- **Prispevki in doplačila občanov - vodarina KS (7141062)**, ki jo vplačujejo krajanje Gabrije v KS Dolje - Gabrije in večina krajanov KS Dolenja Trebuša, katerih vodovodni sistemi s strani občine še niso bili prevzeti in oddani v najem javnemu podjetju Komunala Tolmin d.o.o.. Vodarina tako predstavlja prispevek (nadomešča t.i. »omrežnino«) za porabo vode iz vodnih virov in se v primeru Dolenje Trebuše in Gabrije vplačuje matični skupnosti. Prihodki iz vodarine za leto 2013 so bili pri KS Dolje - Gabrije z veljavnim proračunom predvideni v višini 2.000,00 EUR, pri KS Dolenja Trebuša pa v višini 800,00 EUR, v enakih zneskih pa so bili v veljavnih finančnih načrtih obeh KS načrtovani tudi odhodki za vzdrževanje vodovodnih sistemov. Ob zaključku leta 2013 ugotavljamo, da vplačan znesek vodarine pri KS Dolje - Gabrije ni dosegel načrtovanega

(1.579,50 EUR), pri KS Dolenja Trebuša pa je bil realiziran nad pričakovanim (912,55 EUR), kar skupaj predstavlja 89,00-odstotno doseganje letnega plana. Zbrana sredstva iz naslova vodarine sta ti dve KS namenili kritju stroškov potrebnih izdelav analiz vode ter za tekoča vzdrževalna dela na vodovodnih sistemih.

- **Prispevki in doplačila občanov - grobarina KS (7141063)**, ki jo v obliki prispevka za vzdrževanje pokopališč plačujejo svojci pokojnih, katerih grobovi zavzemajo mesto na posameznem pokopališču. Prihodki iz grobarine so bili z veljavnim planom proračuna za leto 2013 primerljivo realizaciji leta 2012 načrtovani pri KS Slap ob Idrijci v višini 1.600,00 EUR, KS Gorenja Trebuša v višini 2.000,00 EUR in KS Ponikve v višini 1.000,00 EUR. V enakih zneskih so bili v veljavnih finančnih načrtih naštetih KS načrtovani tudi odhodki. Dejansko dosežena realizacija vplačil iz naslova grobarin s 3.075,00 EUR predstavlja le 66,84-odstotno doseganje skupnega plana, in sicer so vplačani zneski po posameznih KS naslednji: KS Slap ob Idrijci 1.659,00 EUR, KS Gorenja Trebuša 252,00 EUR, KS Ponikve 1.140,00 EUR in KS Dolenja Trebuša 24,00 EUR. Do omembe vrednega razhajanja torej prihaja pri KS Gorenja Trebuša, zaradi termiskega zamika, s čimer bo pretežni del vplačil grobarine za leto 2013 postal prihodek finančnega načrta KS Gorenja Trebuša za leto 2014.

### **Drugi izredni nedavčni prihodki (714199, 7141991, 7141994)**

V okviru kategorije drugih izrednih nedavčnih prihodkov so bili v letu 2013 realizirani prihodki iz naslednjih treh virov:

- **Drugi izredni nedavčni prihodki (714199):** Drugi izredni prihodki iz nedavčnih virov so v planu proračuna težko napovedljivi. Med druge izredne nedavčne prihodke običajno štejemo druge nedavčne prihodke, ki se ne pojavljajo redno (npr. odškodnine zavarovalnic, vodna povračila, ki jih v občinski proračun vplačuje KS Dolje - Gabrje, bonusi zavarovalnic za neizkoriščeno zavarovalno premijo, sponzorski prispevki...). Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je bil izhodiščni plan za leto 2013 v delu, ki obsega zgoraj naštete stroške, pripravljen restriktivno, v višini 11.000,00 EUR. Celoletna realizacija s 13.800,43 EUR je za četrtno preseгла predvideno, sestavljajo pa jo štiri odškodnine zavarovalnice, dvakrat za poškodovano službeno vozilo in dvakrat za zamenjavo pokvarjenega strežnika (skupaj 5.971,00 EUR), bonus zavarovalnice za neizkoriščeno zavarovalno premijo (893,00 EUR), letno nadomestilo za stavbno pravico za parcelo 1064/51 k.o. Kneža (Soške elektrarne N. Gorica, 1.000,00 EUR), vodno povračilo KS Dolje - Gabrje (231,77 EUR), vračilo vplačanega predujma v pravnih zadevi pri Okrajnem sodišču v Tolminu, vračila pravnih stroškov v za-občino-uspelih sodnih postopkih, ter - sicer v zanemarljivem znesku - napačna vplačila upravne takse (vplačila na napačen račun).
- **Drugi izredni nedavčni prihodki - KS (7141991):** Skupni plan prihodkov iz naslova drugih izrednih nedavčnih prihodkov krajevnih skupnosti je bil za leto 2013 oblikovan v znesku 42.946,00 EUR, v enakih zneskih pa so bili načrtovani tudi odhodki v veljavnih finančnih načrtih naštetih KS. Končna realizacija le-teh v letu 2013 izkazuje 67,21-odstotno prekoračitev planske vrednosti, nominalno enake 28.864,14 EUR. V nadaljevanju je sestava realiziranih vplačil, pri vseh KS skupaj v letu 2013 doseženih v vrednosti 71.810,14 EUR, predstavljena po posameznih krajevnih skupnostih in virih:
  - **KS Dolje - Gabrje: 30.276,00 EUR**, od tega 22.776,00 EUR predstavlja z uspešno kandidaturo pridobljena razpisna sredstva Fundacije za šport, 7.500,00 EUR pa plačilo stroškov izgradnje kraka vodovodnega sistema iz Gabrij do Kampa Gabrje s strani nosilca dejavnosti omenjenega turističnega kampa ob Soči;
  - **KS Volarje: 690,00 EUR** donatorskih sredstev za nakup dveh defibrilatorjev;
  - **KS Kneža: 6.862,56 EUR**, od tega je 1.967,56 EUR nakazilo Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Kneži in v Podmelcu in 4.895,00 EUR prispevkov krajanov k obnovi dvorane na Kneži;
  - **KS Zatolmin: 291,83 EUR**, od tega 196,58 EUR kot povračilo stroškov ŠRD Zatmin za porabo elektrike na športnem igrišču in 95,25 EUR kot izplačilo škodnega zahtevka s strani zavarovalnice;
  - **KS Tolminski Lom: 78,52 EUR** vračila po dobropisu;
  - **KS Volče: 300,00 EUR** iz naslova plačila za postavitev oglaševalskega transparenta na športnem igrišču v Volčah;



- **KS Grahovo ob Bači: 2.254,14 EUR**, od tega 1.706,64 EUR prihodkov Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Grahovem;
  - **KS Rut – Grant: 2.952,85 EUR** predstavlja seštevek povračil stroškov električne energije s strani dveh uporabnikov prostorov v poslovnem objektu Rut 29 v višini 427,59 EUR, ter povračil treh škodnih primerov s strani zavarovalnice v skupni višini 2.525,26 EUR;
  - **KS Šentviška Gora: 14.458,07 EUR**, od tega 2.791,18 EUR za pogodbeno dogovorjena dela iz naslova košnje pokopališča na Šentviški Gori in 11.666,89 EUR vplačani prispevki devetih krajanov za asfaltacijo ceste v Polje in ceste blizu Prapetnega Brda;
  - **KS Gorenja Trebuša: 150,00 EUR** predstavlja vplačan prispevek krajana za popravilo krajevne ceste;
  - **KS Hudajužna – Obloke: 380,88 EUR** predstavlja nakazilo Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Oblokah;
  - **KS Pečine: 130,00 EUR** predstavlja nakazilo Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Pečinah;
  - **KS Idrija pri Bači: 2.587,58 EUR** za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Idriji pri Bači;
  - **KS Podbrdo: 1.842,40 EUR** iz naslova uveljavitve škodnega zahtevka pri zavarovalnici zaradi povzročene škode na športnem igrišču v Podbrdu;
  - **KS Tolmin: 7.191,26 EUR**, in sicer 465,26 EUR iz naslova pokrivanja (refundacije) obratovalnih stroškov (tj. stroškov čiščenja, komunalnih storitev, električne energije, ogrevanja ...) s strani treh najemnikov poslovnih prostorov na Mestnem trgu 5 v Tolminu), 3.880,00 EUR iz naslova prvega in drugega obroka prispevkov krajanov naselij Zadlaz – Žabče in Tolminske Ravne k vzpostavitvi širokopasovnega omrežja, 2.246,00 EUR iztržek od prodanih vstopnic za koncert Kombinat in 600,00 EUR prispevek TD Tolmin in Tminske pustne muzike k nabavi dveh grofovskih kostumov;
  - **KS Slap ob Idrijci: 1.364,05 EUR**, od tega 147,89 EUR kot povračila stroškov električne energije LD Planota za prostor v Domu Cirila Kosmača in 1.216,16 EUR iz naslova prispevkov dveh krajanov za asfaltacijo ceste.
- **Drugi izredni nedavčni prihodki – KS (renta) (7141994):** Na samostojnem kontu izrednih nedavčnih prihodkov krajevnih skupnosti je evidentirana renta, ki jo KS Volče prejema kot odškodnino, ker se na njenem območju nahaja odlagališče odpadkov. Ker je odlagališče v Volčah od 1. februarja 2013 zaprto, je bil prihodek KS Volče iz naslova rente za leto 2013 planiran le še v višini pripadajoče odškodnine za december 2012 in za januar 2013, kar skupaj znaša 7.010,52 EUR. V tej višini je bila renta KS Volče s strani Komunale Tolmin d.o.o. tudi dejansko izplačana.

## KAPITALSKI PRIHODKI

### 7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

#### *Prihodki od prodaje poslovnih objektov in prostorov (720000)*

Prihodki iz naslova kupnin od prodaje poslovnih objektov in poslovnih prostorov, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2013, so bili načrtovani v višini 469.185,00 EUR, v pretežnem delu iz naslova pridobitve poslovnih prostorov družbe Smarteh d.o.o. v poslovni coni Na Logu in kasnejše, z veljavnim planom proračuna za leto 2013 predvidene odtujitve le-teh prek menjave za objekt Policijske postaje Tolmin. Dejanska realizacija prihodkov iz naslova prodaj poslovnih nepremičnin izkazuje stanje 0,00 EUR, kot posledica dejstva, da načrtovan nakup omenjenih poslovnih prostorov do konca leta 2013 pravno-formalno še ni bil zaključen, menjava le-teh – iz naslova katere naj bi bil na tem mestu načrtovan prihodek tudi realiziran – pa ostaja predmet nadaljnjih pogajanj s pristojnim ministrstvom. Tudi ostala dva načrtovana primera prodaj, poslovne stavbe in solastnega deleža poslovne stavbe, v letu 2013 nista bila izpeljana.

Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2013, ki vključuje tudi poročilo o postopku prodaj na tem prihodkovnem mestu vključenih poslovnih nepremičnin, je v prilogi tega dokumenta.

### ***Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj (720001)***

Prihodki iz naslova kupnin od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2013, so bili z veljavnim planom proračuna za leto 2013 načrtovani v višini 52.100,00 EUR. V tej vrednosti je bil plan, povezan s prodajo stanovanja na Gregorčičevi ulici 18 v Tolminu, tudi realiziran.

**Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2013**, ki vključuje tudi poročilo o postopku prodaje na tem prihodkovnem mestu vključene stanovanjske nepremičnine, je v prilogi tega dokumenta.

### ***Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov (720099)***

Prihodki iz naslova kupnin od prodaje dveh »drugih« prostorov, vključenih v načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem za leto 2013, ki je spričo nižje finančne vrednosti v pristojnosti župana, so bili za leto 2013 načrtovani v skupni višini 4.900,00 EUR.

**Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2013**, ki vključuje tudi poročilo o prodajah na tem prihodkovnem mestu evidentiranih drugih zgradb in prostorov, je v prilogi tega dokumenta.

## **7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov**

### ***Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč (722000)***

Prihodki iz naslova kupnin od prodaje kmetijskih zemljišč, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2013, so bili iz naslova treh premoženjskih poslov za leto 2013 načrtovani v višini 20.461,29 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2013 pojavili tudi primeri potencialnih prodaj kmetijskih zemljišč občine do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana (na podlagi drugega odstavka 16. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 je bila pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu), je omenjeni plan vključeval še 19.742,25 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč, ki jih tekom leta 2013 v načrt razpolaganja uvrsti župan. Doseženi proračunski prilivi iz naslova do konca leta 2013 pravno-formalno in finančno zaključenih postopkov prodaj kmetijskih zemljišč so skupaj dosegli 7.091,11 EUR, kar predstavlja 17,63% predvidenih.

**Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2013**, ki vključuje tudi poročilo o postopkih prodaj na tem prihodkovnem mestu vključenih kmetijskih zemljišč, je v prilogi tega dokumenta.

### ***Prihodki od prodaje gozdov (722001)***

Prihodki iz naslova kupnin od prodaje gozdnih zemljišč, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2013, so bili iz naslova šestih premoženjskih poslov s planom proračuna za leto 2013 načrtovani v višini 127.185,11 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2013 pojavili tudi primeri potencialnih prodaj gozdnih zemljišč občine do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana (na podlagi drugega odstavka 16. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 je bila pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu), je omenjeni plan vključeval še 4.030,16 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj gozdov, ki jih tekom leta 2013 v načrt razpolaganja uvrsti župan. Doseženi proračunski prilivi iz naslova do konca leta 2013 pravno-formalno in finančno zaključenih postopkov prodaj gozdnih zemljišč so skupaj dosegli le 4.112,36 EUR, kar predstavlja skromno 3,13% realizacijo.

**Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2013**, ki vključuje tudi poročilo o prodajah na tem prihodkovnem mestu vključenih prodaj gozdov, je v prilogi tega dokumenta.

## 7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

### *Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (722100)*

Prihodki iz naslova kupnin od prodaje stavbnih zemljišč, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2013, so bili iz naslova devetih premoženjskih poslov za leto 2013 načrtovani v višini 131.607,00 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2013 pojavili primeri potencialnih prodaj stavbnih zemljišč občine tudi do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana (na podlagi drugega odstavka 16. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 je bila pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu), je omenjeni plan vključeval še 65.586,86 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj stavbnih zemljišč, ki jih tekom leta 2013 v načrt razpolaganja uvrsti župan. Doseženi proračunski prilivi iz naslova do konca leta 2013 pravno-formalno in finančno zaključenih postopkov prodaj stavbnih zemljišč so skupaj dosegli le 15.760,10 EUR, kar predstavlja 7,99% realizacijo.

**Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2013**, ki vključuje tudi poročilo o postopkih prodaj na tem prihodkovnem mestu vključenih stavbnih zemljišč, je v prilogi tega dokumenta.

## TRANSFERNI PRIHODKI

### 7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

#### *Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (740001)*

Prihodke na kontu 740001 »Prejeta sredstva za investicije« zaradi zagotavljanja večje preglednosti knjižimo s pomočjo dodatnih, analitičnih kontov (6-mestnemu kontu se dodata 7. in/ali 8. mesto).

Sredstva, načrtovana oziroma prejeta v letu 2013, ki so izkazana v na kontu 740001, sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2013	Realizacija 2013
7400016	Požarna taksa	32.000,00 EUR	45.304,00 EUR
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (23. člen ZFO-1)	659.286,00 EUR	659.286,00 EUR
74000199	MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacional. sofinanciranje	2.129,03 EUR	
7400015	Ministrstvo za obrambo – gasilsko vozilo		29.100,00 EUR
74000192	Ministrstvo za zdravje – ZD Tolmin		151.253,00 EUR
<b>SKUPAJ:</b>		<b>693.415,03 EUR</b>	<b>884.943,00 EUR</b>

#### *7400015 Ministrstvo za obrambo – gasilsko vozilo*

Izkazana realizacija v višini 29.100,00 EUR se nanaša na s strani Ministrstva za obrambo, Uprave RS za zaščito in reševanje, dodeljena sredstva, pridobljena na podlagi uspešne prijave na Poziv za oddajo vlog za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil za gašenje požarov v naravnem okolju. Ta sredstva pri pripravi veljavnega plana proračuna niso bila predvidena, saj je bil poziv objavljen kasneje, v spomladanskem času leta 2013. Predmet prijave je bila nabava gasilskega vozila GCGP-2 z nadgradnjo, za potrebe gašenja požarov v naravi pri PGD Ponikve – Planota. Pogodba o dodelitvi sredstev je bila s pristojnim ministrstvom podpisana septembra, sredstva pa v odobreni višini v občinski proračun nakazana oktobra 2013. V letu 2013 je bil že izveden javni razpis za izbiro dobavitelja, ponudnik je izbran, vozilo bo – skladno z razpisno zahtevo in potrebo po izdelavi nadgradnje – dobavljeno do konca leta 2014.

Nabavna vrednost vozila, skupaj z nadgradnjo in pripadajočo opremo, je na podlagi že podpisane pogodbe o dobavi in financiranju gasilskega vozila ovrednotena na 180.000,00 EUR, viri finančnega pokritja pa so naslednji: 34.000,00 EUR PGD Ponikve – Planota, 32.000,00 EUR sredstva iz naslova požarne takse, 29.100,00 EUR pridobljena razpisna sredstva, razliko v vrednosti 84.900,00 EUR pa bo zagotovil občinski proračun, vse v letu 2014. Na tem mestu evidentirana razpisna sredstva, ki so bila začetek leta 2014 že namensko prenakazana Gasilski zvezi Tolmin, torej predstavljajo 16,20 % investicijske vrednosti.

**7400016 Požarna taksa**

Prilivi namenskih sredstev požarne takse, ki jih občina v skladu z odločitvami Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin lahko porablja za zagotavljanje požarne varnosti (npr. nabavo ali sofinanciranje gasilskih vozil, gasilske zaščitne opreme in reševalne opreme), so bili za leto 2013 načrtovani v višini 32.000,00 EUR.

Mesečni prilivi požarne takse so v razponu od najnižjega 2.874,00 EUR do najvišjega, zabeleženega decembra v višini 7.512,00 EUR, na letni ravni dosegli skupaj 45.304,00 EUR oziroma 141,57 % veljavno načrtovanih v letu 2013. Poraba namenskih sredstev požarne takse je na odhodkovni strani proračuna evidentirana v okviru proračunske postavke 030708 »Delovanje Gasilske zveze in PGD« in se v celoti povezuje s sofinanciranjem v letu 2013 nabavljenega gasilskega vozila za potrebe PGD Grahovo ob Bači.

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

V okviru tega prihodkovnega konta je bil s proračunom za leto 2013 planiran prihodek iz naslova črpanja dodatnih sredstev za (so)financiranje investicij občin v lokalno javno infrastrukturo ter za druge investicije v občinah, ki so pomembne za zadovoljevanje potreb občanov, ki so občinam v državnem proračunu zagotovljena vsako proračunsko leto na podlagi 21. člena ZFO-1.

V času priprave izhodiščnega proračunskega plana za leto 2013 je Ministrstvo za regionalni razvoj in tehnologijo (MGRT) sporočilo, da je v okviru Povabila k oddaji načrtov porabe za sofinanciranje občinskih investicij v skladu z 21. členom Zakona o financiranju občin (ZFO-1) za leti 2013 in 2014, Občini Tolmin v letu 2013 v državnem proračunu iz tega naslova na voljo 659.286,00 EUR investicijskih sredstev.

Tudi v letu 2013 so se omenjena sredstva iz državnega proračuna občinam zagotovila (zgolj) na obstoječi ravni iz leta 2010, 2011 oziroma 2012, tj. v višini 4,00 % skupne primerne porabe občin (po 39. členu ZFO-1 naj bi občinam od vključno leta 2012 dalje za sofinanciranje investicij iz državnega proračuna sicer pripadalo 6,00 % skupne primerne porabe občin). Gre namreč za začasen ukrep, določen s 142. členom ZUJF. Upošteva dejstvo, da je skupna primerna poraba občin v letu 2013 za približno 3,00 % nižja kot v letu 2012 (pred uveljavitvijo ZUJF-a), se tudi občini pripadajoča investicijska sredstva zagotavljajo v primerljivo skromnejšem obsegu, primerjalno na leto 2012 nižjem za skoraj 2,00 %.

V naslednji preglednici prikazujemo projekte, za namen (so)financiranja katerih se je v letu 2013 veljavno načrtovalo črpanje sredstev 23. člena ZFO-1, in višino sredstev, ki jih je občina iz razpoložljive kvote – upošteva MGRT-ju dokazano višino realiziranih upravičenih stroškov – dejansko uspela počrpati za posamezen projekt.

Projekt	Proračunska postavka	Veljavni plan 2013 (Rebalans št. 2/2013) (v EUR)	Realizacija 2013 (v EUR)
1. Program vzdrževanja cest v 2013	041353	320.000,00	320.000,00
2. Objekt ČN Tolmin za dehidracijo blata	041524	116.286,00	116.286,00
3. Vzdrževanje šol in vrtcev 2013	041917	40.000,00	40.000,00
4. Pločnik Zatoľmin (1. del)	041354	183.000,00	183.000,00
<b>Skupaj:</b>		<b>659.286,00</b>	<b>659.286,00</b>

Skupno je torej Občina Tolmin s 100% uspešnim črpanjem razpoložljive kvote sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 v letu 2013 iz tega vira pridobila 659.286,00 EUR, kar pomeni, da je uspela za vse štiri projekte uveljavljati upravičene stroške v celotnem obsegu, kot je izhajal iz investicijske dokumentacije, na kateri so sloneli MGRT-ju oddani načrti porabe ter veljavni plan črpanja sredstev državnega proračuna.

**74000195 Ministrstvo za zdravje – ZD Tolmin**

Na tem kontu izkazanih 151.253,00 EUR investicijskih sredstev, decembra 2013 prejetih s strani Ministrstva za zdravje, predstavlja na podlagi uspešne kandidature na februarja 2013 objavljen Javni razpis za prijavo predlogov investicijskih projektov za sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvene dejavnosti za leti 2013 in 2014 pridobljena sredstva državnega proračuna za nakup RTG aparata za potrebe Zdravstvenega doma Tolmin.

Ker je bilo pri pripravi proračuna za leto 2013 predvideno, da bo razpisno prijavo (upravičenci do pridobitve sredstev so namreč bile le občine) izpeljala Občina Bovec, smo v zvezi s to investicijo načrtovali

le prispevek Občine Tolmin v znesku 72.000,00 EUR k pokritju investicije na odhodkovni strani proračuna. Kasneje je bilo pridobljeno tolmačenje ministrstva, da je v primeru nabave medicinske opreme prijavitelj lahko le občina, ki je lastnica nepremičnine, v kateri bo oprema nameščena (lastnica prostorov Zdravstvenega doma Tolmin je Občina Tolmin), zato je oddana prijavnna vloga glasila na Občino Tolmin. Posledično so bila, na osnovi pozitivne rešitve vloge in julija 2013 z Ministrstvom za zdravje podpisane pogodbe o sofinanciranju, odobrena sredstva - po predhodno predloženih dokazilih in poročilih o izvedbi investicije - nakazana v proračun Občine Tolmin. Namenska sredstva so se takoj po prejemu konec leta 2013 transferirala Zdravstvenemu domu Tolmin, ki je bil dejanski nosilec izvedbe in financiranja nakupa RTG aparata. Transfer sredstev se, poleg veljavno načrtovanega prispevka Občine Tolmin, ustrezno odraža tudi na dohodkovni strani proračuna v okviru proračunske postavke 041701 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov«, kjer je investicija in njeni viri natančneje predstavljena.

#### **7400199 MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje**

Na tem prihodkovnem kontu je bil z veljavnim proračunom za leto 2013 planiran prihodek, načrtovan iz naslova nacionalnega sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013. Ker prejem refundacije pogojuje nastanek stroška, roki za oddajo zahtevkov ter precej dolgi roki za prejem refundacije iz državnega proračuna, smo v proračunskem letu 2013 na tem prihodkovnem kontu planirali le refundacijo sredstev po prvem zahtevku za izplačilo v okviru projekta ISO-TO, v višini 10 % vrednosti upravičenih stroškov v prvem obdobju poročanja, enako 2.129,03 EUR.

Skladno z navodili, ki smo jih tekom medletnega izvrševanja proračuna prejeli od Ministrstva za finance, je potrebno vse prihodke iz tega naslova evidentirati v okviru konta 7400 04 »Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo«. Realizacija splošnega dela proračuna za leto 2013 zato na obravnavanem kontu 7400 0199 izkazuje vrednost 0,00 EUR, kar pa ne pomeni, da občina teh prihodkov ni realizirala – dejansko doseženi prihodki iz naslova treh od skupaj štirih čezmejnih projektov, ki so v teku, so evidentirani na »nadomestnem« kontu 7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«.

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

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

Prejeta oziroma načrtovana sredstva občinskega proračuna za tekočo porabo v letu 2013 na kontu 740004 sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2013	Realizacija 2013
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	19.348,69 EUR	43.132,89 EUR
7400043	Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	9.000,00 EUR	9.140,13 EUR
7400045	Subvencije tržnih najemnin	3.945,00 EUR	
7400047	Dodatna sredstva za financiranje družinskega pomočnika		3.158,27 EUR
7400049	MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacional. sofinanciranje		39.643,19 EUR
<b>SKUPAJ:</b>		<b>32.293,69 EUR</b>	<b>95.074,48 EUR</b>

#### **7400042 Refundacije za medobčinsko upravo**

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

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

Občina Tolmin je junija 2012 prejela odredbo glede višine in dinamike nakazil sredstev iz naslova sofinanciranja stroškov opravljanja nalog Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2011, iz katere je izhajalo, da je dinamika dejanskih nakazil refundacij iz leta v leto manj

ugodna, in sicer je bilo julija 2012 izvedeno nakazilo v višini zgolj 17,83 % sredstev pripadajočega sofinanciranja delovanja skupne občinske uprave za leto 2011, preostalih 82,17 %, kar nominalno znaša 19.348,69 EUR, pa je bilo v proračun občine vplačanih šele januarja 2013. Upošteva se, da dinamika refundacij stroškov medobčinske uprave ne sledi zakonski določbi, oz. da je ta, na podlagi vsakokratnih odredb MPJU o višini in dinamiki nakazil sredstev občinam manj naklonjena, v letu 2013 pričakovanega (delnega) sofinanciranja stroškov medobčinske uprave za leto 2012 med prihodkovne vire proračuna za leto 2013 nismo vključili. V letu 2013 pričakovan prihodek iz naslova refundacij stroškov medobčinske uprave torej sestavlja zgolj drugi del sofinanciranja stroškov iz leta 2011 v znesku 19.348,69 EUR.

Presenetljivo je bil z odredbo ministrstva iz maja 2013 za opravljanje nalog skupne občinske uprave znesek sofinanciranja za leto 2012 v višini 23.784,20 EUR občini v celoti nakazan že v letu 2013.

Realizacija povračil stroškov delovanja skupne občinske uprave, v občinski proračun nakazanih v letu 2013, je torej enaka seštevku drugega dela povračila stroškov za leto 2011 ter celotnega zneska povračil stroškov, nastalih v letu 2012, ki znaša 43.132,89 EUR.

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

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

Planska višina tega prihodka je bila v času sprejemanja proračuna občine za leto 2013 ocenjena, oblikovana v višini, primerljivi doseženi realizaciji preteklega leta. Natančna višina je namreč bila znana šele po podpisu v nadaljevanju predstavljene pogodbe.

Občina Tolmin je z MKO in Zavodom za gozdove Republike Slovenije sklenila *Pogodbo (št. 2330-13-000094/170) o vzdrževanju gozdnih cest*, s katero so se uredile obveznosti zavoda glede priprave programa vzdrževanja gozdnih cest, obveznosti občine glede izvedbe programa in obveznosti občine oz. ministrstva glede financiranja stroškov izvedbe del. Iz pogodbe je izhajalo, da bo občina v letu 2013 iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest pridobila (in za ta namen porabila) skupaj 20.453,16 EUR, neposredno od ministrstva pa za isti namen pridobila dodatno še 9.978,82 EUR.

Pri MKO je občini uspelo iz tega naslova dejansko upravičiti črpanje 91,60 % pogodbenih sredstev, in sicer v višini 9.140,13 EUR.

Na odhodkovni strani proračuna je poraba teh sredstev evidentirana v okviru proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

#### **7400045 Subvencije tržnih najemnin**

Načrtovan prihodek iz naslova subvencij tržnih najemnin v letu 2013 naj bi bil enak 50,00 % sredstev, ki jih je občina v letu 2012 namenila za izplačilo tržnega dela tržnih subvencij (tržne subvencije se delijo na tržni in neprofitni del). Izplačevanje tržnih subvencij namreč med letom v celoti zagotavlja občina, po zaključku koledarskega leta pa ji pristojno Ministrstvo za infrastrukturo in prostor (MzIP), na podlagi predhodno predloženega zahtevka, iz državnega proračuna povrne polovico za ta namen izplačanih sredstev.

V času priprave veljavnega plana za leto 2013 smo že razpolagali z natančnim zneskom povračil subvencij tržnih najemnin, izplačanih v letu 2012, ki naj bi v občinski proračun v letu 2013 doprinesla 3.945,00 EUR, čemur smo sledili pri oblikovanju planskega zneska. Ker pa je MzIP izplačilo le-tega iz leta 2013 zamaknilo na januar 2014, je omenjeno povračilo postalo sestavni del proračuna za leto 2014, realizacija v letu 2013 pa izkazuje ničelno stanje.

#### **7400047 Dodatna sredstva za financiranje družinskega pomočnika**

Dosežen priliv v višini 3.158,27 EUR predstavlja dodatna sredstva za financiranje družinskega pomočnika, ki jih je občina v letu 2013 prejela na podlagi 44. člena Zakona o financiranju občin. Slednji določa, da je občina upravičena do dodatnih sredstev državnega proračuna v primeru, da so v posameznem proračunskem letu stroški financiranja družinskega pomočnika presegle 0,35 % primerne porabe občine. Nakazilo sredstev se izvede po preteku leta, za katerega se povračilo uveljavlja.

Podobno kot v letu 2012 je Občina Tolmin temu pogoju zadostila tudi v letu 2013 in zato pri pristojnem ministrstvu vložila zahtevek za izplačilo dodatnih sredstev za financiranje družinskega pomočnika za leto

2012 v višini 3.158,27 EUR, ki so bila v občinski proračun vplačana avgusta 2013. Nakazan znesek predstavlja razliko med v-letu-2012 realiziranimi stroški, namenjenimi financiranju štirih družinskih pomočnikov (PP 042004), zmanjšanimi za plačane prispevke zavezancev in plačane prispevke ZPIZ, ter 0,35 % priznane primerne porabe občine v letu 2012.

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

Na tem prihodkovnem kontu je računovodska služba skladno z navodili Ministrstva za finance, evidentirala sredstva, ki jih je občina prejela iz naslova nacionalnega sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013. Slovenski partnerji, ki so vključeni v čezmejne projekte so – poleg 85-odstotnega sofinanciranja iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj – namreč upravičeni tudi do 10-odstotnega sofinanciranja stroškov projekta iz proračuna Republike Slovenije. Prihodek iz tega naslova je z veljavnim proračunom planiran na kontu 7400 0199 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje«, ki pa za evidentiranje teh prihodkov ni ustrezen. Izhodiščni plan, kot se v splošnem delu zaključnega računa proračuna izkazuje na kontu 7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinanciranje«, tako znaša 0,00 EUR, kar pa ne pomeni, da prihodki iz tega naslova niso bili načrtovani.

V letu 2013 smo iz naslova nacionalnega sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru čezmejnega programa, načrtovali le izplačilo sredstev na osnovi prvega zahtevka v sklopu projekta ISO-TO v višini 2.129,03 EUR, dejansko pa so bila že v letu 2013 izplačana sredstva nacionalnega sofinanciranja na osnovi:

- prvih štirih zahtevkov za izplačilo v sklopu projekta **ISO-TO** – skupaj **33.211,91 EUR**,
- prvega zahtevka za izplačilo v sklopu projekta **FUTURELIGHTS** – **3.923,00 EUR**,
- prvih dveh zahtevkov za izplačilo v sklopu projekta **BIMOBIS** – skupaj **2.508,28 EUR**.

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

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

Na tem prihodkovnem kontu je bila za leto 2013 v višini 240,00 EUR predvidena refundacija stroškov s strani občin Bovec in Kobarid, povezanih z delom Sveta ustanoviteljev Komunale Tolmin d.o.o. (v nadaljevanju: svet ustanoviteljev), ki ga zanj opravlja občinska uprava Občine Tolmin. Na podlagi Odloka o preoblikovanju podjetja Komunala Tolmin, Javno podjetje d.d. in ustanovitvi skupnega organa (Uradni list RS, št. 2/2010) so kot upravičeni priznani materialni stroški in stroški delavca, ki opravlja naloge za svet ustanoviteljev. Plan prihodkov, ki je gradil na predpostavki, da bodo v letu 2013 sklicane tri seje sveta ustanoviteljev, je dosežen 100%.

### **7403 Prejeta sredstva iz javnih skladov**

#### ***Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije (740301)***

Občina Tolmin je decembra 2012 uspešno kandidirala na javni razpis za nepovratne finančne spodbude za ukrep vgradnje energetske učinkovitih sistemov razsvetljave, ki ga je objavil Petrol, Slovenska energetska družba d.d. Namen razpisa je bil zmanjševanje rabe električne energije za potrebe razsvetljave v javnem sektorju.

Predmet v višini 16.878,00 EUR na razpisu odobrenega sofinanciranja je bil v letu 2013 izveden projekt »Vgradnja energetske učinkovitega sistema razsvetljave v Knjižni Cirila Kosmača Tolmin«, stroškovno zaveden na proračunski postavki 041814 »Investicije in investicijsko vzdrževanje Knjižnice C. K. Tolmin« posebnega dela proračuna. Višina odobrenega sofinanciranja je temeljila na tedaj aktualni predračunski oceni investicije, ki naj bi znašala 48.000,00 EUR.

Ker so dejansko nastali nižji investicijski stroški od predvidenih, poleg tega pa se je v času priprave zahtevka za izplačilo odobrenih sredstev izkazalo, da nekateri, prvotno načrtovani kot upravičeni stroški štejejo kot neupravičeni stroški operacije, se je do razpisnega sofinanciranja upravičen znesek znižal na 9.741,00 EUR, katerega izplačilo pa se je iz leta 2013 zamaknilo na leto 2014. To je tudi razlog, da realizacija za leto 2013 izkazuje ničelno stanje.

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

### *Prejeta sredstva iz državnega proračuna – iz sredstev proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike (741100)*

1.) Na tem mestu predviden proračunski plan za leto 2013 v višini **227.434,56 EUR** vključuje s strani MKO (Agencije za kmetijske trge in razvoj podeželja) iz sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja priznano refundacijo stroškov **projekta »Obnova večnamenskih zgradb«**, ki je istoimensko proračunsko postavko 040407 na odhodkovni strani proračuna bremenil v letih 2011 in 2012 (delno tudi še v letu 2013). Projekt, v okviru katerega se je izvedla obnova večnamenskega objekta na Kneži in večnamenskega objekta na Prapetnem Brdu, je v letu 2011 namreč uspešno kandidiral na javni razpis za pridobitev nepovratnih sredstev iz naslova ukrepa 322 »Obnova in razvoj vasi« v okviru Razvojnega programa podeželja 2007–2013. Septembra 2011 je bilo Občini Tolmin kot investitorici oziroma nosilki projekta z odločbo o pravici do črpanja nepovratnih sredstev iz naslova ukrepa 322 odobreno črpanje razpisnih največ do višine 298.388,45 EUR, kar je predstavljalo 85,00 % ob prijavi predvidenih upravičenih stroškov projekta, kot so izhajali iz izhodiščne investicijske dokumentacije (DIIP), izdelane za namen kandidature. V času izvajanja projekta sta bili za projekt skladno s tehničnimi, vsebinskimi, terminskimi in posledično finančnimi prilagoditvami izdelani in pristojnemu ministrstvu predloženi dve novelaciji investicijske dokumentacije, prva februarja 2012, zadnja pa konec julija 2012. S slednjo je bila skupna investicijska vrednost projekta (po stalnih cenah) revidirana na 358.711,10 EUR, od tega naj bi – upošteva predvideno višino upravičenih stroškov – povračilo MKO iz naslova nepovratnih sredstev ukrepa 322 znašalo 253.175,72 EUR, razlika pa bremenila občinski proračun. Investicija v obnovo večnamenskega objekta na Kneži in objekta na Prapetnem Brdu je bila zaključena konec avgusta 2012. Pogoj za pridobitev sredstev s strani MKO je poleg izvedenih del (uporabni dovoljenji za obe obnovljeni poslovni zgradbi sta bili pridobljeni v septembru 2012) in oddaje popolnega zahtevka za izplačilo razpisnih sredstev (ta je bil v celotni predvideni višini EU podpore 253.175,72 EUR MKO-ju predložen pred iztekom končnega roka, in sicer 28. septembra 2012) tudi uspešno opravljen nadzor nad izvedenimi deli. Tega je MKO opravilo na kraju samem v decembru 2012.

Skladno s pogodbeno dogovorjeno dinamiko financiranja je bilo nakazilo sredstev sofinanciranja v občinski proračun pričakovano že konec leta 2012, a se je le-to zamaknilo v leto 2013. Ker smo v času priprave plana za leto 2013 s strani MKO že pridobili odločbo z informacijo o višini dejansko izkazanih upravičenih stroškov projekta oz. priznanega povračila iz sredstev proračuna EU, upošteva ugotovitve opravljene kontrole projekta, se je planska višina prihodkovne strani projekta prilagodila dejansko odobreni refundaciji stroškov, ki znaša 227.434,56 EUR. V tej višini je bilo sredi februarja 2013 povračilo projektnih stroškov tudi izvršeno v občinski proračun.

2.) Poleg tega so bila na tem prihodkovnem mestu v skupni višini **88.220,87 EUR** vključena tudi v letu 2013 pričakovana **povračila sredstev programa LEADER** (občina jih prejme od MKO iz sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja). Pri tem se **7.000,00 EUR** nanaša na pričakovano povračilo stroškov, ki jih je Občina Tolmin v letu 2011 namenila **delovanju Lokalne akcijske skupine (LAS) za razvoj**, razlika v skupni višini **81.220,87 EUR** pa na pričakovano **povračilo stroškov iz naslova izvajanja osmih LEADER projektov, potrjenih v okviru Načrta izvedbenih projektov za leto 2011** (v nadaljevanju: NIP 2011), (delno) izvajanih v letu 2012.

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



<i>Naziv projekta</i>	<i>Predvideno vračilo sredstev v letu 2013 (v EUR)</i>	<i>Realizirano vračilo sredstev v letu 2013 (v EUR)</i>
Tematska pot Na svoji zemlji	30.509,99	30.509,99
Prehrana in tradicija v Zgornjem Posočju	8.790,83	8.680,34
Sir Tolminc – kralj planinskega raja	23.201,14	23.201,14
Podeželski elektronski vodič	4.937,09	4.937,08
Lokalno pridelana hrana v šole in vrtce	3.506,25	3.506,25
GRAPE - dobro pridelano doma	1.623,50	1.623,50
Krog - vzpodbujanje kmetijstva, rokodelstva in domače obrti ter gastronomije ob Smaragdni poti	2.098,57	2.098,57
PODPRI - podpora prireditvam NVO	6.553,50	6.838,42
SKUPAJ PROJEKTI:	81.220,87	81.395,29
Delovanje LAS	7.000,00	7.000,00
SKUPAJ DELOVANJE:	7.000,00	7.000,00
<b>SKUPAJ POVRAČILA LEADER SREDSTEV:</b>	<b>88.220,87</b>	<b>88.395,29</b>

Realizacija povračil projektnih stroškov iz sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja je v letu 2013 dosegla skupaj 315.829,85 EUR, kar je skromnih 0,05 % nad pričakovano.

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

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

V okviru tega konta je bil s proračunom za leto 2013 načrtovan prihodek iz naslova sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj oz. t.i. neposrednih regionalnih spodbud. Pravico do črpanja sredstev tega vira je občina pridobila z uspešno prijavo projekta »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin na 6. Javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve "Regionalni razvojni programi" Razvojne prioritete "Razvoj regij" Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014«.

S terminskim načrtom projekta je bilo predvideno, da se bodo gradbena dela, povezana z ureditvijo Prešernove in Kosovelove ulice, ki predstavlja enega od treh vsebinskih sklopov projekta, v celoti izvedla že v letu 2013, posledično bi, prav tako že v letu 2013, nastali s tem povezani stroški, na račun katerih bi občina lahko tudi črpala del odobrenih sredstev. Zaradi spremembe terminskega poteka izvajanja del je bila s strani ministrstva že pozitivno rešena vloga Občine Tolmin za odobritev spremembe dinamike črpanja sredstev sofinanciranja – 5. februarja 2014 je bil k pogodbi o sofinanciranju projekta sklenjen aneks, s katerim so bila vsa sredstva sofinanciranja, ki so bila predvidena za črpanje v letu 2013, a jih občina ni črpala, prenesena v leto 2014.

Prihodek v višini 14.084,50 EUR, ki je v splošnem delu proračuna izkazan kot (v primerjavi s planom sicer nizka) realizacija, predstavlja izplačilo sredstev sofinanciranja na podlagi prvega zahtevka za izplačilo. Ker se je rok za črpanje sredstev sofinanciranja, ki so bila za črpanje predvidena v proračunskem letu 2013, iztekel že 30. septembra 2013, z zahtevki še niso bili uveljavljani vsi stroški, ki so (že) bremenili proračun občine za leto 2013, hkrati pa smo že uveljavili upravičene stroške projekta, ki so nastali in bili plačani pred letom 2013.

Spremenjena dinamika črpanja odobrenih sredstev sofinanciranja iz naslova t.i. neposrednih spodbud v povezavi s projektom »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin« je vključena tudi v spremembe načrta prihodkov proračuna, ki so v obravnavo in sprejem predlagane v okviru Rebalansa proračuna št. 2/2014.

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

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

Na tem kontu so bila z veljavnim proračunom za leto 2013 planirana sredstva iz naslova sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013. Slovenski partnerji, ki so vključeni v te čezmejne projekte, so – poleg 10-odstotnega sofinanciranja stroškov projekta iz proračuna Republike Slovenije – namreč upravičeni do 85-odstotnega sofinanciranja upravičenih stroškov projekta s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj. Občina Tolmin je vključena v štiri čezmejne projekte, in sicer:

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

Ker prejem refundacije pogojujejo nastanek stroška, roki za oddajo zahtevkov ter precej (včasih tudi več kot leto dni) dolgi roki od oddaje zahtevka do dejanskega izplačila sredstev sofinanciranja, zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov, smo v proračunskem letu 2013 načrtovali le prejem nakazila sredstev EU sofinanciranja v okviru projekta ISO-TO. Prihodek je bil načrtovan v višini 20.807,30 EUR in je vključeval prejem tako sredstev, ki pripadajo Občini Tolmin, kot tudi sredstev sofinanciranja, ki pripadajo ostalim projektnim partnerjem, pa jih prejme Občina Tolmin in jih nato, ker opravlja naloge vodilnega partnerja, kot transfer nakaže posameznemu partnerju. Na podlagi tolmačenja, ki ga je v povezavi s tem pridobila računovodska služba, prejema teh sredstev, ki dejansko pripadajo ostalim partnerjem, posledično pa tudi nakazil na odhodkovni strani v proračunu občine ni potrebno evidentirati, saj gre zgolj za transfer.

Realizacija v višini 149.783,14 EUR, ki je na prihodkovni strani proračuna izkazana na tem kontu, tako predstavlja prejeta sredstva iz naslova evropskega sofinanciranja projekta ISO-TO, in sicer na podlagi prvih dveh oddanih zahtevkov za izplačilo (prvi je bil v prvostopenjsko kontrolo predložen že 1. marca 2013, drugi pa 31. maja 2013). Realizirani prihodek je tako – če ne upoštevamo planiranega transfernega prihodka – za 131.686,42 EUR višji od načrtovanega, kar se s predlaganim Rebalansom št. 2/2014 odraža tudi v strukturi virov projekta, kot je prikazana v načrtu razvojnih programov.

## **7417 Prejeta sredstva iz državnega proračuna – iz sredstev drugih evropskih institucij**

### ***Prejeta sredstva iz državnega proračuna – iz sredstev drugih evropskih institucij (741700)***

V letu 2012 smo na tem kontu že evidentirali z uspešno prijavo odobren vir sredstev iz naslova »Švicarskega mehanizma«, kot povračilo stroškov izvedbe nujne **rekonstrukcije kotlarne v Knjižnici Cirila Kosmača Tolmin** s preusmeritvijo na ogrevanje na lesno biomaso (pelete). Projekt je v imenu vseh sodelujočih primorskih občin in skladno z določili Pogodbe o vodenju projekta in izvajanju promocije obnovljivih virov energije v občini Tolmin celovito vodila Goriška lokalna energetska agencija (GOLEA). Projekt je predstavljal del skupnega projekta več primorskih občin »Obnovljivi viri energije v primorskih občinah«. V letu 2010 so v povezavi s tem občinski proračun že bremenili stroški izdelave dokumenta identifikacije investicijskega projekta in strokovnih podlag, potrebnih za prijavo projekta na javni razpis za pridobitev omenjenih evropskih sredstev - za izvedbo te pripravljalne faze projekta je bilo v proračun občine leta 2011 tudi že povrnjenih 4.680,00 EUR. V letu 2012 so se zagotovila potrebna sredstva za realizacijo izvedbene faze - projekt je bil v poletnem času izveden, kotlarna pa septembra 2012 že predana v enoletno poskusno obratovanje. Upošteva v letu 2012 dejansko nastale upravičene stroške projekta - iz omenjenega vira je moč pokrivati s tem povezane sorazmerne dele investicijskih stroškov brez DDV (izvedba GOI del, inženiring) - je občina v letu 2012 uspela uveljaviti povračilo stroškov projekta v višini 31.235,10 EUR.

S proračunom za leto 2013 so se v povezavi z omenjeno investicijo v okviru proračunske postavke 041814 »Investicije in investicijsko vzdrževanje Knjižnice C. K. Tolmin« **zagotovila potrebna sredstva za plačilo zadržanega dela investicijskih stroškov** (zaključna gradbeno-obrtniška dela in s tem povezan investicijski nadzor), za katere je bilo dogovorjeno, da se poravnajo šele po prevzemu kotlarne v uporabo, po zaključku uspešnega enoletnega poskusnega obratovanja. Upošteva se v letu 2013 s tem povezane nastale projektne stroške v skupni višini 6.884,00 EUR je Občina Tolmin ponovno uveljavljala zahtevek za povračilo upravičenih stroškov iz naslova »Švicarskega mehanizma«, ki je bil odobren in novembra 2013 že vplačan v občinski proračun v višini 3.385,54 EUR, kot se priliv na obravnavanem kontu tudi izkazuje med realizacijo leta 2013.

### 3.1.1.2. ODHODKI

Veljavno načrtovani odhodki proračuna za leto 2013 znašajo 15.912.563,69 EUR in obsegajo:

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

Med planirane in realizirane **tekoče odhodke** se vključujejo stroški dela, izdatki za blago in storitve ter rezerve (proračunska rezerva, splošna proračunska rezervacija).

Plan in realizacija **tekočih transferov** obsegata subvencije (odpadki, kmetijstvo, malo gospodarstvo, ...), transfere posameznikom in gospodinjstvom, transfere v neprofitne organizacije in ustanove (humanitarne organizacije, društva, politične stranke...) ter druge tekoče domače transfere (tekoči transferi: občinam, v sklade socialnega zavarovanja, javne zavode ter druge izvajalce javnih služb).

**Investicijski odhodki** so bili načrtovani in realizirani za nakup zgradb in prostorov, nakup prevoznih sredstev, nakup opreme, nakup drugih osnovnih sredstev, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč, nakup nematerialnega premoženja ter izdelavo študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije.

**Investicijski transferi** pa so bili planirani ter tudi realizirani za izplačila investicijskih transferov fizičnim in pravnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (neprofitnim organizacijam in ustanovam) in investicijskih transferov proračunskim uporabnikom (občinam in javnim zavodom, katerih (so)ustanoviteljica je občina).

Realizirani odhodki proračuna za leto 2013 skupno znašajo 11.543.172,09 EUR in so za 27,46 % nižji od planiranih. Realizirani odhodki po posameznih skupinah so bili realizirani v naslednjih vrednostih oz. deležih:

- **TEKOČI ODHODKI** v višini **2.769.745,29 EUR** (oz. 90,22 % načrtovanih),
- **TEKOČI TRANSFERI** v višini **4.632.808,58 EUR** (oz. 97,74 % načrtovanih),
- **INVESTICIJSKI ODHODKI** v višini **3.762.410,57 EUR** (oz. 48,48 % načrtovanih) in
- **INVESTICIJSKI TRANSFERI** v višini **378.207,65 EUR** (oz. 110,08 % načrtovanih).

Višina in struktura planiranih in realiziranih odhodkov občine v letu 2013 je naslednja:

Skupina	Vrsta odhodkov	Znesek in delež odhodkov za leto 2013 – VELJAVNI PLAN 2013 –		Znesek in delež odhodkov za leto 2013 – REALIZACIJA 2013 –	
		Znesek	Delež	Znesek	Delež
40	Tekoči odhodki	3.069.722,69 EUR	19,291 %	2.769.745,29 EUR	23,995 %
41	Tekoči transferi	4.739.516,34 EUR	29,785 %	4.632.808,58 EUR	40,135 %
42	Investicijski odhodki	7.759.767,45 EUR	48,765 %	3.762.410,57 EUR	32,594 %
43	Investicijski transferi	343.557,21 EUR	2,159 %	378.207,65 EUR	3,276 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>15.912.563,69 EUR</b>	<b>100,000%</b>	<b>11.543.172,09 EUR</b>	<b>100,000%</b>

**Podrobnejša finančna predstavitev odhodkov (pregled po proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2013 (v prilogi), vsebinska obrazložitev dejansko uresničenih odhodkov in drugih izdatkov proračuna za leto 2013, primerjalno na sprejeti oziroma veljavni plan, pa je podana v obrazložitvah posebnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2013 (glej poglavje 4).**

**Dosežen PRORAČUNSKI PRESEŽEK iz bilance prihodkov in odhodkov znaša: 1.001.287,37 EUR.**

Od tega znašata:

- PRIMARNI PRESEŽEK: 947.812,85 EUR,
- TEKOČI PRESEŽEK: 3.599.501,51 EUR.

### 3.1.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

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

#### **7500 Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov**

---

##### ***Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov - dolgoročna posojila (750001)***

---

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

Hipoteka se od junija 2010 dalje odplačuje v obliki vračila dolgoročnega posojila z mesečnimi obroki v višini 166,64 EUR. Pri pripravi plana je bilo predvideno, da bo iz naslova hipoteke v letu 2013 v proračun občine vplačanih 12 mesečnih obrokov v skupni višini 1.999,68 EUR. Med realizacijo leta 2013 je izkazanih le 11 plačil, kar se odlikava z 91,66-odstotno izpolnitvijo plana. Plačilo v mesecu decembru 2013 zapadlega obroka je bilo namreč izvršeno z zamudo, tako da je le-to evidentirano med prihodki občinskega proračuna za leto 2014.

#### **7520 Sredstva kupnin iz naslova privatizacije**

---

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

---

Prejemki iz naslova kupnin od prodaje stanovanj so se v občinski proračun v letu 2013 natekli v višini 4.376,11 EUR, kar predstavlja 95,46 % načrtovanih. Vsebinsko gre za prihodek od kupnin za občinska stanovanja, prodana po določilih Stanovanjskega zakona. Kupci – bivši najemniki – so stanovanje kupili na obroke z odplačilno dobo do 10 ali 20 let. Večina stanovanj je bila prodanih v letih 1992 in 1993, tako da so tisti, ki so se odločili za odplačilno dobo 20 let, stanovanje v letu 2013 še vedno odplačevali. V letu 2013 je bilo takih še 14 (polovica od teh je obveznosti v celoti izplačala še pred iztekom leta 2013), mesečni obroki pa so se gibali od 11,92 EUR do 50,66 EUR.

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

---

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

---

Gre za finančne obveznosti občine iz naslova prodaje stanovanj po Stanovanjskem zakonu, ki jih ima do Stanovanjskega sklada RS (SSRS) in do Slovenske odškodninske družbe (SOD). Po določilih Stanovanjskega zakona oziroma Zakona o Slovenskem odškodninskem skladu, je Občina Tolmin dolžna 20 % kupnine (evidentirana na kontu 752000 zgoraj) nakazati SSRS, 10 % pa SOD-u. Realizacija v letu 2013 s 1.420,03 EUR dosega 99,65 % veljavnega plana za leto 2013.

**Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2013 izkazuje dosežen PRESEŽEK v višini 4.789,12 EUR.**

### 3.1.3. RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja občine izkazuje **odplačila dolgov** in **zadolževanje**, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja.

V tem delu se prav tako izkazujejo **načrtovane spremembe denarnih sredstev na računih** proračuna v proračunskem letu.

#### a. ZADOLŽEVANJE

V letu 2013 je Občina Tolmin načrtovala najem dolgoročnega posojila v višini 878.000,00 EUR, ki pa ni bilo realizirano.

Za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov je torej občina z veljavnim proračunom za leto 2013 predvidela **najem dolgoročnega posojila do višine 878.000,00 EUR** pri domači poslovni banki. Šlo naj bi za namensko zadolževanje, s pomočjo katerega naj bi občina financirala nakup solastniškega deleža do 44/100 na poslovnem objektu na naslovu Trg tigrovcev 1, Tolmin (poslovni prostori v poslovni coni Na Logu, v katerih je poslovalo podjetje Smarteh d.o.o.), skupaj s pripadajočim funkcionalnim zemljiščem (stavbišče in dvorišče), ter nakup poslovnih prostorov v poslovnem objektu Trg maršala Tita 11, Tolmin (poslovni prostori bivše SDK in Uprave za obrambo), skupaj s pripadajočim stavbiščem.

Ker dogovori s pristojnim ministrstvom glede nakupa poslovnih prostorov na Trgu maršala Tita 11 v letu 2013 (še) niso dali pričakovanih oz. za občino sprejemljivih rezultatov, nakup v letu 2013 ni bil izpeljan in ostaja predmet nadaljnjih pogajanj z ministrstvom. Prav tako se je tudi, šele na podlagi 17. decembra 2013 sprejetega sklepa občinskega sveta za dokončno pridobitev poslovnih prostorov na Trgu tigrovcev 1, pristopilo k dejanski sklenitvi premoženjskega posla za pridobitev omenjenih poslovnih prostorov Na Logu, v katerih bo deloval Posoški razvojni center. Kupoprodajna pogodba je bila podpisana konec leta 2013, plačilo kupnine pa se je zamaknilo na konec februarja 2014, kar pomeni, da v zvezi s tem za proračun leta 2013 stroški nakupa še niso nastali oz. da so finančno obremenili proračun leta 2014.

Zadolžitev občine zaradi prej predstavljenih razlogov v letu 2013 torej ni bila potrebna.

#### b. ODPLAČILA DOLGOV

Občina Tolmin v letu 2013 ni imela obveznosti iz naslova odplačevanja glavnice že najetih posojil. Tudi v letu 2013, čeprav je zadolžitev načrtovala, v računu financiranja odplačila dolgov (glavnice) še ni načrtovala, niti jih ni realizirala.

Upošteva je terminski plan najema načrtovanega dolgoročnega posojila v letu 2013 smo ob pripravi veljavnega plana predpostavili, da bosta postopka pridobivanja omenjenih poslovnih prostorov zaključena konec leta 2013. Posledično smo predvideli, da – v kolikor bi bilo načrtovano posojilo dejansko v letu 2013 črpano - bi prvo vračilo glavnice dolga v plačilo zapadlo šele v letu 2014 oziroma bi bremenilo proračun občine za leto 2014. Ne upošteva je to, pa za najem dolgoročnega kredita dodatno obstoji tudi možnost dogovora moratorija na odplačilo glavnice, zaradi česar Račun financiranja za leto 2013 z **odplačili dolga** zaradi najema načrtovanega dolgoročnega posojila **ni obremenjen** (posebni del proračuna - Račun financiranja, 042201 »Odplačilo dolga«). Upošteva je predhodno predstavljeno dejstvo, da potreba po dejanski zadolžitvi občine v letu 2013 sploh ni nastala, pa se je ničelni veljavni plan Računa financiranja za leto 2013 v tem delu izkazal kot popolnoma ustrezen.

**V letu 2013 občina ni najemala posojil, niti jih ni odplačevala, zato realiziran Račun financiranja za leto 2013 izkazuje stanje 0,00 EUR.**

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

**STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2013**, ki je enakovredno stanju »Splošnega sklada za drugo« - ta se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00 - znaša skupaj **3.178.592,13 EUR**.

Prenos presežka sredstev iz preteklih let v kumulativnem znesku 100.283,11 EUR vključuje tudi seštevek neporabljenih sredstev krajevnih skupnosti ob koncu leta 2013, kot sledi:

Zap. št.	Krajevna skupnost	Stanje sredstev 31. 12. 2013 (v EUR)
1	Dolenja Trebuša	12.016,26
2	Dolje	7.483,11
3	Gorenja Trebuša	4.691,39
4	Grahovo ob Bači	1.417,90
5	Hudajužna - Obloke	6.973,69
6	Idrija pri Bači	6.186,65
7	Kamna - Selce	1.604,93
8	Kneža	2.744,09
9	Ljubinj	3.321,76
10	Most na Soči	3.504,78
11	Pečine	3.070,91
12	Podbrdo	375,34
13	Poljubinj	8.013,43
14	Ponikve	1.609,22
15	Rut - Grant	2.964,34
16	Slap ob Idrijci	3.120,55
17	Stržišče	218,38
18	Šentviška gora	2.178,73
19	Tolmin	5.151,02
20	Tolminski Lom	3.608,83
21	Volarje	724,42
22	Volče	18.412,88
23	Zatolmin	890,50

Stanje sredstev na podračunu posamezne krajevne skupnosti na dan 31. 12. 2013 se prenese v proračun za leto 2014. Del presežka prihodkov in prejemkov nad odhodki in izdatki iz leta 2013 bo v letu 2014 namenjen plačilu pogodbenih obveznosti iz preteklega(ih) let(a) oziroma v preteklem(ih) letu(ih) že prevzetih obremenitev, preostali del prenesenih sredstev pa se bo namenil financiranju drugih izdatkov proračuna v letu 2014.

### 3.1.5. PORABA REZERVNEGA SKLADA

Sredstva proračunskega (rezervnega) sklada, namenjenega financiranju izdatkov za odpravo posledic naravnih in ekoloških nesreč, so **na dan 1. 1. 2013** znašala **104.963,92 EUR** (prenos iz preteklega leta, tj. leta 2012). **V letu 2013** sredstva tega sklada  **dodatno niso bila oblikovana** (izločanje v letu 2013 = 0,00 EUR). **Poraba sredstev** tega sklada je v letu 2013 znašala **95.358,10 EUR**, stanje neporabljenih sredstev rezervnega sklada na dan 31. 12. 2013 pa je bilo **9.605,82 EUR**. **V tej višini so bila sredstva rezervnega sklada prenesena v leto 2014.**

Nameni, za katere so bila v letu 2013 porabljena sredstva rezervnega sklada, so predstavljeni v sklopu 4. poglavja, v okviru obrazložitve proračunske postavke 042301 »Rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč«.

### 3.1.6. POSLOVANJE OBČINE V LETU 2013 – PREGLEDNICA

Celotno poslovanje občine v letu 2013 povzema spodnja tabela (v EUR):

#### A) BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Bilanca prihodkov in odhodkov – PRIHODKI	12.544.459,46
Bilanca prihodkov in odhodkov – ODHODKI	11.543.172,09
<b>Saldo</b>	<b>1.001.287,37</b>

#### B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Račun finančnih terjatev in naložb – VRAČILA DANIH POSOJIL	6.209,15
Račun finančnih terjatev in naložb – DANA POSOJILA	1.420,03
<b>Saldo</b>	<b>4.789,12</b>

#### C) RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja – ZADOLŽEVANJE	0,00
Račun financiranja – ODPLAČILO DOLGA	0,00
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>

#### D) SALDO VSEH RAČUNOV (A+B+C):

**1.006.076,49**

#### E) STANJE NA TRR:

Stanje na TRR 31.12. preteklega leta (2012) – prenos sredstev iz preteklega leta	<b>2.172.515,64</b>
Stanje na TRR 31.12. tekočega leta (2013) – prenos sredstev v leto 2014	<b>3.178.592,13</b>



## 4. POSEBNI DEL

Posebni del zaključnega računa proračuna je pripravljen skladno s programsko klasifikacijo izdatkov občinskega proračuna.

V posebnem delu zaključnega računa občinskega proračuna so realizirani odhodki in drugi izdatki proračuna občine za leto 2013 prikazani po uresničenih finančnih načrtih neposrednih uporabnikov (občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava in 23 krajevnih skupnosti).

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

Osnova za primerjavo realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna je veljavni proračun za leto 2013, tj. sprejeti Rebalans proračuna št. 2/2013, ter že upoštevane, naknadno opravljene prerazporeditve pravic porabe, ki jih je v okviru finančnih načrtov občinskega sveta, nadzornega odbora, župana in občinske uprave s ciljem nemotenega izvrševanja proračuna in skladno s pooblastilom iz 10. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013, opravil župan na predlog neposrednih uporabnikov proračuna ([seznam izvedenih prerazporeditev pravic porabe v letu 2013](#) je v prilogi). Čeprav je s proračunskim odlokom za leto 2013 prej omenjeno pooblastilo dano tudi predsednikom svetov krajevnih skupnosti (pooblastilo se nanaša na prerazporejanje pravic porabe znotraj finančnega načrta tiste krajevnosti, katere predstojnik posamezen predsednik sveta je), pa se ga predsedniki svetov krajevnih skupnosti v letu 2013 niso posluževali. Veljavni plan za leto 2013 v delu finančnih načrtov krajevnih skupnosti tako ostaja na ravni sprejetega plana (Rebalans proračuna št. 2/2013), brez opravljenih prerazporeditev proračunskih sredstev, ki bi morebiti bila potrebna za uskladitev realizirane porabe znotraj okvirov veljavnega plana za leto 2013.

### 4.1. ODHODKI

#### Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET

##### 010101 Delovanje občinskega sveta in odborov

Na tem stroškovnem mestu se evidentirajo stroški, katerih vsebino in višino opredeljuje Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 42/2009, 25/2011). Slednji ter Program dela Občinskega sveta Občine Tolmin (v nadaljevanju: občinski svet) za leto 2013, s predpostavko, da bo v letu 2013 opravljenih 9 sej občinskega sveta in temu ustrezno število sej delovnih teles, sta služila kot izhodišče pri izdelavi veljavnega plana v nadaljevanju naštetih stroškov.

Večji del načrtovanih oziroma realiziranih stroškov se na tej proračunski postavki nanaša na izplačila dela plače članom občinskega sveta ter članom delovnih teles (odborov, komisij - razen nadzornega odbora) za opravljanje funkcije (udeležba na seji občinskega sveta/delovnega telesa, dodatek za vodenje seje občinskega sveta/delovnega telesa), izplačila nagrad za opravljeno delo članom delovnih teles, ki niso člani občinskega sveta, ter povračila stroškov članom občinskega sveta in delovnih teles (povračilo prevoznih stroškov za udeležbo na seji).

Po opravljeni celoletni analizi dela občinskega sveta, znotraj katerega je ta opravil devet sej (sedem rednih, ena izredna, ena pa dopisna in zato brez nastalih stroškov za občinski proračun), ugotovljamo, da so sredstva za izplačilo s tem povezanih sejin oz. nagrad ter povračil stroškov za leto 2013, kljub povišanju stopnje, po kateri se od sejin odvajajo prispevki za socialno varnost - primerjalno na veljavno stopnjo v času priprave plana - zagotovljena v prevelikem obsegu. Razloge temu gre poleg nespornega dejstva o preveč optimistično zastavljenem finančnem planu deloma pripisati tudi manjšemu številu dejansko opravljenih sej, pa tudi znižanju osnove za izračun sejin oz. nagrad (kot posledica znižanja

županove plače skladno s sprejetim dogovorom o varčevalnih ukrepih na področju plač v javnem sektorju od 1. junija 2013 dalje).

Veljavno načrtovani stroški v povezavi z izvedbo sej občinskega sveta in s tem povezanih sej delovnih teles v letu 2013 so v delu izplačanih sejin skupaj s prispevki z 32.398,31 EUR realizirani 83,29-odstotno, v delu povračil, ki vključujejo izplačila prevoznih stroškov, pa je z 948,44 EUR realizacija stroškov dosegla 59,27 % načrtovanih.

Poleg tega se znotraj konta 4029 ločeno vodijo tudi izplačila nagrad in povračila stroškov članom projektnih skupin, delovnih skupin, strokovnih komisij, uredniških odborov in drugih komisij ter skupin, katerih imenovanje je v pristojnosti župana ali občinskega sveta. Realizacija teh stroškov v letu 2013 s 4.436,12 EUR izkazuje dobro desetino dosežene porabe na obravnavani proračunski postavki, oziroma 85,31 % predvidenih z veljavnim planom, nanaša pa se predvsem na delo komisij v funkciji delovnih teles občinskega sveta (Statutarno pravna komisija, Komisija za priznanja in nagrade, Komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja) in strokovnih komisij (komisija za kmetijstvo, komisija za pospeševanje razvoja malega gospodarstva, komisija za turistične prireditve ...).

Gledano na ravni celotne proračunske postavke, dosežena poraba s 37.782,87 EUR predstavlja 82,67 % veljavno sprejetega planskega okvira razpoložljivih sredstev. V povprečju je strošek seje občinskega sveta in z njo povezanih zasedanj delovnih teles (sejnine in prispevki za socialno varnost, prevozni stroški) v letu 2013 znašal cca. 4.168,00 EUR.

### 010103 Financiranje političnih strank

Sredstva so bila skladno z veljavnim planom proračuna za leto 2013 namenjena sofinanciranju delovanja političnih strank na območju občine Tolmin. Podlaga za financiranje političnih strank iz občinskega proračuna je 26. člen Zakona o političnih strankah, po katerem so do financiranja iz občinskega proračuna upravičene politične stranke, ki so kandidirale na zadnjih volitvah za občinski svet in so dobile najmanj 50 % glasov, potrebnih za izvolitev enega člana občinskega sveta. Stranka je upravičena do višine sredstev, sorazmerne številu glasov volivcev, ki jih je dobila na volitvah. Zakon o financiranju političnih strank ne določa višine pokrivanja iz občinskega proračuna, ampak se ta znesek določi s sprejemom vsakoletnega proračuna občine, zakon pa pri tem postavlja zgornjo mejo sofinanciranja političnih strank s sredstvi občinskega proračuna, ki ne sme presegati 0,6 % primerne porabe za tekoče leto.

Sredstva se dodeljujejo enkrat letno na podlagi pogodbe in so se za leto 2013 - zaradi v začetku leta 2013 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe - primerjalno na nominalno raven leta 2012 skrčila za 5 odstotnih točk.

Veljavno načrtovano in dejansko realizirano razdelitev sredstev za sofinanciranje delovanja političnih strank v letu 2013 prikazuje sledeča tabela:

Stranka	Število prejetih glasov	% delitve	Veljavni plan 2013	Realizacija 2013
LDS	267	5,18 %	778,20 EUR	0,00 EUR
N.SI	564	10,95 %	1.645,03 EUR	1.645,03 EUR
SMS	1195	23,21 %	3.486,86 EUR	3.486,86 EUR
SLS	506	9,83 %	1.476,77 EUR	1.476,77 EUR
SDS	989	19,21 %	2.885,94 EUR	2.885,94 EUR
ZZP	385	7,48 %	1.123,73 EUR	1.123,73 EUR
SD	706	13,71 %	2.059,67 EUR	2.059,67 EUR
DeSUS	537	10,43 %	1.566,91 EUR	1.566,91 EUR
<b>SKUPAJ</b>	<b>5149</b>	<b>100,00 %</b>	<b>15.023,11 EUR</b>	<b>14.244,91 EUR</b>

Ker Občinski odbor LDS občinski upravi, kljub večkratnemu opozorilu, ni predložil zahtevanega poročila o porabi sredstev, dodeljenih po pogodbi za leto 2012, potrebnega za izplačilo pripadajoče dotacije za leto 2013, ji to v letu 2013 ni bilo izplačano. Na ravni celotne proračunske postavke 010103 »Financiranje političnih strank« se to dejstvo odraža s 94,82-odstotnim doseganjem veljavnega planskega okvira.

**Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR****020201 Delovanje nadzornega odbora**

Plan potrebnih sredstev za delo Nadzornega odbora Občine Tolmin (v nadaljevanju: nadzorni odbor) v letu 2013 je predvideval stroške ob upoštevanju Programa dela nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2013, ter določb o vrsti in višini upravičenih stroškov Pravilnika o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 42/2009, 25/2011). Slednji v zvezi z delom nadzornega odbora kot upravičene opredeljuje stroške, povezane z izplačilom nagrad za opravljanje funkcije predsedniku in članom nadzornega odbora (sejnine za udeležbo na sejah nadzornega odbora, občinskega sveta in delovnih teles, dodatek za vodenje seje nadzornega odbora) ter izplačilom nagrad za izvedbo nadzorov članom nadzornega odbora, ki so s sklepi nadzornega odbora pooblaščen za izvedbo nadzorov. Višina nagrade za izvedbo nadzora je odvisna od vrste oziroma zahtevnosti izvedenega nadzora (zelo zahteven nadzor, zahteven nadzor, manj zahteven nadzor, strokovno tehnične naloge pri pripravi in izvedbi nadzora). Poleg teh so bila v planiranih sredstvih upoštevana tudi povračila stroškov članom nadzornega odbora (povračilo prevoznih stroškov za udeležbo na sejah).

Veljavno sprejeti plan je v delu zgoraj naštetih stroškov, ki obsegajo sejnine vključno s prispevki za socialno varnost, povračila potnih stroškov za udeležbo na sejah nadzornega odbora ter nagrade za dva načrtovana nadzora (pretežni del konta 4029 v višini 4.930,00 EUR), dejansko realiziran v 16,58-odstotno-manjšem obsegu. Poleg tega lahko ugotovimo, da je nadzorni odbor v notranji strukturi načrtovanih stroškov (znotraj konta 4029) presegel razpoložljivo kvoto sredstev za izplačilo sejin, saj je v letu 2013 opravil deset sej (načrtovanih je bilo devet). Povečan obseg potrebnih sredstev za izplačilo sejin je črpal iz v-približno-polovici neporabljene kvote sredstev za izplačilo nadzornih nalog znotraj konta 4029. Nadzorni odbor je namreč v letu 2013 uveljavljal izplačilo le za eno opravljeno nadzorno nalogo (revizija projekta Komunalna infrastruktura Zatolmin, poročilo je bilo že predstavljeno občinskemu svetu), in čeprav je v letu 2013 že opravil tudi revizijo projekta financiranja Posoškega razvojnega centra (do faze predloga poročila), pa se je predstavitev končnega revizijskega poročila, s tem pa tudi izplačilo za opravljen nadzor, zamaknilo v leto 2014.

V okviru te postavke so bila zagotovljena tudi sredstva za plačilo stroškov udeležbe na strokovnih seminarjih, v letu 2013 organiziranih za potrebe članov nadzornega odbora (del konta 4029 v višini 500,00 EUR), ki pa niso bila izkoriščena.

Ker je realizacija, zajeta na tej proračunski postavki, odvisna od aktivnosti nadzornega odbora, je upošteva predhodno ugotovljeno, poraba sredstev znotraj finančnega načrta nadzornega odbora v letu 2013 dosegla le 75,73 % načrtovane. Dodaten razlog temu pa gre pripisati tudi dejstvu o preveč optimistično zastavljenem finančnem planu, kar lahko sicer delno opravičuje kasnejše znižanje osnove za izračun sejin oz. nagrad (kot posledica znižanja županove plače od 1. junija 2013 dalje).

**Finančni načrt 0003: ŽUPAN**

Plača se je v letu 2013 županu izplačevala skladno z Zakonom o lokalni samoupravi in Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju, od 1. junija 2013 dalje pa tudi skladno z (dodatnimi) začasnimi varčevalnimi ukrepi Zakona za uravnoteženje javnih financ.

Sredstva za izplačilo stroškov dela župana so bila v času priprave proračuna za leto 2013 načrtovana primerljivo realizaciji teh stroškov v letu 2012 oz. so se ohranila na nominalni ravni dejansko izplačanih plač županu v zadnjih mesecih leta 2012, ki že v celoti upoštevajo začasne ukrepe s področja plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju, s 1. junijem 2012 uveljavljenih z ZUJF (8,00% znižanje plače župana, znižanje povračil stroškov prehrane med delom). Upoštevana je bila le rast dodatka za delovno dobo, in sicer za zakonsko določenih 0,33 % za dopolnjeno leto delovne dobe.

Izračun plače župana Občine Tolmin, ki funkcijo opravlja poklicno, se ureja z uvrstitvijo v plačne razrede na podlagi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, ki določa, da so župani občin s 5.001 do 15.000

prebivalci uvrščeni v 51. plačilni razred (to predstavlja I. bruto oz. osnovno plačo). K plači mu pripada samo dodatek na delovno dobo. Glede na to, da je zaposlitev župana sklenjena kot redno delovno razmerje, se med porabo vključujejo tudi ostali stroški dela, in sicer stroški obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost ob upoštevanju obstoječih prispevnih stopenj na I. bruto (4010, 4011, 4012, 4013), regres za letni dopust (konto 4001), ki skladno z varčevalnimi ukrepi županu v letu 2013 ni pripadal, povračilo regresa za prehrano med delom (konto 4002) ter premije kolektivnega dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja (konto 4015).

Ker izhodiščni plan potrebnih sredstev, ki se zagotavljajo na tej proračunski postavki, v letu 2013 ni bil več korigiran, veljavni izračun sredstev za pokrivanje stroškov dela župana v letu 2013 še ne upošteva finančnih posledic dodatnih začasni ukrepov s področja plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju, s 1. junijem 2013 uveljavljenih z Dogovorom o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014. Predstavljeno se v delu, ki obsega bruto plačo župana, povračila in premijo kolektivnega zavarovanja, odslikava kot 97,65% realizacija planiranih stroškov, ki na celoletni ravni nominalno znaša 45.511,68 EUR.

Izdatki za službena potovanja na kontu 4024 se povezujejo s povračili stroškov župana v zvezi s službenimi potovanji in v letu 2013 s 1.052,04 EUR dosegajo 58,44 % predvidenih. V celoti pa ostajajo neporabljena na kontu 4029 zagotovljena sredstva za kritje drugih operativnih odhodkov (kritje kotizacij za udeležbo župana na posvetih in seminarjih).

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

V tem mandatnem obdobju je za (nepoklicno) opravljanje funkcije podžupana župan imenoval podžupanja in podžupana (s plačo v višini 40 % plače poklicnega podžupana). Izračun potrebnih sredstev za plače podžupanov v letu 2013 temelji na nominalni ravni plače podžupana, izplačane v obdobju od 1. junija 2012 dalje, ki že upošteva učinke Zakona za uravnoteženje javnih financ, pri čemer je plača podžupana predvidena za celoletno obdobje prejetanja, plača podžupanje pa le za devetmesečno obdobje, od izteka dopusta za nego in varstvo otroka dalje. Na tem izhodišču je bil za leto 2013 postavljen izhodiščni plan sredstev, potrebnih za kritje stroškov plače obeh podžupanov (oblika dela po podjemni pogodbi ter prispevki za socialno varnost na pogodbeno delo), vključno s povračili potnih stroškov, v skupnem obsegu 20.520,00 EUR.

Plača podžupana je skladno z zakonodajo s področja sistema plač v javnem sektorju določena v razponu od 36. do 43. plačnega razreda v plačilni lestvici za funkcionarje in javne uslužbenke v javnem sektorju. Podžupan Občine Tolmin je skladno z veljavno zakonodajo uvrščen v 43. plačilni razred. Ker svoje delo opravlja nepoklicno, mu skladno z Zakonom o lokalni samoupravi pripada največ 50 % plače, ki bi jo dobil ob poklicnem opravljanju funkcije, pri čemer višino plače določi župan ob upoštevanju obsega podžupanovih pooblastil. Pri nepoklicnih podžupanih je potrebno upoštevati tudi določilo 34. b člena Zakona o lokalni samoupravi, na podlagi katerega se pri izračunu plače dodatka za delovno dobo ne upošteva.

Ker podžupanja z aprilom 2013 – po zaključku dopusta za nego in varstvo otroka – ni nadaljevala z opravljanjem podžupanske funkcije, so se izplačila sredstev, namenjena plači podžupana, primerjalno na plansko izhodišče, skoraj prepolovila. Dodatno so k nižji porabi od predvidene prek nižjih plač prispevali tudi s 1. julijem 2013 uveljavljeni dodatni varčevalni ukrepi na področju plač javnih uslužbencev, ob siceršnji višji stopnji prispevkov za socialno varnost na pogodbeno delo, kot so bile veljavne in upoštevane v času priprave proračunskega plana.

Na kontu 4029 so bila poleg stroškov plače v višini 100,00 EUR načrtovana tudi povračila potnih stroškov (prihod na seje občinskega sveta in delovnih teles, službena potovanja...) – ta so bila dejansko uveljavljena v višini 69,27 EUR.

Dejanska poraba sredstev za delo podžupana je v delu izplačila plač, ki obsega dvanajst plač podžupana, dosegla 10.857,01 EUR, prispevki za socialno varnost pa 966,96 EUR. Gledano z vidika obravnavane proračunske postavke kot celote pa je dejanska poraba sredstev za delo podžupana Občine Tolmin v letu 2013 dosegla 57,95 % veljavno načrtovane.

### **030103 Reprezentanca**

---

Postavka je namenjena kritju stroškov reprezentance župana, občinske uprave, občinskega sveta in drugih delovnih teles (odborov, komisij, občinskega štaba civilne zaščite...) , stroškov protokolarnih dogodkov, sprejemov, obiskov delegacij in podobno.

Ukrepi v obdobju splošne gospodarske in finančne recesije morajo med drugim zasledovati predvsem cilje, naravnane k zmanjševanju oziroma racionalizaciji javnofinančne porabe. Eden takih je zagotovo tudi premišljena poraba na strani reprezentančnih stroškov. Izhodiščni planski okvir sredstev za reprezentanco župana je bil spričo sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe v letu 2013, primerjalno na nominalno vrednost veljavnega plana za leto 2012, znižan za 5,00 %. Spodbudno je, da v letu 2013 izkazani reprezentančni stroški, nominalno ovrednoteni na 13.344,81 EUR, ostajajo primerljivi realizaciji leta 2012. Rezultat je predvsem posledica omejevanja števila protokolarnih dogodkov, za katere je občina prevzela kritje stroškov reprezentance, oziroma omejevanja najvišje možne porabe pri, z vidika pokrivanja stroškov, sicer sprejemljivih protokolarnih dogodkih.

Omeniti velja zlasti nekaj finančno izdatnejših protokolarnih dogodkov v letu 2013, in sicer tradicionalno spominsko slovesnost pod Mrzlim vrhom, novoletni sprejem župana, sofinanciranje stroškov pogostitev v okviru 43. srečanja Slovencev Videmske pokrajine in Posočja, dobrodelnega koncerta »Podarimo mu roke«, srečanja članov civilne zaščite občin Domžale in Tolmin ter nekaterih prireditvenih dogodkov v okviru projektov, kot na primer Puntarski dnevi, Tematska pot Na svoji zemlji (stroški izven projekta). Poleg naštetih pa so bila sredstva porabljena tudi za pogostitve ob obiskih delegacij, predstavnikov posameznih poslovnih in projektnih partnerjev in zunanjih sodelavcev občine, za nakupe priložnostnih reprezentančnih daril ter obdaritev mladoporočencev iz občine Tolmin.

### **030104 Protokolarna darila občine Tolmin**

---

Postavka je namenjena pokrivanju stroškov za novoletna darila in druga protokolarna darila občine, namenjena priložnostnim obdaritvam ob obiskih poslovnih partnerjev, delegacij, obdaritvam ob raznih protokolarnih dogodkih in podobno. Darila so simbolična tako vsebinsko kot vrednostno, saj ne presegajo zakonsko določene meje.

Izhodiščno sprejeti plan temu namenjenih sredstev je bil za leto 2013 – upošteva varčevalno privzete ukrepe na strani tekoče proračunske porabe - oblikovan 5,00 % pod nominalno plansko vrednostjo leta 2012. Naknadno je bil - iz naslova razporejanja sredstev »županove rezerve« - oplemeniten na končno veljavno vrednost 3.675,00 EUR.

Dejanska poraba je v letu 2013 z 2.352,72 EUR dosegla 64,01 % veljavno predvidene, med katero predstavljajo prek 60,00 % stroški knjižnih izdaj, namenjenih tudi protokolarnim obdaritvam občine (Tolminski punt v stripu, znanstvena monografija ob stoletnici rojstva pesnice Ljubke Šorli, pesniški strip Veronika Faronika ...), ostalo pa stroški nakupa lokalnih proizvodov (sir Tolminc) za priložnostna in novoletna darila.

### **030402 Občinski praznik**

---

Skladno z osnovnim namenom sredstev, tj. pokritje stroškov, povezanih z organizacijo in izvedbo občinskega praznika v mesecu maju, so bili v letu 2013 iz te proračunske postavke kriti izdatki slavnostne seje občinskega sveta, izvedene konec maja 2013, in sicer:

- tisk zgibanke »Majske prireditve«, vabil in priznanj občinskim nagrajencem (skupaj 768,61 EUR),
- oglaševanje – čestitka župana v Primorskih novicah, izdelava prispevka o občinskih nagrajencih s strani lokalne KA-TV, poštna razdelitev zgibanke gospodinjstvom (skupaj 1.795,91 EUR),
- pogostitev po slavnostni seji (skupaj 1.200,00 EUR),
- uradno fotografiranje prireditve in nagrajencev (84,00 EUR),
- organizacija, vodenje in honorar nastopajočim na slavnostni seji (dva avtorska honorarja moderatorjem in plačilo KD Pihalni orkester in KD Justin Kogoj za izvedbo kulturnega programa, skupaj 708,15 EUR),

- promocijski stroški – izdelava USB ključkov z znakom Občine Tolmin (900,00 EUR).

Skupni stroški organizacije in izvedbe omenjenega slavnostnega dogodka so bili s 5.456,67 EUR v letu 2013 za 19,11 % nižji od veljavno načrtovanih, primerljivo stroškom izvedbe občinskega praznika v letu 2012 pa kar 22,62 % skromnejši.

### 030403 Pokroviteljstva občine

Skladno s sprejetim proračunom za leto 2013 se s sredstvi te proračunske postavke pokrivajo pokroviteljstva pomembnejših prireditvenih programov, ki so zaradi svoje tradicionalnosti, odmevnosti, širše (tudi mednarodne) udeležbe ter pestrosti vsebin ocenjeni kot programi izrednega pomena za promocijo in prepoznavnost občine, zlasti na kulturnem, turističnem, športnem in gospodarskem področju. Med realizirano porabo se v letu 2013 izkazujejo:

- |                                                                         |                |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| – Gorski maraton štirih občin 2013 (Turistično društvo Podbrdo)         | 4.000,00 EUR   |
| – 14. kreativni tabor Sajeta 2013 (Zveza tolminskih mladinskih društev) | 4.000,00 EUR,  |
| – Noč na jezeru 2013 (TD Most na Soči)                                  | 4.000,00 EUR,  |
| – Kmečki praznik 2013 (KZ Tolmin z.o.o.)                                | 4.000,00 EUR,  |
| – Tmnsko novoletno rajanje 2013/2014 (Zavod KŠM)                        | 20.000,00 EUR. |

V vseh zgornjih primerih gre za programske vsebine, ki so se s primerljivo višino podpore občinskega proračuna lahko pohvalile že v preteklih letih. Poleg naštetih pa je Občina Tolmin v letu 2013 prevzela pokroviteljstvo tudi nad:

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| – koncertom ob 110. obletnici rojstva skladatelja in glasbenega pedagoga Maksa Pirnika                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 390,67 EUR,   |
| <i>(stroške tiska vabil, fotografiranja in avtorskih honorarjev za vodenje prireditve je Občina Tolmin pokrila z direktnimi plačili računov)</i>                                                                                                                                                                                                                         |               |
| – proslavo ob 27. aprilu v Tolminu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 891,91 EUR,   |
| <i>(Občina Tolmin je pokrila stroške nastopov lokalnih pevskih zborov, pogostitve in moderatorstva)</i>                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |
| – praznovanjem 30. obletnice Kmečkega praznika v Tolminu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.244,00 EUR, |
| <i>(Občina Tolmin je poleg uvodoma navedenega, vsakoletnega sofinanciranja prireditve spričo širšega programa praznovanj ob 30. obletnici Kmečkega praznika v letu 2013 prevzela direktno pokrivanje še nekaterih stroškov, in sicer stroškov organizacije in izvedbe povorke, tiska transparentov, moderatorja in nekaterih nastopajočih v kulturnem delu programa)</i> |               |
| – praznovanjem 50. obletnice Gimnazije Tolmin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2.500,00 EUR. |
| <i>(del stroškov izvedbe osrednje prireditve je Občina Tolmin pokrila z direktnim plačilom stroškov postavitve odra in ozvočenja)</i>                                                                                                                                                                                                                                    |               |

Plan in realizacija na tej proračunski postavki pa se povečujeta še za dodatnih 5.300,00 EUR iz naslova prenosa sredstev »županove rezerve«, ki so se v letu 2013 namenila pokroviteljstvu župana tudi nad:

- |                                                                                                                                                                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| – slovesnostjo ob drž. prazniku "Priklučitev Primorske k matični domovini"                                                                                                                                  | 800,00 EUR,   |
| <i>(Občina Tolmin je po vnaprej dogovorjenem ključu z ostalimi primorskimi občinami sofinancirala stroške izvedbe in organizacije slovesnosti, ki je bila izvedena 14. septembra 2013 v Lipici)</i>         |               |
| – sprejemom mladinskega svetovnega prvaka v smučarskih skokih Jake Hvale na Ponikvah 6. aprila 2013                                                                                                         | 1.500,00 EUR, |
| – 60. obletnico Gorske reševalne službe Tolmin <i>(delno kritje stroškov posnetka dokumentarne oddaje)</i>                                                                                                  | 300,00 EUR,   |
| – Soča Outdoor Festivalom 2013, ki se je v Tolminu odvijal od 13. do 15. septembra 2013 <i>(delno kritje stroškov zagotavljanja zdravstvenega varstva)</i>                                                  | 2.200,00 EUR, |
| – udeležbo kajašev Kajak kluba Soške elektrarne na Svetovnem prvenstvu v kajaku in kanuju na divjih vodah, ki se je septembra 2013 odvijalo v Prazi <i>(delno kritje stroškov avtobusnega prevoza)-----</i> | 500,00 EUR.   |

Izhodiščni plan je bil za leto 2013 postavljen v višini 45.000,00 EUR, naknadno povečan še za 5.300,00 EUR iz naslova na to stroškovno mesto prerazporejenih proračunskih sredstev »županove rezerve«, in na

podlagi dveh sklepov o prerazporeditvah znižan za 1.500,00 EUR (zagotovitev sredstev za s strani župana ugodnim pritožbam na dva sklepa o neodobritvi razpisnih sredstev za turistične prireditve v letu 2013, sredstva so bila prerazporejena na proračunsko postavko 041407 »Turistične prireditve in akcije«). Končni veljavni plan se je za leto 2013 tako povzpел na 48.800,00 EUR, dejansko realiziran pa je bil v malenkost (3,02%) nižjem obsegu.

### **030705 Pripravljenost CZ in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč**

V okviru te proračunske postavke se na posameznih kontih evidentirajo načrtovana oziroma porabljena sredstva za kritje stroškov, povezanih s pripravljenostjo Civilne zaščite (CZ) in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč (ZRP) v letu 2013, in sicer:

#### **Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«:**

- Dosežena poraba v višini 386,40 EUR se povezuje s pripravo in vpisom sprememb GSM podatkov o pripadnikih posameznih enot zaščite in reševanja v GSM pretvornik, ki se uporablja za pretvorbo signala za pozivnik v GSM signal.

#### **Konto 4023 »Prevozni stroški in storitve«:**

- Ob pripravi proračunskega plana za leto 2013 so se na tem kontu načrtovala sredstva za premestitev enega kontejnerja, izposojenega od Uprave RS za zaščito in reševanje, za zasilno bivališče stanovalca, katerega stanovanje je ogrožal zemeljski plaz. Ker je kontejner še v uporabi, prevozni stroški premeščanja kontejnerja v letu 2013 niso nastali. So pa bili realizirani stroški prevoza kontejnerja pred gasilski dom v Tolminu, kjer služi kot skladišni prostor za opremo CZ, predvsem za opremo ekipe geofonistov. Tudi ta kontejner je občini odstopila Uprava RS za zaščito in reševanje.

#### **Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«:**

- Na tem mestu je bil načrtovan redni tehnični pregled zaklonskega v objektu Gregorčičeva ulica 18/A v Tolminu in morebitna selitev in ureditev skladišča CZ Na Logu. Zaradi daljše bolniške odsotnosti svetovalca za CZ tehnični pregled zaklonskega v letu 2013 ni bil realiziran, tudi skladišče CZ ni bilo preseljeno, so pa bila sredstva v višini 727,00 EUR porabljena za preureditev kontejnerja, ki je bil v letu 2013 ob gasilskem domu v Tolminu postavljen za skladiščenje opreme CZ.
- Poraba se v višini 793,00 EUR nanaša na preglede in vzdrževanje dotrajane ali poškodovane opreme CZ na terenu, predvsem kontrole in vzdrževanja gasilne opreme po oddaljenih vaseh in zaselkih (gasilne omarice z gasilnimi cevmi in drugo opremo), ki jo v nujnih primerih lahko uporabijo prebivalci za gašenje pred prihodom gasilcev. Konkretno so bila sredstva porabljena za redne preglede gasilske opreme na terenu.
- Za pogodbene periodične kontrole in tekoče vzdrževanje sistema alarmiranja v Občini Tolmin, ki obsega vse sirene in ostalo infrastrukturo tega sistema, je bilo porabljenih 635,00 EUR, ostala evidentirana poraba pa se povezuje s popravilom pretvornika GSM (1.083,97 EUR) in popravilom sirene PGD Dolenja Trebuša (78,30 EUR).

#### **Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«:**

- Izkazana poraba v skupni višini 5.310,35 EUR se nanaša na stroške pripravljenosti Občinskega štaba Civilne zaščite (OŠCZ), nezgodnega zavarovanja pripadnikov CZ, stroške usposabljanj, vaj in drugih aktivnosti pripadnikov CZ ter članov društev in drugih organizacij, ki se vključujejo v sistem zaščite, reševanja in pomoči, potne stroške, stroške bivanja in nadomestila plač na vajah in usposabljanjih, financiranje storitev s področja CZ, ki jih opravljajo društva, vključena v sistem ZRP in podobno. V letu 2013 program ni bil realiziran v celoti. Financirano je bilo nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ in pokriti izdatki za pripravljenost OŠCZ. Izveden je bil tečaj varne vožnje, ki so se ga udeležili gasilci in reševalci Zdravstvenega doma Tolmin. Načrtovano usposabljanje ekipe za iskanje pogrešanih oseb v okviru sistema za tehnično reševanje ni bilo izpeljano, ker tovrstnega usposabljanja na Igu v letu 2013 niso organizirali, kar je tudi razlog nedoseganju načrtovane porabe. Na podlagi določil Uredbe o službi v Civilni zaščiti (Uradni list RS, št. 1/2008 in 99/08) je Občina Tolmin s poveljnikom in člani OŠCZ sklenila pogodbo o službi v CZ, ki določa pravice in obveznosti občine in pogodbenega pripadnika CZ, med drugim tudi plačilo za pripravljenost, ki ga določa 16. člen Uredbe, ki med drugim pravi, da pogodbenemu pripadniku CZ pripada za vsak dan pripravljenosti za morebitni vpoklic k opravljanju nalog zaščite, reševanja in pomoči, plačilo za pripravljenost do enega odstotka bruto minimalne plače. Na podlagi tega določila občina poveljniku izplačuje 0,4 odstotka, članom OŠCZ pa po 0,15 odstotka bruto minimalne plače dnevno (pogodbe o službi v CZ ne morejo skleniti javni uslužbenci, ki poklicno delajo na področju zaščite in reševanja ter poklicni ali pogodbeni pripadniki

vojske in policije, poklicni gasilci in zaposleni v službi nujne medicinske pomoči pa le s soglasjem delodajalca). Nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ zajema morebitne poškodbe na usposabljanjih, vajah ali drugih aktivnostih.

**Konto 4119 »Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom«:**

- Zaradi večletnega rednega in vsestranskega sodelovanja OŠCZ občin Tolmin in Domžale, je Občina Tolmin v znak medsebojne solidarnosti namenila 1.000,00 EUR pomoči prizadetim družinam ob požaru v stanovanjskem bloku v Domžalah.

**Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:**

- Sredstva iz tega naslova so bila v celotni plansko zagotovljeni višini 7.590,00 EUR – zaradi v začetku leta 2013 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe so se sredstva v letu 2013 v tem delu primerjalno na leto 2012 5,00% skrčila - dodeljena društvom, ki imajo z občino sklenjeno pogodbo o zagotavljanju pripravljenosti za reševanje in pomoč v primeru naravne ali druge nesreče (prejeta sredstva lahko porabijo za nabavo opreme ali za usposabljanje svojih članov). Ta društva so: Gorska reševalna služba, Jamarska reševalna služba, potapljači, taborniki, skavti, kinologi in radioamaterji.

**Konto 4202 »Nakup gasilne in druge opreme«** izkazuje predvideno in dejansko doseženo porabo sredstev za:

- nabavo gasilne opreme za potrebe občanov, ki se namesti v odročnih vaseh in zaselkih, kjer je intervencijski čas gasilcev zaradi oddaljenosti ali slabih povezav tako dolg, da začnejo prebivalci v primeru požara gasiti še pred prihodom gasilcev. V letu 2013 so bila sredstva v višini 485,62 EUR namenjena za nabavo 11 tlačnih cevi, od tega 6 za KS Čadrg in 5 za KS Kneža;
- nabavo investicijske osebne in skupne opreme ekip in sestavov CZ, ki je predpisana z Odredbo o merilih za organiziranje in opremljanje enot CZ, ter druge opreme, potrebne za delovanje sistema ZRP (tudi uniforme ter osebna zaščitna in reševalna oprema pripadnikov sil za CZ). Razen pripadnikov OŠCZ in ekip prve pomoči ostali sestavi in ekipe CZ še niso opremljene. V letu 2013 je bila financirana nabava osebne opreme (delovna uniforma) in orodje za potrebe ekipe za iskanje pogrešanih oseb izpod ruševin, rokavic za poveljnika CZ in omarice AED z alarmom za ekipo prve pomoči Podbrdo, v skupni vrednosti 5.951,09 EUR.

## **030706 Pripravljenost Gasilske zveze in PGD**

V okviru te proračunske postavke so bila v višini 9.493,00 EUR načrtovana oziroma so v tej višini tudi porabljena sredstva za kritje stroškov, povezanih s pripravljenostjo Gasilske zveze Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev, in sicer:

**Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:**

- Sredstva so bila skladno s planom porabljena za usposabljanje in opremljanje gasilcev, pripadnikov prostovoljnih gasilskih društev (PGD), delujočih v okviru Gasilske zveze (GZ) Tolmin. Na tem mestu je vključeno tudi delo z mladino ter delo s članicami in veterani. O podrobnih razdelitvi sredstev med posamezna PGD so odločali gasilci sami v okviru GZ Tolmin, kjer so uskladili tudi program delovanja. Zaradi v začetku leta 2013 sprejete odločitve župana za pristop k omejevalnemu načrtovanju tekoče proračunske porabe so se v letu 2013 za te namene dodelila sredstva v 5,00% nižjem obsegu kot leta 2012, enakem 6.493,00 EUR.

**Konto 4310 »Investicijski transferi neprofitnim organ. in ustanovam«:**

- Sredstva v višini 3.000,00 EUR, ki so se plansko zagotovila z razporeditvijo iz »županove rezerve«, so bila porabljena za sofinanciranje nakupa 28 kosov pozivnikov VHF za GZ Tolmin.

## **030707 Delovanje CZ in drugih sil za ZRP**

V okviru te proračunske postavke se v skupni višini 1.780,00 EUR veljavno načrtovanih oziroma v višini 1.033,09 EUR dejansko porabljenih evidentirajo sredstva za kritje stroškov, povezanih z delovanjem Civilne zaščite (CZ) in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč (ZRP) v letu 2013, in sicer kot sledi:

**Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«:**

- vključuje sredstva za kritje stroškov komunalnega prispevka, ki se nanaša na skladišče CZ v objektu Pod klancem 3/a v Tolminu, stroškov uporabe GSM pretvornika in mobilnega telefona poveljnika CZ.



GSM pretvornik se uporablja kot dodatni oz. dopolnilni sistem alarmiranja gasilcev in drugih pripadnikov sil za ZRP, poveljnik CZ pa je v stalni pripravljenosti, kar pomeni, da mora biti stalno dosegljiv in na razpolago za potrebe zaščite in reševanja – občina mu zato krije stroške mobilnega telefona do višine 40,00 EUR mesečno. V letu 2013 izkazana poraba na strani tukaj naštetih stroškov v višini 793,07 EUR je dosegla 63,44 % planirane.

**Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«:**

- Iz teh sredstev so se krile sejnine pripadnikom občinskega odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada, zakonsko določena sredstva, ki se odvajajo od izplačila sejin in morebitnih drugih izplačil po pogodbi ter potni stroški pripadnikov omenjenega odbora. Ta ima praviloma dve seji letno, v letu 2013 pa je opravil le eno, zato izkazana poraba z 240,02 EUR predstavlja le 45,28 % predvidene.

## **030708 Delovanje Gasilske zveze in PGD**

V okviru te proračunske postavke so se načrtovala in porabljala sredstva za kritje stroškov, povezanih z delovanjem Gasilske zveze Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev, in sicer kot sledi:

**Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«:**

- Izkazana poraba sredstev v višini 1.199,97 EUR, ki so bila plansko zagotovljena z razporeditvijo iz »županove rezerve«, so povezuje s kritjem stroškov tiska 300 izvodov zbornika PGD Kneža, izdanega ob 100-letnici delovanja tega društva.

**Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:**

- Sredstva so se v celotni razpoložljivi višini 91.248,00 EUR namenila za redno dejavnost Gasilske zveze (GZ) Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev (PGD) v občini. Izdatki za redno dejavnost GZ pokrivajo stroške dela in druge materialne stroške, kot so ogrevanje, električna in drugi tekoči izdatki. Ti so skupaj znašali 38.727,00 EUR. Izdatki za redno dejavnost PGD pa so se koristili za kritje izdatkov za zavarovanje članstva, tehnike in objektov, za zdravniške preglede operativnih gasilcev, vzdrževanje objektov in vozil, tehnične preglede vozil ter za razne akcije, srečanja in prireditve. Ti stroški so bili ovrednoteni na skupaj 52.521,00 EUR. O podrobnosti razdelitvi sredstev med posamezna PGD odločajo gasilci sami v skladu z normativi. V proračunu so sredstva za redno delovanje GZ in PGD ločena od sredstev za usposabljanje in opremljanje le-teh, kar pomeni, da je celoten znesek sredstev, namenjenih za redno dejavnost GZ in PGD, enak vsoti sredstev tega konta in konta 4120 znotraj proračunske postavke 030706 »Pripravljenost GZ in PGD«. V letu 2013 dodeljena sredstva so za 5,00 % nižja kot leta 2012, kot posledica začetek leta 2013 sprejete odločitve za varčevalno omejevanje tekoče proračunske porabe.

**Konto 4310 »Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:**

- Pretežni del na tem mestu izkazane investicijske porabe se je v načrtovani višini 60.000,00 EUR porabil za **sofinanciranje nabave gasilskega vozila z dvigalom za potrebe PGD Tolmin** (zadnja četrta tranša). Poleg teh se na tem mestu izkazuje tudi poraba celotnega, v letu 2013 vplačanega zneska namenskih sredstev požarne takse, in sicer v višini 45.304,00 EUR. Ta so se v letu 2013 v celotni vplačani višini - skladno z odločitvijo Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin - namenila **sofinanciranju nabave gasilskega vozila za potrebe PGD Grahovo ob Bači**. Ker so bila vplačila požarne takse v letu 2013 realizirana v 13.304,00 EUR višjem znesku od veljavno načrtovanega, je posledično tudi poraba požarne takse v letu 2013 na tem mestu izkazana v višjem obsegu od veljavno načrtovane (kot posledica prekoračitve vplačil požarne takse na strani prihodkov), čemur ustrezno se poraba na ravni konta 4310 izkazuje s 14,46-odstotnim preseganjem plana. V letu 2012 je bilo za to vozilo že namenjenih 16.626,00 EUR požarne takse.

## **032301 Tekoča proračunska rezerva**

Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da sredstva niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Koristi se jih lahko le na način skladen z veljavno zakonodajo, planirajo pa se lahko največ v višini 2,00 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov. O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan, od tod tudi sopomenka

»županova rezerva«. Dodeljena sredstva splošne proračunske rezervacije se razporedijo v finančni načrt neposrednega uporabnika in se koristijo skladno z vsakokratnim odlokom o proračunu Občine Tolmin.

Veljavni plan na postavki 032301 »Tekoča proračunska rezerva« za leto 2013 izkazuje stanje 3,58 EUR, saj je bil razpoložljivi fond sredstev v višini 29.528,00 EUR, nominalno enak kot leta 2012, izkoriščen v višini 29.524,42. Ker postavka deluje kot sklad, iz katerega se sredstva črpajo in razporejajo na postavko, kamor glede na namen porabe sodijo, se obseg sredstev z vsakim črpanjem ustrezno znižuje, iz tega razloga je »realizacija«, v primeru v celoti porabljenih sredstev pa bi bil tudi » veljavni plan«, enaka 0,00 EUR.

Pregled razporeditev tekoče proračunske rezerve, ki so bile na podlagi sklepa župana izvedene v letu 2013, je podan v naslednji preglednici:

Zap št.	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)	Sklep o prerazporeditvi	Preknjižba na (postavka - konto)
1	Osnovna šola Franceta Bevka Tolmin	Delno kritje stroškov organizacije in izvedbe koncerta ob 300. obletnici tolminskega punta, 8. februarja 2013 na OŠ Tolmin (nastopili so Mladi ljubljanski solisti in pevski zbor OŠ Tolmin).	750,00 €	17. 4. 2013	041831-4133 02
2	Catering Sandro Šorli s.p.	Kritje stroškov pogostitve udeležencev spreveda prireditve Pust v Tminu 2013	1.085,00 €	18. 4. 2013-1	041831-4020 09
3	Kmetijska zadruga Tolmin z.o.o.	Kritje dela materialnih stroškov, povezanih z izdelavo pustnih kostumov, likov ter pripomočkov za namen prireditve Pust v Tminu 2013	835,48 €	18. 4. 2013-2	041831-4020 99
4	Nives Zupančič s.p., Otočec	Delno kritje stroškov nastopa skupine Rock Partyzani na sprejemu mladinskega svetovnega prvaka v smučarskih skokih Jake Hvale na Ponikvah 6. aprila 2013	1.500,00 €	18. 4. 2013-3	030403-4020 99
5	AVP S avdio video produkcija d.o.o., Dornberk	Delno kritje stroškov posnetka dokumentarne oddaje ob 60. obletnici Gorske reševalne službe Tolmin	300,00 €	18. 4. 2013-4	030403-4020 06
6	Gimnazija Tolmin	Delno kritje materialnih stroškov organizacije in izvedbe maturantskega plesa, organiziranega 22. marca 2013 v športni dvorani v Tolminu	1.000,00 €	26. 4. 2013	041906-4133 02
7	Založba Univerze v Novi Gorici	Nakup 20 izvodov knjige "Ljubka Šorli (1910-1993): znanstvena monografija ob stoletnici pesničinega rojstva", za protokolarne namene	300,00 €	30. 4. 2013	030104-4021 12
8	Javni sklad RS za kulturne dejavnosti, OI Tolmin	Delno kritje materialnih stroškov organizacije in izvedbe koncerta ob 60. letnici umetniškega dela zborovodkinje Vere Clemente Kojić	1.341,42 €	19. 6. 2013	041808-4132 00
9	AMZS, Center varne vožnje Vransko	Kritje stroškov tečaja varne vožnje v Centru varne vožnje na Vranskem za 15 udeležencev, članov prostovoljnih gasilskih društev in reševalcev nujne medicinske pomoči ZD Tolmin	1.999,99 €	26. 7. 2013	030705 - 4029 99
10	Založba Amalietti&Amalietti, Ljubljana	Delno kritje stroškov priprave, natisa in izdaje knjige "Aladin in mala morska deklica na koncu sveta" avtorice Marjete Manfreda Vakar, za protokolarne namene	500,00 €	1. 8. 2013	030104-4021 12
11	Kamnoseštvo Kracina Franc s.p., Kobarid	Popravilo poškodovanega spomenika v Zatoľminu in obeležja padlim talcem ob poti Tolmin - Sotočje	302,56 €	2. 9. 2013	041815-4020 99
12	ŠPIK prevoz oseb, Miroslav Špič s.p., Gorenji Novaki	Delno kritje stroškov avtobusnega prevoza kajašev Kajak kluba Soške elektrarne na Svetovno prvenstvo v kajaku in kanuju na divjih vodah, ki se je septembra 2013 odvijalo v Pragi	500,00 €	2. 9. 2013	030403-4023 99
13	Zdravstveni dom Tolmin	Delno kritje stroškov zagotavljanja zdravstvenega varstva na Soča Outdoor Festivalu 2013, ki se je v Tolminu odvijalo od 13. do 15. septembra 2013	2.200,00 €	11. 9. 2013	030403-4029 99
14	Združenje borcev za vrednote NOB Sežana	Sofinanciranje stroškov slovesnosti ob državnem prazniku "Priključitev Primorske k matični domovini 2013", izvedene 14. septembra 2013 v Lipici	800,00 €	30. 9. 2013	030403-4029 99

15	Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin	Delno kritje stroškov koncerta Zlatka Kaučiča in Orkestra brez meja, posvečenega obeležitvi tolminskega punta, izvedenega 2. avgusta 2013 v Tolminu	1.500,00 €	30. 10. 2013	041834-4133 02
16	Darja Malarič, samostojni kulturni delavec, Brežice	Delno kritje stroškov oblikovanja pesniškega stripa "Veronika Faronika" Andreja Rozmana - Roze, izdane pri KD Myra Locatelli, namenjene za protokolarne namene občine	500,00 €	18. 11. 2013	030104-4021 12
17	Color print Tomaž Leban s.p., Nova Gorica	Kritje stroškov tiska 300 izvodov zbornika ob 100-letnici delovanja PGD Kneža	1.199,97 €	19. 11. 2013	030708-4020 03
18	Društvo upokojencev Tolmin	Delno kritje stroškov delovanja skupine za samopomoč v letu 2013	1.700,00 €	19. 11. 2013	042010-4120 00
19	Tolminska območna Karitas	Delno kritje stroškov izvedbe dobredelnega koncerta "Podarimo mu roke", izvedenega 1. decembra 2013 v Podbrdu	750,00 €	2. 12. 2013	042010-4120 00
20	Gasilska zveza Tolmin	Delno kritje stroškov nabave 28 komadov pozivnikov VHF za potrebe prostovoljnih gasilskih društev na območju občine Tolmin	3.000,00 €	2. 12. 2013	030706-4310 00
21	Lions klub Soča Kobarid	Donatorsko sodelovanje pri projektu ureditve in opreme multisenzorične sobe za spodbujanje otrokovih čutov in sproščanje učencev Podružnične šole za izobraževanje in usposabljanje otrok s posebnimi potrebami pri OŠ Tolmin	1.460,00 €	2. 12. 2013	041903-4323 00
22	Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin	Zagotovitev sredstev za kritje stroškov večjega obsega mlajših selekcij Košarkarskega kluba Tolmin v letu 2013	2.000,00 €	2. 12. 2013-1	041835-4133 02
23	Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin	Zagotovitev sredstev za kritje stroškov večjega obsega mlajših selekcij Nogometnega kluba Tolmin v letu 2013	2.000,00 €	2. 12. 2013-2	041835-4133 02
24	Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin	Zagotovitev dodatnih sredstev za delovanje Kluba malega nogometa Puntar Kneža v letu 2013	2.000,00 €	2. 12. 2013-3	041835-4133 02
<b>VSOTA VSEH IZPLAČIL:</b>			<b>29.524,42 EUR</b>		
<b>SKUPNI RAZPOLOŽLJIVI FOND SREDSTEV NA POSTAVKI 032301 "Tekoča proračunska rezerva":</b>			<b>29.528,00 EUR</b>		
<b>Ostaja nerazporejeno:</b>			<b>3,58 EUR</b>		

## Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA

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

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

Izdatkov za ta namen ni mogoče predvideti v povsem natančni višini, realizacija v letu 2013 je veljavno plansko vrednost dosegla le 21,24% in je tudi primerjalno na realizacijo istovrstnih stroškov v

predhodnem letu 2012 nižja za kar 76,00 %. Notranja struktura stroškov se s 1.144,43 EUR (78,05 %) povezuje s storitvami plačilnega prometa Upravi za javna plačila, preostalih 21,95 % realizacije (321,81 EUR) pa predstavljajo plačila za opravljene storitve poslovnim bankam.

### **040301 Mednarodno sodelovanje**

V okviru proračunske postavke 040301 »Mednarodno sodelovanje« se zbirajo sredstva za kritje materialnih stroškov, ki nastajajo na področju mednarodnega sodelovanja občine, kot so obiski delegacij občine Tolmin na tujem, sprejemi tujih delegacij v občini Tolmin, pa tudi druge, manj formalne oblike mednarodnega sodelovanja in aktivnosti s področja športa, kulture in podobnih čezmejnih in mednarodnih izmenjav. Z izhodiščno sprejetim proračunom za leto 2013 so bila za te namene, upoštevaje proračunsko porabo v preteklih letih in varčevalno naravnano korekcijo tekoče proračunske porabe, sredstva zagotovljena v nominalni vrednosti 95,00 % veljavnega plana iz leta 2012, tj. 5.890,00 EUR. V času medletnega izvrševanja proračuna se je veljavni plan s prerazporeditvami prostih proračunskih sredstev prilagodil nastalim potrebam z dvigom na 7.752,00 EUR, kar je zadoščalo kritju dejanskih stroškov v višini 7.714,26 EUR.

Mednarodne aktivnosti je v letu 2013 Občina Tolmin osredotočala na nadgrajevanje v preteklih letih vzpostavljenega sodelovanja z Občino Beljak iz Avstrije, s katero je v letu 2014 predvideno pobratenje. V povezavi s tem je Občina Tolmin gostila občinsko delegacijo in župana ter ekipo gasilcev, pri čemer so zabeleženi stroški prehrane, prevajalski stroški, prevozni stroški in drugi stroški, povezani z izvedbo programa gostovanja (ogled Tolminskih korit, Tolminskega muzeja...). Pri kasnejšem obisku Beljaka, obiskali so ga tudi naši mladi gasilci, so nastali predvsem prevozni stroški. Zaradi letos načrtovanega pobratenja je bilo med občinama organiziranih tudi nekaj formalnih srečanj. Predstavljeni stroški so dosegli okoli 4.300,00 EUR oz. 55,00 % vseh stroškov mednarodnega sodelovanja občine v letu 2013.

Preostali, na tem stroškovnem mestu zabeleženi stroški, se povezujejo s sofinanciranjem stroškov izvedbe Dneva Alpske konvencije v Mojstrani, gostovanjem Moškega pevskega zbora Poljubinj v Novem Sadu (stroški avtobusnega prevoza) in povratnim gostovanjem KK Tolmin dečkov KK Veternik iz Novega Sada na košarkarskem taboru v Tolminu (stroški prenočevanja).

### **040302 Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov**

Na tej postavki so bila z izhodiščnim planom proračuna za leto 2013 v višini 100.000,00 EUR planirana sredstva za plačilo zunanjim strokovnim institucijam za pripravo strokovnih podlag, izdelavo investicijske in projektne dokumentacije, študij in analiz ter sredstva za zagotavljanje lastne soudeležbe pri izvajanju manjših projektov, dejansko izbranih na raznih razpisih. Zaradi medletnega prerazporejanja planskih sredstev za kritje potreb na drugi proračunskih postavkah je veljavni plan ob sprejetju zadnjega rebalansa proračuna za leto 2013 znašal 98.196,00 EUR.

Zaradi naknadno opravljenih prerazporeditev neporabljenih proračunskih sredstev na obravnavani proračunski postavki (v višini 13.858,00 EUR so bila le-ta prerazporejena za kritje potreb, evidentiranih na proračunskih postavkah 040301 in 042003) je bil pred v-nadaljevanju-predstavljenimi prerazporeditvami, opravljenimi 31. decembra 2013 - končni veljavni plan za leto 2013 popravljen na 84.338,00 EUR.

Proračunska postavka 040302 je po programski klasifikaciji proračunskih izdatkov uvrščena v podprogram 03029002 Mednarodno sodelovanje občin, saj so sredstva na tej postavki v prvi vrsti rezervirana za kritje stroškov priprave in za zagotavljanje soudeležbe pri mednarodnih projektih. Ker programska klasifikacija ne omogoča oblikovanja proračunske postavke s podobno vsebino, torej za rezervacijo sredstev za podoben namen za projekte, ki nimajo mednarodnega značaja, smo tudi sredstva za ta namen planirali v okviru te proračunske postavke.

Ker želimo pri porabi proračunskega denarja zagotoviti transparentnost, smo tudi pri pripravi proračuna za leto 2013 skladno s preteklo prakso celoten znesek sredstev za sofinanciranje priprave in izvedbe (mednarodnih in domačih) projektov, ki niso vnaprej natančno opredeljeni, zagotovili v okviru te proračunske postavke.

Skladno s pojasnilom, podanim v postopku obravnave proračuna občine za leto 2013, se sredstva po natančnem definiranju namena porabe (po tem, ko so objavljeni razpisi, ko je znano, kateri projekti so odobreni...) s sklepom župana (v okviru pristojnosti, ki so mu podeljene z odlokom o proračunu)

prerazporedijo na ustrezno proračunsko postavko, s čimer se zadosti pravilom glede razvrščanja izdatkov v skladu s programi in podprogrami, kot so opredeljeni v programski klasifikaciji.

V nadaljevanju podajamo pregled izdatkov, ki so bili kriti s sredstvi, prvotno planiranimi na tej proračunski postavki. Zaradi preglednosti navajamo izdatke ločeno, in sicer v prvi preglednici tiste, ki niso bili prerazporejeni, v drugi pa tiste, ki so bili prerazporejeni na vsebinsko ustrezne proračunske postavke, ki so tudi navedene v preglednici.

### I. Porabljena sredstva, ki se ne prerazporedijo:

Št.	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)	Opomba
1	Posoški razvojni center	Sofinanciranje projekta ENERGYVILLAB (ideja projekta čezmejnega sodelovanja Slovenija – Italija je učinkovita raba energije v posameznih sektorjih (javne ustanove, podjetja, posamezniki), v okviru projekta so bila v letu 2013 nabavljena kolesa za javne uslužbenke v Tolminu, projektira se kolesarska povezava Tolmin – Kobarid in Dolenja Trebuša – Slap ob Idrijci).	1.575,00	<b>Se ne prerazporedi.</b> (uspešna kandidatura PRC v okviru Programa čezmejnega sodelovanja SLO – ITA 2007-2013)
2	Posoški razvojni center	Sofinanciranje projekta ALPSTAR (osnovna ideja projekta v okviru programa Alpine space je vzpodbuditi rabo lokalnih energentov (biomasa, veriga lesa od gozda do končnega porabnika), priprava regionalnih nizkoogiljnih strategij do leta 2050, ki vključuje tudi pilotno aktivnost, in sicer ponovno presojo možnosti vzpostavitve daljinskega ogrevanja na lesno biomaso (DOLB), v okviru katere je že izdelan DIIP za DOLB za naselje Tolmin).	3.640,00	<b>Se ne prerazporedi.</b> (uspešna kandidatura PRC v okviru programa Alpine space)
3	Posoški razvojni center	Sofinanciranje programov ŠTUDIJSKI KROŽKI (cilj čezmejnega projekta je usposabljanje mentorjev za izvajanje študijskih krožkov, s poudarkom na turističnih vsebinah).	529,94	<b>Se ne prerazporedi.</b> (uspešna kandidatura PRC v okviru Programa čezmejnega sodelovanja SLO – ITA 2007-2013)
4	Posoški razvojni center	Sofinanciranje projekta ALPS4EU (projekt v okviru programa Alpine space gradi na povezovanju (grozdenju) podjetij na območju alpskega loka s ciljem sinergijskega povečevanja prepoznavnosti in konkurenčnosti na območju EU).	1.000,00	<b>Se ne prerazporedi.</b> (uspešna kandidatura PRC v okviru programa Alpine Space)
5	Posoški razvojni center	Sofinanciranje projektov TRAP in SEE RIVER (sta projekta na temo upravljanja reke Soče, v ustanavljanju je Fundacija za Sočo, ki bo povezovala deležnike ob reki, skrbela za usklajevanje interesov in zbiranje sredstev za trajnostno rabo reke).	5.000,00	<b>Se ne prerazporedi.</b> (uspešna kandidatura PRC v okviru programa INTERREG IVC oz. programa Jugovzhodna Evropa)
6	GOLEA Goriška lokalna energetska agencija	Izvedba aktivnosti promocije obnovljivih virov energije v občini Tolmin v letu 2013 na podlagi Pogodbe o vodenju projekta in izvajanje promocije obnovljivih virov energije v občini Tolmin v slopu t.i. Švicarskega prispevka (sorazmerni del stroškov).	2.641,31	<b>Se ne prerazporedi.</b> (uspešna kandidatura za več primorskih občin za sredstva t.i. Švicarskega prispevka, 2010)
7	GOLEA Goriška lokalna energetska agencija	Izdelava poročila za leto 2012 o izvedenih ukrepih akcijskega načrta Lokalnega energetskega koncepta Občine Tolmin, skladno s Pogodbo o izvajanju energetskega managementa.	800,00	<b>Se ne prerazporedi.</b> (osnova za kandidature na razne javne razpise s področja energetike)
8	GOLEA Goriška lokalna energetska agencija	Zbiranje podatkov o rabi energije v javnih stavbah za pripravo novega Lokalnega energetskega koncepta Občine Tolmin, skladno s Pogodbo o izvajanju energetskega managementa.	2.673,00	<b>Se ne prerazporedi.</b> (osnova za kandidature na razne javne razpise s področja energetike)
9	GOLEA Goriška lokalna energetska agencija	Izvedba aktivnosti energetskega knjigovodstva s ciljnim spremljanjem rabe energije v občini Tolmin, skladno s Pogodbo o izvajanju energetskega managementa.	2.000,00	<b>Se ne prerazporedi.</b> (osnova za kandidature na razne javne razpise s področja energetike)
<b>SKUPAJ:</b>			<b>19.859,25</b>	

### II. Porabljena sredstva, ki so bila prerazporejena:

Št.	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)	Preknjiženo na	
				proračunsko postavko	konto
1	Elektroinženiring Aleksander Uršič s. p.	Strokovni in finančni nadzor pri izvedbi javne razsvetljave med Dijaško ulico in Sotočjem.	388,88	041416 »Prireditveni prostor Sotočje«	4208 01
2	Gradbeništvo Zuz Roman s. p.	Navoz tampona, grediranje in valjanje cestišča do Sotočja.	534,36	041416 »Prireditveni prostor Sotočje«	4204 01
3	Geokonfin	Izdelava geodetskega načrta za pripravo projektne dokumentacije za gradnjo brvi v Tolminskih koritih.	300,80	041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice«	4021 13
4	UGV M. Kavčič	Izdelava projektne dokumentacije IDZ za brv v Tolminskih koritih.	1.760,00	041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice«	4208 04

5	Envirodual	Izračun finančne vrzeli za projekta »Čistilna naprava Modrej« in »Komunalna infrastruktura Zatolmin«	312,00	041510 »Gradnja in vzdrževanje kanal. sistemov in čistilnih naprav«	4208 99
<b>SKUPAJ:</b>			<b>3.296,04</b>		

Sumarni pregled porabe je izkazan v nadaljevanju:

PRORAČUN 2013	Znesek	(v EUR)	Opomba
<b>(Zadnji) sprejeti plan sredstev</b>	=	98.196,00	»Veljavni plan 2013«, kot je bil sprejet z odlokom o Rebalansu proračuna št. 2/2013
Znesek predhodnih prerezporeditev	-	13.858,00	Na podlagi dveh sklepov župana o prerezporeditvi so bila sredstva v višini 13.800,00 EUR namenjena kritju dodatno nastalih stroškov posebnih zavodov (glej PP 042003), v višini 58,00 EUR pa kritju prekoračitve stroškov mednarodnega sodelovanja (PP 040301).
Znesek končnih prerezporeditev (31. 12. 2013)	-	3.296,04	Glej gornjo tabelo.
Nov veljavni plan	=	81.041,96	Izkazuje se kot »Veljavni plan 2013«
Porabljeni sredstva, ki se ne prerezporedijo	-	19.859,25	Izkazuje se kot »Realizacija 2013«
<b>Ostane sredstev</b>	=	<b>61.182,71</b>	Izkazuje se kot razlika »Veljavni plan 2013 – Realizacija 2013«

## 040401 Informacijska infrastruktura

Na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« so bila skladno s preteklo prakso tudi v letu 2013 zagotovljena sredstva za tekoče vzdrževanje strojne računalniške opreme, komunikacijske opreme in operativnega informacijskega okolja, potrebnega za tekoče delo občinske uprave. Z napredkom računalniško-komunikacijsko-informacijske tehnologije so potrebe delavcev občinske uprave po strokovni pomoči usposobljenih računalniških strokovnjakov, programerjev in serviserjev pogoste, neredko prihaja tudi do težav na informacijski mreži, uporabi internetnih povezav in podobno, kar posledično povečuje obseg interventnih pregledov in potreb po odpravljanju napak s pomočjo vzdrževalcev informacijskega sistema. Dejanska poraba tega dela stroškov je v letu 2013 dosegla 97,02 % načrtovane in je hkrati skoraj 16,00 % višja kot predhodno leto. V zvezi s tekočim vzdrževanjem informacijske infrastrukture občine v letu 2013 v skupni višini 12.975,67 EUR nastali stroški obsegajo:

- stroške vzdrževanja licenčne programske opreme, in sicer nabavo in namestitve antivirusnega programa Eset Nod 32 (327,60 EUR),
- redne mesečne prispevke za vzdrževanje operativnega informacijskega okolja vzdrževalcu sistema Infrac d.o.o., ki vključuje vzdrževanje računalniškega sistema in pomoč uporabnikom, in so na letni ravni 2013 dosegla skupaj 2.765,68 EUR,
- stroške vzdrževanja strojne računalniške in programske opreme, ki obsegajo stroške vzdrževanja omrežja in delovnih postaj na podlagi mesečnih obračunov z upoštevanjem dejansko opravljenega dela, ter stroške nakupa nove oziroma nadomestne računalniške opreme, ki se plačujejo vzdrževalcu računalniške in programske opreme Infrac d.o.o.. Slednji so v letu 2013 dosegli 9.882,39 EUR.

Na kontu 4202 »Nakup opreme« so bila planirana sredstva za namen modernizacije obstoječe strojne računalniške in druge opreme, potrebne za delo občinske uprave. V letu 2013 so bili nabavljeni trije računalniki, od tega en prenosni (sejna soba). Porabljeni sredstva v skupni višini 4.150,89 EUR predstavljajo 58,01 % veljavno zagotovljenih sredstev.

Sredstva, predvidena na kontu 4207 »Nakup nematerialnega premoženja«, so bila z izhodiščno sprejetim proračunom za leto 2014 v pretežni meri (19.200,00 EUR) zagotovljena za pokritje stroškov nabave programske opreme za vzpostavitev elektronskega poslovanja občine (sistem e-dokumentacije, e-poštna knjiga in e-postopki), poleg tega pa se je podobno kot v preteklih letih na obravnavanem kontu zagotovilo še 2.000,00 EUR za nabavo nove oz. nadgradnje obstoječe licenčne programske opreme, ki je potrebna za izvrševanje nalog občinske uprave. Slednjih potreb v letu 2013 nismo beležili, kot se v letu 2013 tudi še nismo odločili za pristop k sicer načrtovanemu elektronskemu poslovanju občine, saj se s ponudnikom nismo uspeli dogovoriti za cenovno sprejemljivo ponudbo, predvsem v smislu stroškov prihodnjega vzdrževanja sistema. Upošteva se odločitev, da se vzpostavitev omenjenega sistema preloži na prihodnja leta, se je del temu namenjenih sredstev v času medletnega izvrševanja proračuna prerezporedil za kritje sorodne proračunske porabe, s čimer se je veljavni plan na kontu 4207 znižal na 9.023,00 EUR. Poraba v tem delu v letu 2013 torej ni izkazana.

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, niso bila porabljeni v celoti, saj se potrebe po vzdrževanju in potrebne prilagoditve IKT opreme rešujejo sproti, kot se izkazujejo, hkrati pa velja, da jih

ni mogoče v naprej natančno predvideti. Postavka v celoti je z vidika doseženih stroškov v skupni višini 17.126,56 EUR primerjalno na veljavni plan realizirana 57,95%.

#### **040402 Objave občinskih predpisov in razpisov**

Sredstva za kritje stroškov objav sprejetih občinskih odlokov, pravilnikov, sklepov in podobnih aktov kot določa Statut Občine Tolmin (objave v Uradnem listu Republike Slovenije), objav javnih razpisov, natečajev in podobnih vsebin v javnih audio in video medijih (zlasti lokalnih) ter drugih objav (obvestil, novic in podobno) v lokalnih in nacionalnih medijih (tisk, radio, televizija) so bila s proračunom za leto 2013 načrtovana v višini 8.000,00 EUR.

Konkretno so bila v letu 2013 v znesku 4.225,32 EUR izvedena plačila Uradnemu listu Republike Slovenije za objavo desetih odlokov, trinajstih sklepov, petih javnih razpisov in ene javne dražbe.

Le 10,38 % nastalih stroškov objav pripada objavam v Primorskih novicah, in sicer v povezavi z objavo enega javnega razpisa lokalnega značaja in razpisa za delovno mesto v občinski upravi.

Poraba, izkazana na tej proračunski postavki, znaša v letu 2013 skupaj 4.714,92 EUR, kar je enakovredno 58,93 % veljavno načrtovane.

#### **040403 Občinska spletna stran**

Sredstva za vzdrževanje in urejanje občinske spletne strani so bila v letu 2013 porabljeni v skupni višini 1.438,51 EUR, in sicer za:

1. Plačilo stroškov **vzdrževanja in dopolnjevanja »Kataloga informacij javnega značaja«**, ki ga je občina dolžna na primeren način javno objavljati (uradno glasilo, svetovni splet) in redno vzdrževati skladno z Zakonom o dostopu do informacij javnega značaja. V letu 2013 je bilo v ta namen Inštitutu za lokalno samoupravo in javna naročila Maribor izplačanih 987,79 EUR oz. 68,67 % sredstev, v letu 2013 porabljenih v povezavi z občinsko spletno stranjo, in sicer za ažuriranje - objavo novih aktov in vseh sprememb oz. dopolnitev aktov občine - in vzdrževanje Kataloga informacij javnega značaja občine v pravno-informacijskem sistemu Lex localis v skladu z določili veljavnega Zakona o dostopu do informacij javnega značaja. Strošek vključuje zakup prostora na strežniku, ki je fiksni in določen na letni ravni, ter obdelavo in objavo vseh (novih in popravljenih) dokumentov v katalogu. Cena obdelave in objave dokumentov je določena na posamezen dokument, zato je letna višina stroška odvisna od skupnega števila sprejetih in spremenjenih oz. dopolnjenih občinskih pravnih aktov. V letu 2013 je ta strošek skoraj tri-krat višji kot v letu 2012.
2. Plačilo stroškov **najema strežnika** (t.j. gostovanja občinske spletne strani na spletnem strežniku) **in tekočega vzdrževanja občinske uradne spletne strani**. V letu 2013 je bilo v ta namen zavodu eStrela IT izplačanih 450,72 EUR, kar predstavlja 31,33 % izkazane porabe na tej proračunski postavki.

Z veljavnim proračunom za leto 2013 se je dodatno zagotovilo še 3.500,00 EUR za načrtovano nadgradnjo občinske spletne strani, konkretno za izdelavo modula za objavo gradiv za seje občinskega sveta in delovnih teles. Ker pa zunanjemu izvajalcu naročena storitev v letu 2013 še ni bila opravljena v celoti, bo plačilo izvedeno v letu 2014, ko bo modul predvidoma dokončno izdelan, zato proračun za leto 2013 v tem delu realizacije stroškov ne izkazuje.

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

Z veljavnim planom proračuna za leto 2013 so na kontu 4022 v skupni višini 8.380,00 EUR predvidena sredstva za kritje stroškov električne energije in komunalnih storitev (odvoz smeti, voda) za:

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



sklenila dogovor, da bo le-ta v imenu občine organizirala navedene dejavnosti, občina pa je prevzela plačilo tam nastajajočih obratovalnih stroškov;

- cerkvico Javorca,
- od novembra 2013 dalje pa tudi za občinski poslovni prostor nekdanjega matičnega urada v objektu Grahovo ob Bači 21, ki je bil sprva dan v upravljanje Tolminskemu muzeju za potrebe muzejskega depoja, a se je pokazal kot neustrezen.

Izkazana realizacija stroškov se je s 7.953,76 EUR v tem delu močno približala predvideni (94,91% doseganje). Struktura stroškov je naslednja: 84,90 % električna energija, 2,89 % voda in komunalne storitve in 12,21 % odvoz smeti, ki so zaradi dviga cen ravnanja s komunalnimi odpadki v letu 2013 za skoraj 50,00 % (na celoletni ravni) višji kot leta 2012.

Poleg tega so se na kontu 4025 v višini 2.195,00 EUR veljavno zagotovila sredstva, namenjena tekočemu vzdrževanju in zavarovanju poslovnih prostorov v lasti občine. Skupno dosežena realizacija s 1.754,92 EUR se v 47,12 % povezuje s kritjem premij za zavarovanje poslovnih prostorov, razlika pa predstavlja stroške redne kontrole gasilnih aparatov v občinskih poslovnih prostorih in stroške tekočega vzdrževanja, v okviru katerega je občina v deležu solastništva krila stroške popravila vrat v poslovnem prostoru Petra Skalarja 4 ter pregled varnostne razsvetljave v poslovnem objektu Prešernova ulica 4 v Tolminu.

Na kontu 4029 je izkazana planska in dosežena poraba sredstev za plačilo stroškov upravljanja poslovnih prostorov, ki jih občina oddaja v najem. Gre za plačilo storitev upravljanja družbi Grad d.o.o., ki upravlja s prostori, poraba pa je v letu 2013 dosegla 1.182,16 EUR oziroma 86,35 % planirane in se primerjalno na leto 2012 ni spremenila.

Na kontu 4130 »Tekoči transferi občinam« so zajeta sredstva, ki jih Občina Tolmin kot del čiste pobrane najemnine od skupnega premoženja (Trg maršala Tita 8) ob koncu vsakega leta odstopi občinama Bovec in Kobarid. Občina Tolmin namreč upravlja z omenjenimi poslovnimi prostori v skupni lasti vseh treh posoških občin, ter zanje pobira najemnino. Konec leta se opravi obračun pobrane najemnine in zmanjša v višini dejanskih stroškov obratovanja in vlaganj Občine Tolmin v tekoče (in morebitno investicijsko) vzdrževanje teh prostorov. Razliko se v ustreznem deležu odstopi občinama Bovec in Kobarid. Konec leta 2013 je izračun pokazal, da mora Občina Tolmin iz naslova čiste pobrane najemnine občinama odstopiti skupaj 1.495,76 EUR.

Proračunska postavka v celoti v zvezi z upravljanjem in tekočim vzdrževanjem občinskih poslovnih prostorov izkazuje za 12.386,60 EUR nastalih stroškov, kar je sicer 9,88 % pod načrtovanimi, primerjalno na leto 2012 pa to predstavlja 5,56% porast.

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

Med načrtovano porabo na proračunski postavki 040405 »Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov« so z veljavnim planom na kontu 4200 vključena sredstva za plačilo kupnin za načrtovane nakupe štirih poslovnih stavb v vrednostih, kot so izhajale iz Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2013. Skupna ocenjena vrednost nepremičnin v pridobivanju je znašala kar 1.156.740,00 EUR. Pregled finančne realizacije ob koncu let 2013 kot izvedenega izkazuje le en nakupni posel, in sicer kupnino 17.680,00 EUR za nakup zemljišča, na katerem stoji dotrajan poslovni objekt na območju nekdanje poslovne cone na Kneži (na tem zemljišču je namreč načrtovana gradnja čistilne naprave na Kneži).

Poleg omenjene so se na obravnavani proračunski postavki zagotavljala tudi potrebna sredstva kupnin za še tri v letu 2013 načrtovane pridobitve (menjave) poslovnih objektov (delež poslovne stavbe Trg tigrovcev 1 ter poslovni stavbi Trg 1. maja 4 in Trg maršala Tita 11), ki pa v letu 2013 niso bili izpeljani. Prvo-omenjeni nakupni posel (poslovni prostori družbe Smarterh d.o.o.) je bil sicer pravno-formalno konec leta 2013 sklenjen, kupoprodajna pogodba je bila namreč podpisana konec decembra 2013, plačilo kupnine pa se je zamaknilo v leto 2014, kar pomeni, da bo bremenilo proračun leta 2014. Preostala dva objekta (Polijska postaja Tolmin in prostori bivše SDK in uprave za obrambo) pa ostajajo predmet nadaljnjih pogajanj s pristojnim ministrstvom.

Poleg tega so se v okviru te proračunske postavke na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«, v letu 2013 zagotavljala tudi sredstva za investicijsko vzdrževalna dela v poslovnih prostorih v lasti občine. Sredstva so bila porabljenjena v višini 2.153,71 EUR, s čimer je bil planski okvir dosežen 43,07%, in sicer v povezavi z izvedbo zamenjave kanalizacije in vodovodne instalacije za poslovni prostor (pisarna, oddana v najem N.Si) v objektu Petra Skalarja 4 v Tolminu (montaža sanitarne opreme, zamenjava keramike in popravilo ometa).

Kot planirano, proračunska postavka izkazuje tudi strošek izdelave elaboratov za vpis poslovnih stavb v lasti občine v kataster stavb, konkretno za stavbi na naslovu Ulica Petra Skalarja 4 in Trg maršala Tita 10 v Tolminu. S tem povezani stroški so dosegli 1.072,05 EUR, kar je malenkost nad polovico razpoložljive kvote.

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

Z veljavnim planom proračuna za leto 2013 so se v nominalni planski (realizirani) vrednosti iz leta 2012, ki znaša 10.000,00 EUR, zagotovila sredstva za kritje stroškov storitve vodenja evidence osnovnih sredstev v komunalni rabi v letu 2013, ki jo za občino opravlja Komunalna Tolmin d.o.o.. Na podlagi Pogodbe o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb (GJS) in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb je Komunalna Tolmin d.o.o. s 1. 1. 2010 prenesla infrastrukturo za izvajanje GJS iz svojih poslovnih knjig v knjige občine – dejanske lastnice infrastrukture. Gre za infrastrukturo (osnovna sredstva), ki se uporablja za izvajanje GJS, in katero je občina 1. 1. 2010 zaradi izvajanja GJS oddala Komunalni Tolmin d.o.o. v najem. Ta infrastruktura se, kljub prenosu v poslovne knjige občine, pri občini izkazuje le v glavni knjigi, v analitičnih evidencah pa se na podlagi pogodbenega dogovora izvenbilančno vodi še naprej pri Komunalni Tolmin d.o.o., ki občini ob koncu leta posreduje podatke o spremembah vrednosti infrastrukture za knjiženje v glavni knjigi. Komunalna Tolmin d.o.o. je dolžna za potrebe občine voditi analitične evidence po predpisih za neposredne proračunske uporabnike in obračunavati popravke vrednosti infrastrukture po Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, najkasneje do 31. 3. tekočega leta pa izračunati in občini posredovati podatek o višini amortizacije za najeto infrastrukturo za tekoče leto, in sicer po stanju iz analitičnih evidenc infrastrukture na dan 31. 12. preteklega leta.

Podatek o realizaciji predstavljenih operativnih stroškov v letu 2013 dokazuje, da so bili ti doseženi 100,00%.

#### **040407 Obnova večnamenskih zgradb**

V okviru proračunske postavke 040407 »Obnova večnamenskih zgradb« so se v letih 2011 in 2012 zagotavljala sredstva za izvedbo istoimenskega projekta, katerega cilj je bil obnova dveh poslovnih objektov, in sicer večnamenskega objekta na Prapetnem Brdu ter večnamenskega objekta na Kneži.

Projekt obnove omenjenih dveh poslovnih objektov se je zaključil avgusta 2012, mesec kasneje pa sta bili za objekta že tudi pridobljeni uporabni dovoljenji. Konec septembra 2012 je bil MKO z namenom črpanja odobrenih nepovratnih sredstev iz naslova ukrepa 322 »Obnova in razvoj vasi« v okviru Razvojnega programa podeželja 2007–2013 predložen tudi zahtevek, skupaj z zahtevano dokumentacijo o izvedenih projektnih aktivnostih, ki so bila v dobro občinskega proračuna februarja 2013 tudi izplačana.

V okviru postopka tehničnega pregleda objekta na Kneži je bila pri odpiranju krilnih oken ugotovljena napaka, za katero odgovornosti ni bilo moč prevaliti na stran izvajalca. Plačilo s tem povezanega stroška v višini 875,52 EUR, ki je vključevalo izdelavo, dobavo in montažo ročnega mehanizma za odpiranje krilnih oken za objekt na Kneži, je bilo sicer predvideno že z zadnjim rebalansom proračuna občine za leto 2012, a ker je bil račun občini predložen šele prve dni januarja 2013, je omenjeni strošek dejansko bremenil proračun leta 2013. Omenjeni strošek je bil pokrit v načrtovani višini.

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

Večnamenski objekt »Vodna hiša« (čolnarna) ob jezeru na Mostu na Soči je v lasti Občine Tolmin in oddan v upravljanje Krajevni skupnosti Most na Soči. V prvi fazi je bil obnovljen v okviru popotresne obnove (»S« faza), v drugi pa je bilo načrtovano objekt rekonstruirati in izvesti dela za dokončanje, s čimer bi bilo mogoče objekt predati v uporabo, prioriteto za potrebe društvenih aktivnosti in družabnih dogodkov v kraju, za potrebe izvajanja informacijsko-promocijskih dejavnosti in podobno. Občina Tolmin je v ta namen januarja 2012 projekt rekonstrukcije večnamenskega objekta Vodne hiše (čolnarne) prijavila na javni razpis za dodelitev nepovratnih sredstev iz naslova ukrepa 322 »Obnova in razvoj vasi« v okviru Programa razvoja podeželja 2007–2013 za pridobitev nepovratnih sredstev iz proračuna Evropske unije. Vlogi žal ni bilo ugodeno, zato se od tedaj išče druge rešitve, s pomočjo katerih bi bilo objekt moč dokončati in ga predati v uporabo.

Z ugotovitvijo, da dovoljenja za gradnjo kajakaškega centra v Modreju ne bo moč pridobiti, je ponovno oživela ideja, da bi se objekt Vodne hiše poleg javnim vsebinam namenil tudi izvajanju dejavnosti

kajakaškega centra. V ta namen so v letu 2012 začeli intenzivni pogovori med KS Most na Soči, Kajak klubom Soške elektrarne in Občino Tolmin, katerih cilj je bil doseči dogovor glede možne funkcionalne, prostorske in vsebinske zasnove objekta, ki bo omogočala njegovo uporabo za širše, javno koristne namene, hkrati pa tudi za potrebe dejavnosti kajakaškega kluba. Občina Tolmin je – pod pogojem, da bodo ti dogovori uspešni – pri pripravi proračuna za leto 2013 izkazala pripravljenost za finančno podporo pri funkcionalnem urejanju in opremitvi prostorov Vodne hiše, v ta namen je s proračunom za leto 2013 zagotovila sredstva v višini 80.000,00 EUR.

V letu 2013 je bilo od tega porabljenih le 8.228,90 EUR, konkretno za kritje stroškov izdelave projektne dokumentacije PZI za izvedbo investicijsko vzdrževalnih del na objektu ter za kritje stroškov izdelave idejnega načrta za ureditev brežine ob Vodni hiši. Gradbeni posegi na objektu pa se lani niso začeli izvajati, saj je projektantska ocena stroškov pokazala, da bi investicijska vrednost pomembno prekoračila temu razpoložljiva proračunska sredstva. Funkcionalna preureditev Vodne hiše (gradbeno-obrtniška dela, elektro in strojne inštalacije) naj bi skupaj z davkom na dodano vrednost namreč zahtevala kar 189.405,00 EUR. Da bi bilo moč pristopiti k načrtovani investiciji v letu 2014, se s predlaganim Rebalansom proračuna št. 2/2014 zagotavljajo sredstva v celotni potrebni višini.

## **040601 Članarine**

Občina Tolmin je članica Združenja občin Slovenije (ZOS) in Skupnosti občin Slovenije (SOS), ki sta največji reprezentativni združenji lokalnih skupnosti Slovenije. ZOS in SOS sta uradna zastopnika interesov občin v odnosu do državnih institucij in opravljata ter koordinirata za svoje člane vrsto nalog. Poleg zastopanja interesov pripravljata stališča in predloge občin pri sklepanju kolektivnih pogodb, organizirata razprave o predlogih pravnih aktov in drugih dokumentov na ravni države, s katerimi se posega v pravice in obveznosti lokalnih skupnosti, organizirata cenovno ugodne seminarje za člane in podobno.

Na postavki so bila v veljavni višini 4.450,00 EUR zagotovljena sredstva za plačilo letne članarine ZOS in SOS. Članarina SOS je v letu 2013 znašala 1.746,90 EUR, članarina ZOS pa 2.622,45 EUR, s čimer je skupna poraba v letu 2013 dosegla 98,18 % predvidene in ostaja nominalno enaka kot v letu 2012.

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

Sofinanciranju delovanja Mrežne regionalne razvojne agencije (MRRA) Severne Primorske (Goriške razvojne regije) se je v letu 2013 namenilo in tudi dodelilo 13.114,40 EUR.

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

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

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

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

Razvojne agencije se znotraj MRRA v funkciji nosilne razvojne agencije menjajo po načelu rotacije. Od 1. julija 2012 do 31. decembra 2013 je vlogo nosilne razvojne agencije v mrežni povezanosti v Goriški razvojni regiji opravljala RRA Severne Primorske d.o.o. Nova Gorica, s pooblastilom za opravljanje nalog spodbujanja razvoja na regionalni ravni.

Poudarek dela MRRA je poleg izvajanja splošnih razvojnih nalog na regionalni ravni, kot jih določa 18. člen Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja, v letu 2013 bil dan predvsem:

- dokončanju preoblikovanja organiziranosti (organov) regije skladno z Zakonom o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja;

- sodelovanju pri izvajanju 7. JP RRP, pri tem zlasti preučevanje javnega razpisa, informiranje, svetovanje in pomoč občinam pri pripravi vlog;
- zaključevanju finančne perspektive 2007-2013 in odpiranju razprave za finančno perspektivo 2014-2020, pri čemer je bil ključna priprava regionalnega razvojnega programa za novo finančno perspektivo;
- prilagajanje Izvedbenega načrta Regionalnega razvojnega programa za obdobje 2012-2014.

Tako kot v preteklih letih je tudi v letu 2013 delovanje MRRA sofinanciralo vseh 13 občin iz regije, in sicer na podlagi nakazil nosilni razvojni agenciji. Višina sofinanciranja delovanja MRRA s strani posamezne občine se je po sklepu Sveta regije določila tako, da se predvideni stroški delovanja MRRA med 13 občin razdelijo po ključu primerne porabe. Občina torej sofinancira tolikšen delež predvidenih stroškov delovanja MRRA, kolikor znaša delež njene primerne porabe v skupni primerni porabi regije. Skupna višina sofinanciranja občin za leto 2013, katero je skupaj s Programom priprave Regionalnega razvojnega programa za Severno Primorsko (Goriško razvojno) regijo za obdobje 2014-2020 (v nadaljevanju RRP 2014-2020) Svet regije potrdil na 50. seji 21. septembra 2012, je znašala skupaj 110.884,30 EUR, pri čemer je delež sofinanciranja s strani Občine Tolmin predstavljal 11,83 % oziroma absolutno 13.114,40 EUR. Sofinanciranju splošnih razvojnih nalog spodbujanja razvoja na regionalni ravni se je torej v letu 2013, primerjalno na leto 2012, s strani občin namenilo 30,00 % več sredstev, kot posledica dodatne aktivnosti Severnoprimske MRRA, to je priprave RRP 2014-2020.

RRP 2014-2020 je temeljni programski dokument na regionalni ravni, v katerem se na podlagi ocene stanja v regiji in identificiranih razvojnih potencialov uskladijo razvojni cilji regije, določijo instrumenti ter ocenijo viri za njihovo uresničevanje. Obsega strateški in programski del. Pripravo RRP 2014-2020 opredeljuje v juliju 2012 sprejet Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja in podzakonski akti.

Povzetek konkretnih izvedenih aktivnosti, stroškov in virih financiranja MRRA v letu 2013 je predstavljen v priloženem [poročilu o izvedenih aktivnostih Regionalne razvojne agencije Goriške razvojne regije za leto 2013](#), ki ga je pripravila nosilna razvojna agencija, RRA Severne Primorske d.o.o. Nova Gorica.

## 040603 Delovanje Posoškega razvojnega centra

Posoški razvojni center (v nadaljevanju: PRC) je razvojna institucija, ki je bila ustanovljena z namenom, da izvaja razvojne projekte v Zgornjem Posočju in širše, predvsem na območju Severne Primorske (Goriške statistične regije), ter da sodeluje pri izvajanju regionalnih, državnih in mednarodnih razvojnih projektov. Občine so se kot ustanoviteljice v skladu z dogovorom županov iz leta 2001 obvezale k zagotavljanju določenih finančnih sredstev za delovanje centra. Zgolj za primerjavo - v letu 2001 je bil dogovorjen skupni znesek v višini takratnih 15 milijonov tolarjev - razdeljen v sorazmerju s številom prebivalcev posamezne občine.

Aktivnosti Posoškega razvojnega centra (PRC) so bile v letu 2013 usmerjene predvsem v:

- izvajanje večletnih programov,
- delo na številnih, v letih 2011 in 2012 pridobljenih čezmejnih in mednarodnih projektih in
- v pripravo Regionalnega razvojnega programa Severne Primorske (Goriške statistične regije) za obdobje 2014-2020.

Delo je bilo – skladno s poslanstvom in vizijo PRC-ja – osredotočeno na izvajanje različnih aktivnosti za potrebe prebivalstva v lokalnem okolju, istočasno pa je PRC izvajal tudi projekte regionalnega, čezmejnega in mednarodnega pomena.

Med nalogami, ki jih PRC izvaja že več let, tudi v letu 2013, je bilo na prvem mestu izvajanje *Programa spodbujanja razvoja v Posočju (Soča 2007 - 2013)*, z namenom pravočasnega in kvalitetnega izvajanja operativnih nalog pri pripravi ter izvedbi dveh javnih razpisov - za sofinanciranje novih investicij in spodbujanja izobraževanja ter usposabljanja zaposlenih – s ciljem omogočiti črpanje čim večjega deleža predvidenih finančnih sredstev.

PRC je v letu 2013 nadaljeval delo **razvojne agencije** znotraj Mrežne regionalne razvojne agencije, kjer se je v letu 2012 začela in v letu 2013 nadaljevala priprava novega regionalnega razvojnega programa za obdobje 2014 – 2020.

PRC je v letu 2013 nadaljevali z izvajanjem številnih programov in projektov, predstavljenih v nadaljevanju.

V oddelku za **razvoj človeških virov** je v lokalnem okolju težišče dela usmerjeno v izvajanje programov izobraževanja odraslih za različne ciljne skupine, ti programi so se z letom 2013 – z zaključevanjem finančne perspektive 2007–2013 – v glavnem zaključili. Na regijskem nivoju PRC izvaja tudi regijsko štipendijsko shemo, na področju čezmejnih in mednarodnih projektov sta bila v izvajanju dva projekta.

V oddelku za **okolje, prostor in podeželje** je bila v preteklih dveh letih pridobljena vrsta novih čezmejnih in mednarodnih projektov, zato je bilo v letu 2013 delo usmerjeno v izvajanje aktivnosti v okviru le-teh. Na področju podeželja je bilo težišče na upravljanju lokalne akcijske skupine LAS za razvoj (na območju sedmih občin Severne Primorske) in izvajanju v letu 2012 na novo opredeljenih skupnih projektov LAS za razvoj ter sodelovanju v projektih, ki so jih na zadnjem razpisu v programskem obdobju 2007–2013 pridobile posoške občine. Na področju **podjetništva** je bila aktivnost PRC-ja usmerjena predvsem v izvajanje čezmejnih projektov in vodenje finančne službe LAS. Na področju **regionalnega razvoja** je bila v letu 2013 najpomembnejša naloga priprava regionalnega razvojnega programa 2014-2020 v sodelovanju z drugimi razvojnimi agencijami v regiji, na področju **informiranja** pa je ključna aktivnost tudi v letu 2013 ostala izdajanje glasila Sočasnik.

Sredstva za delovanje PRC-ja so se v letu 2013 zagotovila v skupni višini 39.471,74 EUR, koristila pa so se v obliki mesečnih dotacij za sofinanciranje dela plač zaposlenih ter materialnih stroškov. S temi sredstvi PRC delno pokriva tudi lasten delež financiranja izvedbe nekaterih projektov in začenja s pripravo novih projektov.

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

Skladno z začasnimi ukrepi na področju plač, povračil in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014 (znižanje osnovnih plač javnih uslužbencev za 8,00 % ob istočasni odpravi zadnjih dveh četrtin nesorazmerij v osnovnih plačah, ukinitve varovanih plač, znižanje povračil stroškov prevoza na/iz dela ter regresa za prehrano ...) so se s proračunom za leto 2013 sredstva za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa PRC v delu, ki se nanaša na stroške plač zaposlenih, znižala za 4,50 % primerjalno na plan za leto 2012, ki še ni upošteval posledic uveljavitve ZUJF-a. Na celoletni ravni 2013 je zaradi spoštovanja ZUJF-a, glede na stanje pred uveljavitvijo omenjenega varčevalnega zakona, iz naslova sofinanciranja plač PRC-ju dosežen prihranek v skupni višini 962,35 EUR.

Pregled dejanske porabe izkazuje, da so bila sredstva mesečnih dotacij, namenjenih tekočemu delovanju PRC-ja v letu 2013, izplačana v predvideni višini.

Aktivnosti, ki jih je PRC izvedel v letu 2013, so podrobno predstavljene v [Poročilu javnega zavoda Posoški razvojni center za leto 2013](#), ki je priloga temu poročilu.

## **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, drugi izdatki - jubilejne nagrade), prispevkov za socialno varnost, poleg naštetega pa se na tem stroškovnem mestu zbirajo tudi sredstva za kritje premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenim.

Izhodišče pri načrtovanju teh izdatkov za leto 2013 je predstavljal Kadrovski načrt za leto 2013, iz katerega je izhajalo, da se število zaposlenih v občinski upravi v letu 2013, primerjalno na končno stanje leta 2012, ne bo spreminjalo (21 sistemiziranih in zasedenih delovnih mest). Kljub upoštevanju rasti sredstev za plače iz naslova vrednotenja delovne dobe (dodatek za delovno dobo) v višini 0,33 % od osnovnih plač, se je masa sredstev za osnovne **plače in dodatke** (konto 4000) zmanjšala za 6,85 %, oz. nominalno za 32.660,00 EUR glede na celoletno maso plač, načrtovano pred uveljavitvijo ZUJF-a v letu 2012.

Ker so se z varčevalnim zakonom (ZUJF) uveljavili tudi začasni ukrepi (za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014) na področju plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju, se je skladno s spremembami, ki so jih sprejeti ukrepi prinesli v posamezne kategorije stroškov dela, s planom proračuna za leto 2013 korigiral pretežni del planskih vrednosti obravnavane proračunske postavke za letoletno obdobje izvajanja ZUJF-a v letu 2013.

Zaradi 8,00 % nižjih osnovnih plač javnih uslužbencev in funkcionarjev od 1. junija 2012 dalje, sočasne odprave tretje in četrte četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah ter ukinitve varovanih plač se je masa sredstev za osnovne **plače in dodatke** (konto 4000) s proračunom za leto 2013 v primerjavi z veljavnim planom za leto 2012 ustrezno znižala, in sicer tako, da je izračun potrebnih sredstev za izplačilo plač v letu 2013 že temeljil na ažuriranih podatkih o višini dejansko izplačanih plač v obdobju od junija do decembra 2012 (po uveljavitvi ZUJF-a). Dejansko dosežena poraba v tem delu s 416.112,86 EUR predstavlja 93,66% doseganje načrtovane mase plač, vključno z dodatki. Razlog z odstopanje gre pripisati Dogovoru o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014, ki je s 1. junijem 2013 uveljavil dodatne varčevalne ukrepe na področju plač zaposlenih v občinski upravi (dodatno znižanje osnovnih plač), ki ob pripravi veljavnega plana za leto 2013 niso bili predvideni.

Sredstva za **regres za letni dopust** na kontu 4001 so bila za leto 2013 načrtovana skladno z dogovorom o začasnih ukrepih, ki sta ga sprejela Vlada RS in reprezentativni sindikati javnega sektorja z namenom uravnoteženja javnih financ. Skladno s tem dogovorom se je v letu 2013 bruto regres za letni dopust izplačal v višini, nominalno enaki izplačilu v letu 2012 (692,00 EUR), le javnim uslužbencem, uvrščenim v do vključno 13. plačni razred, medtem ko je javnim uslužbencem s 14. do vključno 30. plačnim razredom pripadlo 70,00 %, javnim uslužbencem z 31. do vključno 40. plačnim razredom pa le 50,00 % zneska, izplačanega v letu 2012. Za izplačila regresa za letni dopust zaposlenim v občinski upravi je bilo v letu 2013 tako porabljenih 8.217,44 EUR.

Tudi za leto 2013 zagotovljena višina sredstev za izplačila **povračil in nadomestil** zaposlenim (konto 4002), ki obsegajo povračila stroškov prehrane med delom in povračila stroškov prevoza na in iz dela, je bila načrtovana s spoštovanjem začasnih ukrepov iz ZUJF-a od 1. junija 2012 dalje. Nižji regres za prehrano in znižano povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela, če javni prevoz ni možen (kilometrina zgolj v višini 8,00 % cene neosvinčenega motornega bencina) sta vplivala na oblikovanje plana temu potrebnih sredstev v letu 2013 v višini 27.680,00 EUR, kar je za približno 9,00 % oz. nominalno za 2.820,00 EUR manj glede na letno maso povračil, načrtovanih pred uveljavitvijo ZUJF-a v letu 2012. Izkazana poraba je v tem delu skupaj dosegla 27.645,57 EUR oz. 99,87 % pričakovane.

Na kontu 4009 so bili načrtovani tudi **drugi izdatki zaposlenim**, in sicer za izplačilo ene jubilejne nagrade za doseženih 10 let delovne dobe v javnem sektorju. Višina izdatka je načrtovana na osnovi dogovorjene višine jubilejnih nagrad iz že omenjenega Dogovora o ukrepih na področju plač, povračil in drugih prejemkov v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014. Jubilejna nagrada ni bila izplačana, realizacija v višini 13,86 EUR predstavlja le izplačilo zamudnih obresti zaradi zapoznelega izplačil regresa za dopust eni od uslužbenk občinske uprave.

Pri korigiranem načrtovanju sredstev za **prispevke za socialno varnost** so bile upošteevane veljavne prispevne stopnje na načrtovano maso plač (I. bruto). Realizirana poraba sredstev za kritje prispevkov za socialno varnost, ki se odvajajo od mase plač (I. bruto), in sicer za kritje prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevka za zdravstveno zavarovanje, prispevka za zaposlovanje in prispevka za porodniško varstvo se po posameznih kategorijah giba v razponu od 91,80 % do 99,35 % načrtovane porabe.

Sredstva za **premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev** na kontu 4015 so bila planirana z upoštevanjem izplačanih mesečnih premij po stanju ob zaključku leta 2012, ter na letni ravni korigirana z indeksom napovedane rasti cen za leto 2013. Veljavni plan za leto 2013 torej še ni upošteval znižanja omenjenih premij, skladno z dogovorom o varčevalnih ukrepih, na podlagi katerega so se premije v letu 2013 izplačevale v 80,00% znižani višini premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1. 1. 2013. Za ta namen je bilo v letu porabljenih 5.298,15 EUR.

Dosežena realizacija stroškov dela občinske uprave, ki znaša 527.159,05,00 EUR, je torej v letu 2013 dosežena v višini 93,19 % veljavno načrtovane, predvsem kot posledica - predhodno že omenjenega - dogovora o dodatnih varčevalnih ukrepih na področju plač, uveljavljenih s 1. junijem 2013, ki jih veljavni plan za leto 2013 ni predvidel.

## 040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

Iz sredstev, planiranih v okviru te proračunske postavke, so se podobno kot v preteklih letih krili stroški materiala in storitev, potrebnih pri delu občinske uprave. Nameni porabe sredstev so na nivoju kontov obrazloženi v nadaljevanju.

- Konto **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«** za izvajanje nalog iz pristojnosti občine vključuje v višini 15.001,00 EUR stroške čistilnega materiala in storitev čiščenja prostorov občinske uprave (v letu 2013 je to storitev opravljala Ana Jug s.p.), v višini 12.173,00 EUR stroške pisarniškega materiala (zlasti pisarniškega papirja in potrebščin ter tonerjev za tiskalnike), preostala evidentirana poraba pa se povezuje s stroški strokovne literature, revij in časopisov, stroški tiskarskih storitev (tisk raznih vabil in plakatov za najavo protokolarnih in drugih dogodkov ...), fotokopiranja, prevajanja, oglaševanja ter z izdatki za razni drugi splošni material in storitve, ki jih ni mogoče vključiti med prej naštete namene (nakup novoletnih voščilnic, nakupi kolekov, cvetlični aranžmaji, izdelava fotografij, stroški poslovnih storitev Petrola in podobno). Globalno na ravni konta 4020 je poraba z 40.898,76 EUR planski okvir sredstev dosegla 90,08%, primerjalno na realizacijo leta 2012 pa 104,87%.
- Na kontu **4021 »Posebni material in storitve«** je veljavni plan zagotavljal sredstva za plačilo obdobjnega zdravniškega pregleda, na katerega naj bi bili v letu 2013 napoteni nekateri delavci občinske uprave. Realizacija z 246,11 EUR predstavlja le 17,57% doseganje plana, saj je zdravniški pregled v letu 2013 opravil le en novo-zaposleni delavec.
- Konto **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«** vključuje porabo sredstev za pokrivanje stroškov porabljenе električne energije in ogrevanja (kurilnega olja), vode ter odvoza smeti, stroškov telefona, mobilne telefonije, faxes, interneta, RTV naročnine in poštnih storitev občinske uprave v matični stavbi, Ulica padlih borcev 2, ter na dislocirani enoti, Tumov drevored 7. Izkazana poraba v skupni višini 31.521,35 EUR predstavlja 89,66% veljavno načrtovane in je v primerjavi z letom 2012, kljub občutnemu povišanju cen ravnanja z odpadki, nižja za 3,60 %.
- Konto **4023 »Prevozni stroški in storitve«**, na katerem je izkazano pokrivanje stroškov goriva za uporabo treh službenih vozil (eno od teh je namenjeno udeležencem programa javnega dela), vzdrževanje (menjava gum, čiščenje...) in (iz)redna popravila vozil, plačilo pristojbin za registracijo in zavarovalnih premij za obvezno (oziroma v dveh primerih tudi kasko) zavarovanje službenih vozil ter nakupe vinjet. Dosežena poraba se je v letu 2013 s 16.822,65 EUR 97,66-odstotno približala planski. Primerjalno na leto 2012 to predstavlja kar 28,87% porast, katerega razlog gre pripisati visokim stroškom popravil dveh službenih vozil, ki sta bili v letu 2013 poškodovani.
- Konto **4024 »Izdatki za službena potovanja«** vključuje sredstva za povračila stroškov uslužbencem občinske uprave, ki jih imajo pri delu in v zvezi z njim, skladno z veljavno zakonodajo. Izplačanih 1.443,97 EUR se v letu 2013 povezuje izključno s stroški službenih potovanj v državi (dnevnice, kilometrina, parkirnine, nočitve), temu primerno je relativna realizacija skoraj 67,19 % pod predvideno vrednostjo izdatkov za službena potovanja, tudi primerjalno na leto 2012 je kar za 45,00 % nižja.
- Na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** je v višini 3.131,34 EUR prikazana poraba sredstev, namenjenih pokrivanju stroškov tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov, v katerih deluje občinska uprava (storitve rednega vzdrževanja, redni dimnikarski pregledi, zamenjava svetil varnostne razsvetljave, montaža okenskih senčil v matični stavbi občinske uprave, popravila v kotlarni, obnova vhodnih vrat, beljenje pisarn), v višini 5.776,20 EUR pa upravljanju prostorov občinske uprave in ostalih objektov v lasti občine (zavarovalne premije za te objekte). Poleg teh je na kontu 4025 v višini 1.994,30 EUR prikazana tudi poraba sredstev za tekoče vzdrževanje opreme (prevladujejo stroški rednega servisiranja in popravil fotokopirnih strojev, telefonske instalacije, klimatskih naprav...), v višini 11.258,83 EUR za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme (redni mesečni strošek vzdrževanja in nadgrajevanja računovodskih programov Grad d.o.o., občasni stroški vzdrževanja in posodabljanja programa za dokumentarno vodenje arhivskega gradiva in vzdrževanje sistema evidentiranja prisotnosti na delu), v višini 2.273,08 EUR za zavarovanje splošne odgovornosti ter 2.181,60 EUR za zavarovanje opreme, ki se uporablja pri delu občinske uprave (računalniška oprema, fotokopirni stroj, tiskalniki, glasovalni sistem, televizija, parkomat...). Seštevek naštetih stroškov v znesku 26.615,35 EUR je enakovreden 80,08 % veljavno načrtovanih stroškov tekočega vzdrževanja in je glede na leto 2012 nižji za 10,00 %.



- Na kontu **4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«** se v skupni višini 6.116,56 EUR evidentira poraba sredstev (48,82 %) za uporabo in vzdrževanje digitalnega potrdila Sigenca, dostop in prenos podatkov preko portala Ius Software, zakup spletne zbirke on-line poslovnih informacij z bonitetno bazo slovenskih pravnih subjektov (Bonitete.si) ter vzdrževanje povezave v omrežje državnih organov HKOM (pogodba z Ministrstvom za javno upravo), preostalih 51,18 % sredstev pa se je v letu 2013 namenilo kritju najemnin za uporabo telefonskih aparatov telefonskega operaterja, potrebnih pri delu občinske uprave. Ti stroški so vrednostno primerljivi stroškom iz leta 2012.
- Konto **4029 »Drugi operativni odhodki«** v višini 31.739,23 EUR izkazuje dejansko porabo sredstev za kritje drugih operativnih odhodkov občinske uprave, in sicer se je 21,45 % nastalih stroškov namenilo kotizacijam za udeležbo na seminarjih, kar 61,63 % sodnim stroškom ter stroškom opravljenih storitev odvetnikov in notarjev, 4,43 % odpade na izdatke za strokovno izobraževanje zaposlenih (usposabljanje za izpit iz upravnega postopka (2x), izobraževanje za pridobitev licence sodnega izvedenca (1x)), 8,75 % stroškom strokovnega izobraževanja zaposlenih po pogodbah o izobraževanju (plačilo šolnine za 3. letnik študijskega dodiplomskega programa s področja poslovanja za delavko občinske uprave), preostali del nastalih stroškov pa izhaja iz drugih operativnih odhodkov (izvajanje storitev iz varnosti in zdravja pri delu za zaposlene v občinski uprave...). Realizacija drugih operativnih odhodkov na kontu 4029 je v letu 2013 skupaj dosegla 93,00 % veljavno načrtovanih, in je za kar 21,36 % preseгла doseženo vrednost v letu 2012, čemur botrujejo v letu 2013 visoki stroški notarjev zaradi občutno večjega števila (vrednostno sicer manjših) premoženjsko pravnih poslov, povezanih z odkupi zemljišč na območjih zemljiškoknjižnega urejanja cest.
- Na kontu **4119 »Drugi transferi posameznikom«** so bila v višini 500,00 EUR rezervirana sredstva za izplačila nagrad dijakom in študentom na praksi, realizacija katerih izkazuje ničelno stanje.
- Na kontu **4201 »Nakup prevoznih sredstev«** so se zagotovila in porabila sredstva za nakup novega službenega vozila za potrebe terenskega dela in službenih potovanj zaposlenih v občinski upravi, ki je nadomestilo avtomobil Seat Toledo (letnik 2004). Slednji se je namenil potrebam izvajanja terenskih del v okviru programa javnega dela. Nabavna cena novega avtomobila, Škoda Yeti, je bila 17.490,00 EUR.

Primerjava med dejansko realizacijo ter veljavno zagotovljenimi proračunskimi sredstvi za delo občinske uprave v letu 2013 dokazuje relativno racionalno porabo sredstev, saj je bil ob doseženi 88,42% porabi razpoložljivih sredstev oblikovan nominalni prihranek v višini 22.636,02 EUR.

## **040613 Nakup opreme**

Pretežni del (41,55 % oziroma 1.118,80 EUR) realizacije, v letu 2013 izkazane na tej proračunski postavki, se povezuje z nabavami druge opreme in napeljav, konkretno dveh sesalcev za čiščenje prostorov občinske uprave in občinske zastave za promocijske namene (podporniki smučarskega skakalca Jake Hvale).

Poleg naštetih se je iz razpoložljivih sredstev na tem stroškovnem mestu v višini 502,88 EUR krila nabava pisarniške opreme (pisarniških stolov), v višini 664,83 EUR nabava telekomunikacijske opreme (poleg dveh mobilnih telefonov, en od teh za potrebe civilne zaščite, je bila zamenjana tudi zunanja tračna enota aplikacijskega strežnika), 329,40 EUR se povezuje z nabavo drugih osnovnih sredstev (prtljažna platforma za službeni avto, ki ga uporabljajo udeleženci programa javnega dela), 76,64 EUR pa drobnega inventarja.

Skupno dosežena poraba sredstev za nakupe nove oziroma nadomestitve dotrajane opreme je z 2.692,55 EUR v letu 2013 dosegla 43,42 % veljavno planirane.

## **040616 Vzpostavitev in delovanje skupne občinske uprave**

V letu 2007 se je vzpostavil organ skupne občinske uprave »Medobčinska uprava občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči« (v nadaljevanju: medobčinska uprava) s sedežem v Bovcu. Skladno z odlokom o ustanovitvi medobčinske uprave, Občina Tolmin kot soustanoviteljica zagotavlja (prek nakazil sedežni občini) sredstva sofinanciranja v višini 29,26 % skupnih tekočih in investicijskih stroškov delovanja medobčinske uprave v posameznem proračunskem letu.

Skladno z Zakonom o financiranju občin so občine upravičene do refundacije v višini 50 % v preteklem letu realiziranih tekočih odhodkov za financiranje skupnega opravljanja nalog medobčinske uprave.



Prihodki iz tega naslova, nakazani s strani za javno upravo pristojnega ministrstva, se zbirajo na prihodkovnem kontu 7400 042 »Refundacije za medobčinsko upravo« v splošnem delu proračuna.

Sredstva za delovanje medobčinske uprave so bila za leto 2013 načrtovana v ustreznem deležu (29,26 %) skupnih stroškov, kot so vrednostno in vsebinsko izhajali iz dokumenta Finančni načrt medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2013. Iz omenjenega dokumenta je izhajalo, da so skupni stroški delovanja medobčinske uprave v letu 2013 ocenjeni na 186.090,00 EUR, od tega naj bi investicijski stroški znašali 1.000,00 EUR, tekoči pa 185.090,00 EUR, pri čemer je bil – upošteva je dogovorjen razdelilnik stroškov med občinami soustanoviteljicami – prispevek Občine Tolmin za leto 2013 plansko ovrednoten na 54.450,00 EUR. Pričakovani skupni stroški delovanja medobčinske uprave v letu 2013 so bili, primerjalno na finančni načrt leta 2012, ocenjeni za 6,02 % nižje, predvsem iz naslova 5,00% nižje mase plač.

Dejansko izkazana poraba – ta se po načelu plačane realizacije zaradi 30-dnevnega plačilnega roka pri izplačilih refundacije stroškov ne nanaša na obdobje januar 2013-december 2013, temveč zajema obdobje december 2012–november 2013, obsega 45.890,46 EUR, kar ustreza 84,28 % načrtovanega zneska sofinanciranja v letu 2013.

Podrobnejše [poročilo o višini realizirane porabe po posameznih namenih Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2013](#) si lahko ogledate v prilogi gradiva.

Tudi v primeru upoštevanja fakturirane realizacije v letu 2013 nastalih stroškov medobčinske uprave (upošteva je obdobje januar-december 2013) bi bil pripadajoč znesek refundacije, ki odpade na Občino Tolmin, nižji od načrtovanega z veljavnim planom za leto 2013, kar v celoti izhaja iz nižje realiziranih skupnih stroškov delovanja medobčinske uprave v letu 2013. Ta so s 155.451,01 EUR namreč dosegla 83,54 % stroškov, kot izhajajo iz veljavnega finančnega načrta medobčinske uprave za leto 2013.

## **040618 Delovanje Skupne notranje revizijske službe**

Pravno podlago za izvedbo notranje revizije predstavljajo Zakon o javnih financah (ZJF) in njemu podrejena Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ ter Usmeritve za državno notranje revidiranje. Notranji nadzor javnih financ pri neposrednih uporabnikih določa 100. člen ZJF, po določilih katerega je za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema finančnega poslovanja in kontrol ter notranjega revidiranja odgovoren predstojnik neposrednega proračunskega uporabnika. Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ določa, da so proračunski uporabniki, katerih letni proračun presega 2.084.000,00 EUR, dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto z lastno notranjo revizijsko službo. V primeru da proračunski uporabnik nima na razpolago lastne notranje revizijske službe, ta pravilnik dopušča dve možnosti, in sicer ustanovitev skupne notranje revizijske službe ali najem zunanega, ustrezno kvalificiranega notranjega revizorja.

V letu 2008 se je Občina Tolmin priključila pobudi nekaterih občin, da se v okviru Združenja občin Slovenije, katerega članica je tudi Občina Tolmin, ustanovi skupna notranja revizijska služba, ki bo za občine članice izvajala vsakoletne notranje-revizijske preglede. Glede na stroške, ki smo jih z najemom zunanjih izvajalcev notranje revizije imeli v preteklih letih, se je ta odločitev pokazala za racionalno.

Stroški variabilnega dela članarine (fiksni del predstavlja članarina ZOS, predstavljena na postavki 040601), s katero občina pridobi pravico do izvedbe vsakoletnega obveznega notranje-revizijskega pregleda, so primerljivi z dosedanjimi stroški najema zunanjih izvajalcev notranje revizije, poleg vseh prej navedenih prednosti pa skupna notranje-revizijska služba zagotavlja tudi možnost posvetovanja v vsakem trenutku ter center, v katerem se zbirajo vse pozitivne in negativne izkušnje ostalih občin s področja finančnega poslovanja in notranjih kontrol. V letu 2013 je skupna notranja revizijska služba opravila notranjo revizijo že petič, tokrat je bilo revidirano poslovanje Občine Tolmin v letu 2012.

Realizacija v višini 3.049,84 EUR, ki se izkazuje na tej proračunski postavki, predstavlja pogodbeno obveznost občine za leto 2013 (t.i. variabilni del članarine), in je bila v letu 2013 za 4,34 % nižja od temu razpoložljivih sredstev. Vrednostno se ohranja na nominalni ravni porabe leta 2012.

## **040801 Delovanje Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu**

Razpoložljiv obseg sredstev na tej proračunski postavki, potrjen konec marca 2013, je bil s ciljem realizacije aktivnosti iz programa prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu občinskega sveta za

preventivo in vzgojo za leto 2013, primerjalno na veljavno plansko oz. realizirano vrednost v letu 2012, zaradi racionalizacije stroškov na strani tekoče proračunske porabe skrčen za 5,00 %.

Sredstva so bila v višini 7.499,91 EUR (oziroma 90,35 % realizirane porabe) v letu 2013 namenjena osnovni dejavnosti Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Tolmin (SPVCP), ki obsega aktivnosti vzgoje in preventive v cestnem prometu, oblikovanje predlogov za izboljšanje prometne varnosti, prometno vzgojo otrok in mladostnikov.

Poleg materialnih, prevoznih in drugih operativnih odhodkov za izvedbo programskih aktivnosti, se na tem stroškovnem mestu v letu 2013 v višini 801,04 EUR (9,65 % realizirane porabe) evidentirajo tudi izplačila sejnin članom za udeležbo na sejah SPVCP ter povračila s tem povezanih prevoznih stroškov.

Skupna realizacija stroškov je torej v letu 2013 dosegla 8.300,95 EUR, kar ustreza 87,28 % veljavno predvidenih stroškov.

Konkretne aktivnosti in rezultati realiziranega programa prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu občinskega SPVCP za leto 2013 so predstavljeni v poročilu, ki je priloga temu dokumentu.

## **041001 Javna dela**

Komunala Tolmin d.o.o. kot izvajalec in Občina Tolmin kot naročnik in sofinancer programa sta decembra 2012 uspešno kandidirala na javni razpis Zavoda RS za zaposlovanje (v nadaljevanju: ZRSZ) za izvajanje programov javnih del v letu 2013. Vsebina programa javnega dela je v letu 2013 ostala identična kot v preteklih letih, in sicer je njegov namen bil urejanje in vzdrževanje turistične in športne infrastrukture na celotnem območju občine Tolmin.

Občina Tolmin se je kot naročnik zavezala kriti stroške izvajanja omenjenega programa javnega dela, in sicer je s sredstvi, oblikovanimi na kontu 4029, v letu 2013 pokrivala (refundirala) del stroškov plač udeležencev programa v višini razlike med dejanskimi stroški plač in refundacijo ZRSZ (v program so bile vključene 4 brezposelne osebe v II. tarifnem razredu), in sicer je ZRSZ Komunalni zagotavljal 65,00% refundacijo plač, občinski proračun pa preostalih 35,00 % plač (II. bruto), v celoti pa krila regres za letni dopust, kot je določen po kolektivni pogodbi za gospodarstvo, stroške predhodnih zdravniških pregledov, cepljenj in materialnih stroškov, povezanih z izvajanjem del na terenu (material, barve, gorivo, rezervni deli, popravila opreme in orodij in podobno). Za ta del stroškov na kontu 4029 je Občina Tolmin v letu 2013 odštela skupaj 17.816,85 EUR. Za pokrivanje materialnih stroškov, neposredno s strani občine, pa so se sredstva dodatno zagotovila tudi na kontu 4020 – ta so bila v letu 2013 porabljena v višini 1.402,14 EUR.

Občina je tako kot v preteklih letih tudi v letu 2013 na kontu 4029 poleg za naštete namene zagotovila tudi sredstva za pokrivanje stroškov vodenja in koordinacije aktivnosti programa javnega dela na terenu (plačilo po podjemni pogodbi skupaj z davkom in prispevki). Plan sredstev za plačilo honorarja koordinatorju - mentorju programa je bil nominalno usklajen z višino mesečnih izplačil v letu 2012 in je v letu 2013 dosegel bruto 3.870,96 EUR, skupaj s prispevki za socialno varnost in davkom pa 5.235,96 EUR.

Poraba na ravni celotne proračunske postavke je primerjalno na veljavni planski okvir za leto 2013 dosegla 87,76 %.

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

Z novim Zakonom o urejanju trga dela so v letu 2011 skladi dela doživeli preoblikovanje. Od takrat dalje sistemskih virov z državne ravni za delovanje Sklada dela Posočje ne more več črpati, zato aktivnosti izvaja zgolj s sredstvi posoških občin, poleg tega pa razpisuje in izvaja tudi samoplačniške delavnice za zaposlene, katerih cilj je predvsem prispevati k dvigu znanj aktivnega prebivalstva v Posočju. Spremenjen koncept delovanja skladov dela se je od prvotno zastavljene naloge, usmerjene k pomoči podjetjem pri kadrovske prenovi, omejil le na izvajanje informativnih delavnic za trajno presežne delavce.

V letu 2013 so za delovanje Sklada dela Posočje posoške občine skupaj prispevale 5.977,00 EUR, od tega Občina Tolmin 3.225,00 EUR, kar je 5,00 % manj kot je znašal njen prispevek v letu 2012.

Sofinanciranje delavnic Sklada dela Posočje je bilo v letu 2013, podobno kot v preteklih letih, namenjeno usposabljanju zaposlenih v gospodarskih družbah in samostojnih podjetnikov iz Zgornjega Posočja, z

namero pridobivanja novih poslovnih znanj in s tem povečevanju konkurenčnih prednosti podjetij na širšem gospodarskem trgu.

Poročilo o izvedenih aktivnostih Sklada dela Posočje v letu 2013 je v prilogi.

### **041101 Intervencije v kmetijstvu**

---

Iz proračunske postavke 041101 »Intervencije v kmetijstvu« je skladno z doslej uveljavljeno prakso Občina Tolmin krila stroške najema dvorane Kinogledališča v Tolminu za namen izvedbe izobraževanja kmetov z območja občine (obvezno usposabljanje za kmete, ki so vključeni v programe KOP in SKOP).

Absolutno je realizacija naštetih stroškov dosegla 200,40 EUR, kar relativno predstavlja 22,02 % veljavne planske vrednosti za leto 2013.

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

---

Realizacija na kontu 4026 zajema porabo proračunskih sredstev, namenjenih plačilu najemnin za prodajo ekoloških in lokalnih kmetijskih proizvodov v letu 2013 na tržnici v Tolminu. Najemnine upravljavcu tržnice, Komunali Tolmin d.o.o., so bile na letni ravni izplačane v višini 1.203,57 EUR, kar je sicer za približno 5,00 % več kot leta 2012.

Sredstva tekočega transfera v javne zavode na kontu 4133 predstavljajo dodeljen transfer Posoškemu razvojnemu centru za namen izvajanja splošnih aktivnosti na podeželju v letu 2013, kot so zlasti: organizacija in zagotavljanje stalnega delovanja lokalne kmečke tržnice v Tolminu, spodbujanje in svetovanje posameznikom, društvom in nosilcem kmetijskih in podjetniških dejavnosti na podeželju tako za pripravo lokalnih aktivnosti kot individualnih in skupnih razvojnih projektov s področja razvoja podeželja, razvoj in promocijo lokalno tipične ponudbe, in podobno. Namen teh aktivnosti je tudi v letu 2013, podobno kot v preteklih letih, bil okrepiti podjetnost na podeželju ter oblikovati ideje in predloge projektov za uresničevanje razvojnega programa podeželja in za prijave na različne javne razpise.

Razvoju podeželja na območju občine Tolmin v letu 2013 namenjena proračunska sredstva v višini 9.000,00 EUR, ki so bila primerjalno na leto 2012 znižana za 10,00 %, je PRC - prek motiviranja kmetovalcev in interesnih skupin z območja občine Tolmin za pridelavo, predelavo in izdelavo lokalnih pridelkov in izdelkov podeželja, ter sodelovanja z društvi, ki delujejo na področju turističnih, podeželskih in razvojnih vsebin - namenil izvedbenim aktivnostim, ki so jih v letu 2013 zaznamovale zlasti:

- koordiniranje aktivnosti na lokalni tržnici v Tolminu,
- delovanje info točke v Tolminu (strokovna podpora in svetovanja lokalnemu prebivalstvu, novim in obstoječim ponudnikom...),
- podpora lokalnim društvom s področja kmetijstva in razvoja podeželja,
- podpora pri organizaciji večjih prireditev (EKOPraznik, Kmečki praznik, Veseli december na tržnici Tolmin),
- izvajanje izobraževanj in delavnic za potrebe občine in lokalnega prebivalstva.

Natančneje je [izvajanje splošnih aktivnosti na področju podeželja za leto 2013](#) predstavljeno v priloženem [poročilu](#) Posoškega razvojnega centra.

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

---

Sredstva na tej proračunski postavki so bila v letu 2013 porabljena za sofinanciranje naložb v »Urejanje pašnikov, kmetijskih zemljišč in dostopov« v okviru ukrepa »Naložbe v kmetijska gospodarstva za primarno proizvodnjo«, ki so se upravičencem (kmetijskim gospodarstvom) dodelila na podlagi javnega razpisa za leto 2013 in v skladu z določili Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Tolmin. Namen urejanja kmetijskih zemljišč in urejanja dostopov na kmetijskih gospodarstvih (poljske poti, dovozne poti, poti v trajnih nasadih) je predvsem izboljšati pogoje za strojno obdelavo in omogočiti racionalnejšo izrabo strojev za spravilo krme, ter da se čim več opuščenih kmetijskih površin izrabi za pašo živine. Predmet pomoči so poleg teh bile tudi naložbe v urejanje pašnikov za nadzorovano pašo živali. Upravičeni stroški, za katere je bilo možno dodeliti pomoč, so bili določeni z javnim razpisom, in sicer:

- stroški postavitve oziroma ureditve pašnikov in obor (nakup opreme za ograditev pašnika in pregraditev pašnika na pašne čredinke, pašni aparat, nakup opreme za ureditev napajališč za živino, strojne storitve ...);
- stroški izvedbe agromelioracijskih del pri urejanju kmetijskih zemljišč in dostopov, razen drenažnih del in materiala za drenažo;
- splošni stroški, povezani s pripravo in izvedbo investicije (izdelava projektne dokumentacije, honorarji arhitektov, inženirjev in svetovalcev, stroški študij izvedljivosti, nakup patentov in licenc ...).

Na razpisan ukrep je v letu 2013 prispela zgolj ena vloga s področja kmetijskih agromelioracij, ki se je izkazala kot pravočasna, ustrezna in popolna, s prijavljenimi 8.000,00 EUR upravičenih stroškov. Razpisna komisija ji je dodelila 1.000,00 EUR, kar predstavlja 12,50% intenzivnost pomoči. Dodeljena pomoč je bila na podlagi predloženega zahtevka, poročil in ustreznih dokazil v celotni, pogodbeno odobreni višini tudi izplačana.

### **041108 Sofinanciranje zavetišč za živali**

Sredstva za sofinanciranje zavetišča za zapuščene živali v Vipavi ter pokrivanje stroškov prevoza in bivanja zapuščenih oziroma izgubljenih živali z območja občine Tolmin v omenjenem azilu so bila ob pripravi izhodiščnega proračunskega plana za leto 2013 - upošteva je vztrajno naraščajoč trend gibanja teh stroškov - načrtovana v 5,00 % višjem znesku, kot je znašala dosežena poraba v letu 2012, nominalno enakem 12.855,00 EUR.

Upošteva je, da je po določbah Zakona o zaščiti živali zagotovitev zavetišča lokalna zadeva javnega pomena, ki se izvršuje kot javna služba, pri čemer mora biti na vsakih 800 registriranih psov v občini zagotovljeno eno mesto v zavetišču, je torej pokrivanje fiksnih stroškov vzdrževanja azila ter stroškov prevoza in oskrbe v azilu za živali z območja občine zakonsko določena finančna obveza občine, ki je hkrati povsem izven njenega vpliva. Zgolj za primerjavo: mesečni stroški sofinanciranja zavetišča, ko so nastajali le fikсни stroški, so znašali 300,00 EUR, v mesecih, ko so se fiksnim pridružili tudi precejšnji variabilni stroški, pa se je mesečna obveznost občine dvignila celo na 1.831,37 EUR, s čimer so na celoletni ravni mesečni stroški v povprečju narasli na skoraj 1.042,00 EUR.

Celotna izplačana višina sredstev za financiranje fiksnih in variabilnih stroškov zavetišča za živali je v letu 2013 tako dosegla rekordnih 12.498,10 EUR, s čimer je 2,09% preseгла stroške, nastale v letu 2012.

### **041109 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest**

Sprejeti plan sredstev za namen vzdrževanja in gradnje gozdnih cest je bil oblikovan (1) glede na pričakovano višino pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ki jo na podlagi Zakona o gozdovih plačujejo lastniki gozdov in je strogo namenski prihodek občinskega proračuna, zaradi česar se sme porabiti zgolj za kritje stroškov vzdrževanja gozdnih cest, in sicer tistega, ki se izvaja na podlagi letnega programa vzdrževanja Zavoda za gozdove Slovenije, (2) glede na pričakovano višino dodatnih sredstev, ki naj bi jih občina na podlagi Pravilnika o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove kot dodatno sofinanciranje pridobila od Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, (3) glede na pričakovano višino sredstev, ki naj bi jih občina prejela kot prihodek iz naslova letne realizacije Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije za posekan in po tržni vrednosti prodan les iz koncesijskih gozdov, ter (4) upošteva je dodatna sredstva, ki jih je občina za ta namen zagotovila sama. S proračunom, sprejetim 26. marca 2013, je bil plan sredstev za namen vzdrževanja in gradnje gozdnih cest oblikovan glede na pričakovano višino namenskih prihodkov. Med proračunskim letom 2013 plan ni bil korigiran.

V okviru vzdrževanja in gradnje gozdnih cest so bile v letu 2013 zaključene in plačane (realizacija, zajeta na kontu **4025 031 »Tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture«**):

- aktivnosti vzdrževanja gozdnih cest, ki so bila začete oz. naročene že v letu 2012 [cesta Pilance–Bučenica, cesta Hum–Uhovje, cesta Mlake, cesta Rutarski gozd, cesta Rakovec, cesta Senica, cesta Gorski vrh–Lukman];
- aktivnosti vzdrževanja gozdnih cest, katerih izvedba je bila v sodelovanju z Zavodom RS za gozdove načrtovana v letu 2013 [cesta Stržiškarski gozd, cesta Ava–Bača, cesta Kamno (MHE), cesta Pilance–Cvetje, cesta Beri, cesta Senica, cesta Rutarski gozd, cesta Kneške Ravne–Dolina, cesta Repi (odd. 60), cesta Črvov vrh, cesta Hum–Uhovje, cesta Pigl, cesta Bideržuna, cesta Široki bošk,

cesta Ponikve–Gomila, cesta Četenice, cesta Bendija (odcep), cesta Sedejski grič–odcep II, cesta Za grapo, cesta Prodi, cesta Pod suho, cesta Sela–Zagačnik];

- intervencijske aktivnosti vzdrževanja [cesta Pigl in cesta Ava–Bača].

Vzdrževalna dela so za Občino Tolmin na podlagi sklenjenih pogodb izvedli zunanji izvajalci, izbrani z javnim razpisom. Kot je izkazano v posebnem delu proračuna, realizacija za leto 2013 ni dosežena v višini 100 %. Pretežni del neporabljenih sredstev se nanaša na izvedbo vzdrževalnih del na cesti Zagačnik–Francova bula, ki so bila naročena že v letu 2013, a do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 še niso bila zaključena. Zagotovitev teh sredstev, s katerimi bo omogočen zaključek aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

Prav tako so bila v okviru te proračunske postavke (na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«**) predvidena sredstva za plačilo pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, k plačilu katere je občina zavezana kot lastnica gozdov. Pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest z odločbo odmeri Davčna uprava Republike Slovenije, in sicer na osnovi katastrskega dohodka po stanju na dan 30. junija. Obveznost občine iz tega naslova za leto 2013 je znašala 378,15 EUR, njeno plačilo je izkazano kot realizacija proračuna na kontu 4029 »Drugi operativni odhodki«.

## **041110 Naložbe v posodobitev kmetijskih gospodarstev**

Gre za obliko dodeljevanja pomoči na področju primarne kmetijske pridelave, ki se izvaja skladno z določbami Uredbe za skupinske izjeme, sprejete s strani Komisije ES. Postopek in pogoje dodeljevanja pomoči, namen in cilje, upravičence, upravičene stroške, omejitve ter finančne določbe z zvezi z izvajanjem tega ukrepa oziroma namena pomoči natančno opredeljuje 13. člen Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Tolmin.

Pomoč se je upravičencem (kmetijskim gospodarstvom) v letu 2013 dodelila na podlagi izvedenega javnega razpisa, in sicer v okviru ukrepa »Naložbe v kmetijska gospodarstva za primarno proizvodnjo«, za namen »Posodabljanje kmetijskih gospodarstev z živinorejsko in rastlinsko proizvodnjo«.

Predmet podpore je bilo sofinanciranje naložb v lastno primarno pridelavo kmetijskih proizvodov, in sicer za naslednje razpisne upravičene stroške:

- stroški posodobitve hlevov,
- stroški nakupa in montaže nove tehnološke opreme,
- stroški nakupa materiala in opreme ter stroški novogradnje oziroma adaptacije pomožnih živinorejskih objektov in skladišč za krmo,
- stroški nakupa nove in rabljene kmetijske mehanizacije ter opreme, vključno z računalniško programsko opremo,
- stroški nakupa kmetijskih zemljišč, ki ne presegajo 10 % upravičenih stroškov celotne naložbe,
- stroški prve postavitve ekstenzivnih trajnih nasadov ali postavitve oziroma prestrukturiranja (zamenjave sort) obstoječih intenzivnih trajnih nasadov,
- stroški nakupa in postavitve rastlinjaka ali plastenjaka s pripadajočo opremo,
- stroški nakupa in postavitve mrež proti toči,
- splošni stroški, povezani s pripravo in izvedbo investicije (izdelava projektne dokumentacije, honorarji arhitektov, inženirjev in svetovalcev, stroški študij izvedljivosti, nakup patentov in licenc ...).

Na razpisan ukrep je v letu 2013 prispelo 17 vlog, od tega je bilo 16 pravočasnih, ustreznih in popolnih, eno vlogo pa je komisija zavrgla. Na predlog razpisne komisije za kmetijstvo je bilo, upošteva opravljeno točkovanje vlog, pomoči deležnih 16 prijaviteljev, katerih prijavnih obrazci so izkazali skupaj za 101.262,15 EUR upravičenih stroškov. Med vseh 16 upravičenih vlagateljev je bilo skupaj razdeljenih 20.300,00 EUR razpisnih sredstev, kar v povprečju predstavlja 20,05% intenzivnost pomoči. Relativno nizek znesek razpoložljivih sredstev se je posledično odrazil v precej nižjem deležu sofinanciranja naložb, kot bi ga sicer po finančnih določbah pravilnika naložbe lahko upravičile, z izjemo osmih naložb, za katere je komisija, upošteva doseženo število točk in razvojno naravnost naložb, dodelila sredstva v nekoliko večjem obsegu, v razponu od 1.200,00 do 2.200,00 EUR, pri čemer je navzgor odstopala le ena vloga z odobrenimi 3.000,00 EUR. Naložbe so se v 14-ih primerih nanašale na nakup kmetijske mehanizacije in opreme, dve vlogi na izvedbo gradbeno-obrtniških del pri adaptaciji hleva oz. gospodarskega objekta, ena pa na nakup notranje opreme za novozgrajen hlev.

Vsi upravičenci so v pogodbenem roku občini predložili zahtevek za izplačilo sredstev, poročilo in ustrezna dokazila ter s tem upravičili izplačilo pogodbeno odobrene višine pomoči. Skupna višina izplačil torej predstavlja 100,00% realizacijo z veljavnim planom za leto 2013 zagotovljenih sredstev.

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

Namen IV. osi Programa razvoja podeželja Republike Slovenije 2007–2013 oziroma t. i. pristopa LEADER je izboljšati razvojne možnosti na podeželju ob koriščenju lokalnih virov in aktivni vlogi lokalnega prebivalstva. LAS za razvoj je konec julija 2008 na razpisu MKGP pridobila status delujoče LAS za obdobje 2007–2013 in s tem možnost koriščenja sredstev za vodenje in delovanje LAS, za animiranje območja in za sofinanciranje izvajanja projektov iz Lokalne razvojne strategije. Las za razvoj obsega občine Idrija, Cerklje, Bovec, Kobarid, Tolmin, Kanal in višinski del Mestne občine Nova Gorica. Ta LAS je eden od 33-ih v Sloveniji, ki so bili ustanovljeni za izvajanje pristopa LEADER v programskem obdobju 2007-2013 in so upravičeni do koriščenja sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja.

S proračunom za leto 2013 so se sredstva, namenjena sofinanciranju **delovanju LAS-a za razvoj v letu 2013, zagotovila** v višini **2.689,02 EUR** - spričo aprila 2011 uveljavljene nove Uredba o ukrepih 1., 3. in 4. osi Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2007-2013 v letih 2011-2013 se je občinski prispevek primerjalno na pretekla leta torej znižal. Za občino pozitivna plat omenjene uredbe je določitev višjega deleža sofinanciranja delovanja LAS iz naslova EU in nacionalnih sredstev (iz 50,00 % na 85,00 % stroškov), kar posledično zmanjšuje delež sredstev, ki jih za delovanje LAS prispeva občina. V letu 2012 oz. v letih pred tem je Občina Tolmin namreč delovanju LAS za razvoj letno namenjala 14.000,00 EUR, za leto 2013 pa je bil – upošteva je nižjo, še razpoložljivo kvoto temu namenjenih LEADER sredstev – občinski prispevek s Pogodbo o sofinanciranju lokalne akcijske skupine LAS za razvoj v letu 2013 ovrednoten na 7.739,02 EUR. Ker je zaradi spremenjene stopnje sofinanciranja na računu LAS za razvoj nastal presežek občinskih sredstev, namenjenih sofinanciranju delovanja LAS za razvoj za leto 2012 v višini 5.050,00 EUR, sta se z aneksom k pogodbi o sofinanciranju delovanja lokalne akcijske skupine LAS za razvoj in Občina Tolmin v letu 2012 dogovorili, da LAS za razvoj presežek sredstev za delovanje LAS za razvoj za leto 2012 spremeni v vložek, ki bi ga občina LAS-u za delovanje sicer nakazala v letu 2013. To je posledično pomenilo, da se obveznost Občine Tolmin iz naslova sofinanciranja delovanja LAS za razvoj v letu 2013 zmanjša za 5.050,00 EUR in dejansko znaša (le) 2.689,02 EUR, kot je bilo tudi realizirano.

Preostali del planiranih sredstev se je v letu 2013 zagotovil za **sofinanciranje dvanajstih projektov LEADER**, izbranih na prvem in drugem roku za prijavo, objavljenem na Javnem pozivu (junij 2011) za oddajo projektnih predlogov za izvajanje Lokalne razvojne strategije za hribovski del Severne Primorske za leti 2011-2012. Pri tem gre v primeru osmih projektov, vključenih v Načrt izvedbenih projektov za leto 2011 (NIP 2011), za nadaljevanje v letu 2012 začelih projektnih aktivnosti (ti projekti so občinski proračun bremenili (že) v letu 2012), štiri projekti, izvajani v okviru NIP 2012, pa so se v proračun občine vključili v letu 2013 na novo. Ti projekti so tudi sestavni del priloženega načrta razvojnih programov.

Dejansko dosežena poraba se v višini **2.689,02 EUR** nanaša na izplačilo sredstev za **sofinanciranje delovanja LAS za razvoj v letu 2013**, preostalih **102.267,99 EUR** pa predstavlja nastale, v letu-2013 že plačane stroške (znesek poleg direktnih projektnih stroškov vključuje tudi izplačila povračil iz naslova LEADER sredstev projektnim partnerjem za dva projekta, pri katerih je bila Občina Tolmin nosilec, in sicer v višini 3.451,00 EUR za projekt Tematska pot Na svoji zemlji in v višini 4.941,14 EUR za projekt Sir Tolminc), povezane z izvajanjem **dvanajstih LEADER projektov LAS**. Od teh se jih je deset v letu 2013 finančno zaključilo, dva pa bosta občinski proračun bremenila tudi še v letu 2014, zato je bila zanj ob pripravi predloga Rebalansa proračuna št. 2/2014 finančna konstrukcija ponovno revidirana in prilagojena dinamiki že izvedenih in še načrtovanih projektnih vsebin.

Tabelarni pregled v nadaljevanju prikazuje celotno finančno sliko projektov LEADER iz NIP 2011 in NIP 2012, izvajanih in s strani Občine Tolmin sofinanciranih v letu 2013, tako z vidika že nastalih in še pričakovanih vložkov, kot tudi z vidika že realiziranih in še načrtovanih povračil s strani EU proračuna.

## PROJEKTI: NIP 2011

	Naziv projekta (NIP 2011)	Nosilec	Partnerji	Čas trajanja projekta	Višina sofinanciran. Občine Tolmin (v EUR)			Realizirano oz. predvideno vračilo sredstev LEADER (v EUR)		
					2012	2013	SKUPAJ	2013	2014	SKUPAJ
1	Tematska pot Na svoji zemlji	Občina Tolmin	Društvo Baška dediščina, KS Grahovo ob Bači, PD Podbrdo, Tolminski muzej	januar 2012 - december 2013	40.613,26	11.581,87	52.195,13	30.509,99	7.203,75	37.713,74
2	Prehrana in tradicija v Zgornjem Posočju	Občina Kobarid	Občine Tolmin, Kanal in Bovec, Društvo sadjarjev Zgornjega Posočja, KGZ – Zavod GO	november 2011- marec 2013	10.390,01	4.996,35	15.386,36	8.680,34		8.680,34
3	Sir Tolminc – kralj planinskega raja	Občina Tolmin	Občina Kobarid, JZ ZNP, KGZS – Zavod GO, Mlekarna planika d.o.o., Sirarsko društvo Tominc, Turistično društvo Tolmin, Društvo živinorejcev Tolminske, Društvo podeželskih žena Gornjega Posočja	november 2011- november 2013	21.849,26	31.237,98	53.087,24	23.201,14	26.699,57	49.900,71
4	Podeželski elektronski vodič	Ustanov a fundacij a BIT planota	LTO Bovec, Občine Kobarid, Tolmin, Idrija, Kanal ob Soči, MO N. Gorica, Zavod Gostinstvo in turizem na Planoti	januar 2013- april 2013	4.100,00	2.786,68	6.886,68	4.937,08		4.937,08
5	Lokalno pridelana hrana v šole in vrtce	Občina Bovec	Občine Tolmin, Kobarid Kanal, Združenje ekoloških kmetov Severne Primorske	januar 2012- junij 2013	2.790,00	2.160,00	4.950,00	3.506,25		3.506,25
6	GRAPE - dobro pridelano doma	LAS za razvoj	ICRA, KGZS Zavod GO, Ustanova fundacija BIT Planota, TNP, PRC, občine: Kanal ob Soči, Idrija, Cerklje, Tolmin, Kobarid, Bovec, MO N. Gorica	januar 2012- december 2012	3.020,29		3.020,29	1.623,50		1.623,50
7	Krog - vzpodbujanje kmetijstva, rokodelstva in domače obrti ter gastronomije ob Smaragdni poti	LAS za razvoj	Občine Tolmin, Kanal, Idrija, Cerklje, Kobarid, Bovec in MO N. Gorica, PRC, ICRA, KGZ N. Gorica, Ustanova Fundacija BIT Planota, TNP	januar 2012- december 2013	3.406,79	918,70	4.325,49	2.098,57		2.098,57
8	PODPRI - podpora priredivam NVO	LAS za razvoj	ICRA, Ustanova Fundacija BIT Planota, PRC, Občine Kanal ob Soči, Idrija, Cerklje, Tolmin, Kobarid, Bovec in MO N. Gorica, TD Ravne - Bate, TD Kal nad Kanalom, TD Stol Breginj, TD Čezsoča, Društvo za promocijo in zaščito idrijskih jedi D.M.A.K., Društvo Baška dediščina	januar 2012- april 2013	10.436,82		10.436,82	6.838,42		6.838,42
<b>SKUPAJ PROJEKTI NIP 2011</b>					96.606,43	53.681,58	150.288,01	81.395,29	33.903,32	115.298,61

## PROJEKTI: NIP 2012

	Naziv projekta (NIP 2012)	Nosilec	Partnerji	Čas trajanja projekta	Višina sofinanciran. Občine Tolmin (v EUR)			Predvideno vračilo sredstev LEADER (v EUR)		
					2012	2013	SKUPAJ	2013	2014	SKUPAJ
1	Puntarski dnevi	Občina Tolmin	Turistična zveza Gornjega Posočja, Zveza tolminskih mladinskih društev, Zikra poslovne storitve Barbara Podpečan	januar 2013 - november 2013		35.731,27	35.731,27		38.682,18	38.682,18



	Naziv projekta (NIP 2012)	Nosilec	Partnerji	Čas trajanja projekta	Višina sofinanciranja Občine Tolmin (v EUR)			Predvideno vračilo sredstev LEADER (v EUR)			
					2012	2013	SKUPAJ	2013	2014	SKUPAJ	
			Jesenšek s.p.								
2	Promocijsko oko Baške grape	Občina Tolmin	Graviton Mohor Mlakar s.p., KS Podbrdo, KS Stržišče, KS Rut – Grant, KS Hudajuzna – Obloke, KS Grahovo ob Bači, KS Kneža, Društvo baška dediščina	januar 2013-april 2014		9.239,18	9.239,18*		23.521,34	23.521,34	
3	Sam svoje sreče kovač	LAS za razvoj	KGZ Nova Gorica, Posoški razvojni center, Ustanova lokalna razvojna fundacija Banjske in Trnovske planote, Triglavski narodni park, Občina Tolmin, Občina Kobarid, Občina Bovec, Mestna občina Nova Gorica, Občina Kanal ob Soči, Občina Cerklje, Občina Idrija, Lokalna akcijska skupina »LAS za razvoj«	september 2013-april 2014		1.888,57	1.888,57**		1.694,57	1.694,57	
4	Informacijske točke v parkih območja »LAS za razvoj«	Triglavski narodni park	Občina Tolmin, Občina Kobarid, Občina Bovec, Občina Idrija, Zavod GOST na Planoti, Mangart razvojna zadruga z.o.o., Pašna skupnost Kuhinja	januar 2013- december 2013		1.727,39	1.727,39		1.197,01	1.197,01	
<b>SKUPAJ PROJEKTI NIP 2012</b>						0,00	48.586,41	48.586,41	0,00	65.095,10	65.095,10

**Opomba:**

\* Projektna faza poteka v letu 2013 in 2014, stroški projekta bodo proračun bremenili tudi v letu 2014 v višini 17.168,39 EUR.

\*\* Projektna faza poteka v letu 2013 in 2014, stroški projekta bodo proračun bremenili tudi v letu 2014 v višini 504,00 EUR.

	Višina sofinanciranja Občine Tolmin (v EUR)			Realizirano oz. predvideno vračilo sredstev LEADER (v EUR)		
	2012	2013	SKUPAJ	2013	2014	SKUPAJ
<b>SKUPAJ PROJEKTI NIP 2011 IN NIP 2012</b>	96.606,43	102.267,99	198.874,42	81.395,29	98.998,42	180.393,71

V okviru **delovanja LAS za razvoj** je v letu 2013 PRC opravljala vsa strokovna in administrativna dela ter finančne naloge pri vodenju LAS za razvoj, ki obsegajo predvsem: pripravo strokovnih sestankov in sej za člane LAS za razvoj, pripravo poročil za organe LAS za razvoj, svetovanje prijaviteljem in projektnim partnerjem, pripravo pogodb za prijavitelje in projektne partnerje na projektih LEADER, oglaševanje in obveščanje ter animiranje javnosti, pomoč prijaviteljem in projektnim partnerjem pri koordiniranju in organiziranju projektnih aktivnosti, sodelovanje s partnerji in institucijami na celotnem območju LAS, usklajevanje vsebine in načina sofinanciranja projektov LEADER z občinami in strokovnimi institucijami, drugimi člani LAS za razvoj in zainteresiranimi na območju LAS-a, pregledovanje in pripravo poročil ter zahtevkov za posamezne projekte LEADER za oddajo na MKO ter pripravo poročil in zahtevkov za delovanje LAS za razvoj za oddajo na MKO. PRC je v letu 2013 tudi koordiniral, izvajal in nadziral projekte iz NIP 2011 in NIP 2012, v katerih je Občina Tolmin sodelovala kot nosilka ali kot partnerica.

Podrobnejše [poročilo o vodenju lokalne akcijske skupine LAS za razvoj za leto 2013](#) je v prilogi tega dokumenta. Projekti Lokalne razvojne strategije LAS za razvoj iz NIP 2011 in NIP 2012 so z vidika v letu



2013 doseženih vsebinskih rezultatov predstavljeni v priloženem [poročilu o izvajanju projektov lokalne akcijske skupine LAS za razvoj](#).

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

---

Gre za ukrep dodeljevanja pomoči na področju predelave in trženja kmetijskih proizvodov, ki se izvaja skladno s splošnimi pravili za dodeljevanje pomoči po pravilu »de minimis« v gospodarstvu (2. člen Uredbe Komisije (ES) št. 1998/2006). Postopek in pogoje dodeljevanja pomoči, namen in cilje, upravičence, upravičene stroške, omejitve ter finančne določbe z zvezi z izvajanjem tega ukrepa oziroma namena pomoči natančno opredeljuje 17. člen Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Tolmin.

Pomoč se je v letu 2013 dodelila na podlagi javnega razpisa v okviru ukrepa »Naložbe za opravljanje dopolnilne dejavnosti na kmetijah«, predmet podpore pa je bilo subvencioniranje naložb za sledeče vrste namenov:

- predelava kmetijskih proizvodov,
- neposredna prodaja kmetijskih proizvodov na kmetijah,
- neposredna prodaja kmetijskih proizvodov izven kmetije,
- turizem na kmetiji (gostinska in negostinska dejavnost),
- dejavnost (storitve in izdelki), povezana s tradicionalnimi znanji na kmetiji,
- pridobivanje in prodaja energije iz obnovljivih virov na kmetiji,
- storitve s kmetijsko mehanizacijo, opremo, orodji in živalmi ter oddaja le-teh v najem,
- izobraževanje na kmetijah, povezano s kmetijsko, gozdarsko in dopolnilno dejavnostjo na kmetiji,
- zbiranje in kompostiranje organskih snovi,
- aranžiranje ter izdelava vencev, šopkov ipd. iz lastnega cvetja in drugih okrasnih rastlin.

Upravičenci do prejema pomoči iz tega naslova so nosilci dopolnilnih dejavnosti na kmetijah.

Na predlog razpisne komisije za kmetijstvo so bili pomoči, upoštevaje opravljeno točkovanje vlog, deležni vsi vlagatelji, katerih vloge so bile pravočasne, ustrezne in popolne. Temu pogoju so zadostili vsi štirje vlagatelji, ki so v prijavnih obrazcih dokazali skupaj 20.355,28 EUR upravičenih stroškov, in med katera je komisija razdelila skupaj 8.700,00 EUR razpisnih sredstev, kar v povprečju predstavlja 42,74% intenzivnost pomoči. Naložbe so se nanašale na različne dopolnilne dejavnosti kmetij - izgradnja nastanitvenih kapacitet za potrebe turizma na kmetiji, nakup opreme in promocija sirarne, nakup opreme za predelavo mesa in nakup opreme, potrebne za opravljanje storitev s kmetijsko mehanizacijo.

V pogodbenem roku so občini zahtevek za izplačilo sredstev, poročilo in ustrezna dokazila predložili vsi razpisni upravičenci in s tem upravičili izplačilo pogodbeno odobrene pomoči v celoti.

### **041114 Operativni stroški transporta**

---

Gre za ukrep dodeljevanja pomoči na področju predelave in trženja kmetijskih proizvodov, ki se izvaja na podlagi javnega razpisa in skladno s splošnimi pravili za dodeljevanje pomoči po pravilu »de minimis« v gospodarstvu (2. člen Uredbe Komisije (ES) št. 1998/2006). Postopek in pogoje dodeljevanja pomoči, namen in cilje, upravičence, upravičene stroške, omejitve ter finančne določbe z zvezi z izvajanjem tega ukrepa oziroma namena pomoči natančno opredeljuje 18. člen Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v občini Tolmin.

Namen tega ukrepa je pokrivanje operativnih stroškov tovornega transporta na odročnih, razpršenih območjih občine, s ciljem ohraniti dejavnost transporta in transportne mreže na teh odročnih krajih v občini.

Na razpis za dodelitev pomoči po tem ukrepu je v letu 2013 prispela ena vloga za sofinanciranje operativnih stroškov transporta iz odročnih krajev, ki je bila popolna in ji je strokovna komisija za kmetijstvo ugodila – odobreno je bilo sofinanciranje v celotni razpisani višini za ukrep, tj. 5.000,00 EUR. Vlagatelj je projekt izpeljal skladno z razpisnimi pogoji in določili pogodbe o sofinanciranju in s tem upravičil izplačilo pomoči, ki se v višini 5.000,00 EUR izkazuje kot realizacija na tej proračunski postavki.

**041115 Podpora aktivnostim na podeželju**

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 planirana sredstva, namenjena za financiranje projektov, ki so bili v nekdanjih programih Celostnega razvoja podeželja in obnove vasi (CRPOV) in v razvojnih projektih opredeljeni kot ključni za izboljšanje razmer na območju, ki ga program zajema. Postavka ob sprejemu proračuna ni bila opredeljena do izvedbene ravni, ker je med drugim njen namen tudi spremljanje dogajanja na terenu in določanje vrstnega reda projektov glede na dejanske potrebe.

Realizacija, ki jo za leto 2013 izkazuje posebni del proračuna na tej proračunski postavki, zajema plačila naslednjih storitev oz. sofinanciranja projektov:

Z. št.	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)
1	KS Ljubinj	Betoniranje dela ceste Lom–Podkuk in ureditev hudournika Strnec	3.742,88
2	AS Poljubinj	Sofinanciranje betoniranja ceste na planino Razor	4.000,00
3	KS Tolmin	Financiranje nabave table za razgledno točko na Žlejžnu v Čadrgu	51,24
4	KS Volče	Financiranje sanacije podpornih zidov na Mengorah	15.261,90
7	Planinsko društvo Tolmin	Sofinanciranje urejanja planinskih poti na območju občine	3.000,00
8		Izvedba zavarovanja jame Krasnice na Pečinah	1.317,60
9		Ureditev kolesarske poti od Tolmina do Dolj	2.998,94
<b>SKUPAJ:</b>			<b>30.372,56</b>

<b>Sprejeti plan 2013: (=)</b>	<b>68.250,00</b>
<b>Prerazporeditve v dobro: (+)</b>	<b>0,00</b>
<b>Prerazporeditve v breme: (-)</b>	<b>12.000,00</b>
<b>Veljavni plan 2013: (=)</b>	<b>56.250,00</b>
<b>Realizacija 2013:</b>	<b>30.372,56</b>
<b>Neporabljeno:</b>	<b>25.877,44</b>

S sklepi o prerazporeditvah pravic porabe proračunskih sredstev je bil plan na tej proračunski postavki znižan za skupno 12.000,00 EUR, od tega se je:

- 3.000,00 EUR namenilo za **izvedbo vzdrževalnih del na cesti Ljubinj–Podkuk**. Sredstva v navedeni višini so bila prerazporejena na proračunsko postavko 041302 »Tekoče letno vzdrževanje krajevnih javnih poti«, kjer je evidentirana tudi realizacija.
- 4.500,00 EUR namenilo za **sofinanciranje stroškov nabave igral za otroško igrišče na Mostu na Soči**. Sredstva v navedeni višini so bila prerazporejena na proračunsko postavko 140601 »Delovanje KS Most na Soči«, kjer je evidentirana tudi realizacija.
- 4.500,00 EUR namenilo za **sofinanciranje stroškov nabave igral za otroško igrišče v Ulici prekomorskih brigad v Tolminu**. Sredstva v navedeni višini so bila prerazporejena na proračunsko postavko 231304 »Urejanje javnih površin – KS Tolmin«, kjer je evidentirana tudi realizacija.

Kot je razvidno iz zgornje preglednice, ostaja v okviru te proračunske postavke neporabljenih 25.877,44 EUR. Neporabljena sredstva so posledica dejstva, da nekatere dogovorjene aktivnosti, posledično pa zato tudi stroški, niso bile zaključene oz. realizirane do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013. Zagotovitev teh sredstev, s katerimi bo omogočen zaključek aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

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

Sredstva proračuna za leto 2013 so bila, podobno kot v preteklih letih in v nominalno 5,00 % nižjem znesku kot leta 2012, namenjena tudi sofinanciranju materialnih stroškov za delovanje ENSVET - svetovalne pisarne na področju energije, ki deluje v Tolminu. Stroški se nanašajo na obratovalne stroške, uporabo računalniške opreme, uporabo telefona in poštno storitve, porabo pisarniškega materiala in promocijo energetske svetovalne pisarne. Stroške si občine Bovec, Kobarid in Tolmin delijo po ključu iz delitvene bilance, kar pomeni, da na Občino Tolmin odpade približno 60,00 % stroškov. Sredstva so bila v načrtovani višini 1.508,00 EUR porabljena 99,99% za prej navedene namene.

Pregled opravljenih aktivnosti pisarne ENSVET v letu 2013 je podan v prilogi.

## **041202 Projekt Central Europe**

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

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

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

V letu 2011 izvedeni začetni fazi projekta je proračun Občine Tolmin namenil 6.000,00 EUR, v letu 2012 15.000,00 EUR in v letu 2013, tako kot je bilo veljavno načrtovano, 20.000,00 EUR. V letih izvajanja projekta je Občina Tolmin dolžna zagotoviti udeležbo v višini 15 % vrednosti projekta, ki odpade na PRC, kar pomeni, da bo v letu 2014 morala zagotoviti še 20.000,00 EUR.

Glavnina projektnih vsebin je bila v letu 2013 usmerjena v pripravo investicije. Sočasno s postopkom pridobivanja stavbe bivše SDK in uprave za obrambo na naslovu Trg maršala Tita 11 v Tolminu, ki naj bi služila izvedbi pilotne investicije, v last Občine Tolmin so se odvijale predvsem pripravljalne aktivnosti, v okviru katerih je bila izdelana projektna dokumentacija za potrebe energetske sanacije tega objekta. Ker pa se postopek v letih 2012 in 2013 aktualnega pridobivanja omenjenega objekta v last Občine Tolmin (še) ni uspešno zaključil, so bili naporji konec leta 2013 osredotočeni na iskanje nadomestne rešitve, ki bi omogočila črpanje odobrenih projektnih sredstev. Kot primerna in časovno ustrezna (do zaključka trajanja projekta izvedljiva) se je pri tem pokazala energetska sanacija telovadnice pri osnovni šoli na Mostu na Soči, ki bo predvidoma izvedena v času poletnih počitnic 2014.

## **041301 Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest**

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 planirana sredstva za plačilo stroškov, neposredno ali posredno povezanih s tekočim letnim vzdrževanjem lokalnih cest. Redna vzdrževalna dela, ki jih izvaja Komunala Tolmin v okviru gospodarske javne službe, obsegajo izvajanje pregledov cest, čiščenje vozišča in naprav za odvodnjavanje, obsekovanje, obrezovanje in košnjo rastlinja ob cesti, krpanje vozišč, odstranjevanje nanosov, gramoziranje makadamskih vozišč ter izvajanje manjših in manj zahtevnih popravil objektov ceste, minimalni del sredstev pa se nameni tudi za plačilo stroška vodenja in organizacije vzdrževalnih del na lokalnih cestah. Navedena dela so bila realizirana v skupni vrednosti 159.381,48 EUR.

V sklopu realizacije na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« so zajeti tudi stroški tekočega vzdrževanja na lokalnih cestah, ki je bilo izvedeno kot dodatno (izven okvira s Komunalo Tolmin dogovorjenega programa vzdrževanja lokalnih cest), in sicer je bila izvedena ureditev območja stare ceste Ljubinj–Kneža na območju Ščenka na Kneži po izvedenem premiku trase ceste. Stroški izvedbe teh del so znašali 8.428,96 EUR.

Sredstva v višini 7.949,04 EUR, ki so v posebnem delu proračuna na tej proračunski postavki izkazana kot neporabljena, so bila namenjena plačilu stroškov ureditve ograj na cesti v Čadrg, ki niso bile izvedene do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočena izvedba te aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

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

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 planirana sredstva za kritje stroškov, neposredno ali posredno povezanih s tekočim letnim vzdrževanjem krajevnih javnih poti. Skladno s sprejetim proračunom so se ta sredstva porabila za izvedbo manjših del rednega vzdrževanja, ki so se izkazala za potrebna.

Realizacija, izkazana v posebnem delu proračuna na tej proračunski postavki, zajema:

- stroške, povezane z izvedbo manjših vzdrževalnih del na cesti Zatolmin–Dolje in na cesti v Polog (v obeh primerih je občina zagotovila sredstva za nabavo materiala, delo pa so izvedli krajanji sami) ter z izvedbo čiščenja odtočnih kanalov na cesti Kamno–Foni [realizacija v skupni višini 567,06 EUR, izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**], in
- stroške izvedbe čiščenja in tekočega vzdrževanja ceste Ljubinj–Podkuk [realizacija v višini 6.000,00 EUR, izkazana na kontu **4120 »Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam«**].

Sredstva v višini 13.104,80 EUR, ki so v posebnem delu proračuna na tej proračunski postavki izkazana kot neporabljena, so bila zagotovljena za plačilo stroškov sanacije kamnitega zidu v Dabru ter plačilo preostanka obveznosti občine pri nabavi materiala za izvedbo vzdrževalnih del na cesti v Polog. Ker aktivnosti niso bile izvedene do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013, bo njihovo plačilo bremenilo proračun za leto 2014. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočena izvedba aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

### **041303 Nujne intervencije na cestni infrastrukturi**

Na postavki so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za financiranje intervencijskih posegov na občinski cestni infrastrukturi v primeru poškodb zaradi neurij, podorov ali plazov, za financiranje intervencijskih posegov na občinski cestni infrastrukturi v primeru poškodb objektov ter sredstva za financiranje intervencijskih ukrepov, k izvedbi katerih je občina pozvana s strani nadzornih oz. inšpekcijskih služb za zagotovitev varnosti prometa, nujnih zavarovanj ipd. na lokalnih cestah, ter prav tako na krajevnih javnih poteh, saj sredstva za tovrstne intervencije v okviru sredstev, ki se za vzdrževanje krajevnih javnih poti zagotavljajo krajevnim skupnostim, niso predvidena.

Na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** so bila planirana sredstva za interventne posege, ki se kvalificirajo kot tekoče vzdrževanje. Z razpoložljivimi sredstvi so bila izvedena nujna vzdrževalna dela na cesti JP 630821 Gačnik–Bendija–Razazija.

Na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** pa so bila predvidena sredstva za izvedbo nepredvidenih večjih posegov na cestni infrastrukturi, ki so bolj investicijske narave. Realizacija, izkazana na tem kontu, vključuje stroške devetih investicij, in sicer:

- sanacije armiranobetonskega zidu na cesti Podbrdo–Bača pri Podbrdu ob stanovanjskem objektu Bača pri Podbrdu št. 20,
- izdelave podpornega zidu v Volčah,
- krpanja udarnih jam na cesti na Loče v Tolminu,
- izdelave koritnice na cesti Kneža–Ilovica,
- sanacije spodkopanega podpornega zidu na cesti Kneža–Loje,
- izvedbe vzdrževalnih del na cesti Oblakov vrh–Gačnik,
- izvedbe grediranja ceste Kneža–Kneške Ravne,

- odstranitve nasutja na cesti Kamno–Foni po novembrskem neurju,
- odstranjevanja nanesenega materiala po novembrskem neurju.

#### **041304 Tekoče letno vzdrževanje ulic in trgov**

Skladno s sprejetim proračunom za leto 2013 so se sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, namenila za kritje stroškov letnega vzdrževanja ulic in trgov v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo.

Mesečna plačila stroškov izvedbe tekočih vzdrževalnih del, ki jih kot izvajalec gospodarske javne službe občini zaračunava Komunala Tolmin, so kot realizacija v celoti izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**. Stroški, nastali v letu 2013, skupaj znašajo 47.622,25 EUR in vključujejo plačilo naslednjih izvedenih aktivnosti:

- nabava in namestitev prometne signalizacije [skupaj 10.281,91 EUR],
- krpanje asfalta in gramoziranje [skupaj 4.733,39 EUR],
- popravila in ureditve pločnikov [skupaj 1.755,74 EUR] – realizacija vključuje popravila robnikov pločnika pred Hotelom Krn, ter popravilo pločnika v Lavričevi ulici in na Brunovem drevoredu,
- izvedba novoletne okrasitve 2012 [skupaj 13.847,39 EUR] – gre za strošek storitev, opravljenih in obračunanih v mesecu decembru 2012, ki je v plačilo zapadel v letu 2013 (proračun tekočega leta praviloma bremeni strošek novoletne okrasitve preteklega leta),
- ureditev silosa za pesek v Podbrdu [9.121,76 EUR],
- odstranitve (park pod cerkvijo, Gregorčičeva ulica, Tumov drevored) in obžagovanje dreves [skupaj 1.964,19 EUR],
- ureditev poškodovanih spomenikov (montaža doprsnega kipa Gregorčiča in Rutarja ter dviganje podrtega spomenika na Dijaški ulici v Tolminu, dela opravljena v januarju in februarju 2013) [342,94 EUR],
- ureditev parkirišča na Trgu 1. maja v Tolminu (po projektu KS Tolmin) [1.669,45 EUR],
- nakup in nameščanje zastav, popravila drogov za zastave [553,12 EUR],
- premestitev plakatnih mest in popravilo stebričkov pri Krnu [419,82 EUR],
- ureditev korit za rože na avtobusni postaji v Tolminu [skupaj 293,54 EUR],
- popravilo stopnic pri objektu Kinogledališča [skupaj 278,16 EUR],
- izvedba kontrolnega servisa in popravilo igral v osrednjem mestnem parku v Tolminu [254,98 EUR],
- popravila na pešpoti Tumov drevored–poslovna cona Na Logu [129,73 EUR],
- ostale aktivnosti tekočega vzdrževanja – čiščenje na Mostu na Soči, ureditve klančin za invalide, zamenjave pokrovov požiralnikov, popravilo ograje in zidu na Mostu na Soči, nabava barve za TD Most na Soči, izvedena popravila v križišču Lavričeve in Rutarjeve ulice, popravilo udrtine vozišča na Tumovem drevoredu [skupaj 1.976,13 EUR].

V letu 2013 je bila Komunali Tolmin naročena tudi namestitev nabavljenih dodatnih uličnih oznak v Tolminu, ki v letu 2013 ni bila izvedena, zato bo ta strošek bremenil proračun za leto 2014. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočena izvedba aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

#### **041305 Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice**

V sklopu te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 planirana sredstva za izdelavo projektne dokumentacije in morebitnih z njo povezanih drugih dokumentov za projekte izgradenj oz. obnov cest, ulic in/ali mostov.

Konto **4021 »Posebni material in storitve«** izkazuje realizacijo v višini 483,80 EUR, ki vključuje strošek izdelave geodetskega načrta za potrebe idejne zasnove (IDZ) brvi v Tolminskih koritih ter geodetskega načrta križišča poti na pokopališče v Volčah z glavno cesto G2-102/1007 Peršeti-Ušnik.

Iz sredstev te postavke so bili v skupnem znesku 31.681,08 EUR kriti stroški priprave naslednje projektne oz. druga dokumentacije (realizacija na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**):

- projekt za izvedbo (PZI) rekonstrukcije križišča Gregorčičeve in Prešernove ulice ter Brunovega drevoreda v Tolminu (*prvi del plačila v višini 60 % obveznosti občine je bil izvršen že v letu 2012*) [5.040,00 EUR],
- idejna zasnova (IDZ) premostitve reke Soče pri pokopališču v Tolminu s prikazano navezavo na obstoječe ali predvidene prometne površine, vključno s stroški pridobivanja soglasij in projektnih pogojev [2.500,00 EUR],
- idejna zasnova (IDZ) za izvedbo brvi v Tolminskih koritih [1.760,00 EUR],
- projektna dokumentacija (IDZ, PGD in PZI) za avtobusna postajališča Klavže, Kneža in Slatne [9.303,48 EUR],
- projektna dokumentacija (IDZ, PGD in PZI) za ureditev pločnika v Klavžah, preureditev cestnega priključka in širitev vozišča državne ceste Temljine, vključno z umestitvijo načrtovanih avtobusnih postajališč v PZI za most čez Knežo na državni cesti R2-403/1072 [7.840,00 EUR],
- dopolnitev projektne dokumentacije (PZI) za ureditev Kosovelove ulice v Tolminu z urejenim dvosmernim kolesarskim prometom [1.512,80 EUR],
- projektna dokumentacija za ureditev priključka ceste na pokopališče na glavno cesto G2-102/1007 Peršeti-Ušnik v Volčah [658,80 EUR],
- geodetski posnetek za tri odseke predvidene kolesarske poti od Tolmina do Mosta na Soči [2.806,00 EUR],
- strokovni pregled Predloga prometne ureditve glavnih mestnih ulic Tolmina za kolesarje (*prvi del plačila, preostanek obveznosti bo poravnal v letu 2014*) [260,00 EUR].

Postavka izkazuje indeks realizacije (le) 23,73. Razlog za to je, da v letu 2013 niso bile plačane vse, v letu 2013 ali že prej naročene, storitve, bodisi zato, ker te še niso bile v celoti opravljene, bodisi zato, ker smo račune zanje prejeli po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 (projektna dokumentacija (PGD in PZI) za ureditev parkirišča na Mostu na Soči, projektna dokumentacija za gradnjo mostu na lokalni cesti LC 043014 Bukovo-Grahovo, projektna dokumentacija (IDP, PGD, PZI) za gradnjo pločnika na cesti Tolmin-Dolje, projektna dokumentacija (projektna naloga, IDZ, PGD, PZI) za krožišče Žabče, idejna rešitev za odseke kolesarske poti od Tolmina do Mosta na Soči, projektna dokumentacija za sanacijo premostitve Poldanovške grape in Trebuščice na lokalni cesti LC 420171 Dolenja Trebuša-Gorenja Trebuša, projektna dokumentacija (IDZ) za ureditev cestnih ograj na lokalni cesti Zatoľmin-Korita-Čadrg, projektna dokumentacija za ureditev avtobusnega postajališča Polje na Ponikvah, projektna dokumentacija za ureditev peš in kolesarske poti med Postajo in Mostom na Soči, izvedba strokovnega pregleda predloga prometne ureditve glavnih mestnih ulic Tolmina za kolesarje, izvedba pregleda načrtov Prešernove in Kosovelove ulice z vidika dostopnosti za vse uporabnike, izvedba arheoloških raziskav pri sanaciji dveh podpornih zidov na cesti Most na Soči-Tolminski Lom). Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočen zaključek aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

**041309 Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest**

V letu 2013 so bila izvedena investicijsko vzdrževalna dela na naslednjih lokalnih cestah oz. odsekih cest:

	LC oz. odsek	Izvedena dela	Vrednost izvedenih del
1	Cesta Zatoľmin-Čadrg	Razširitev na odseku Zatoľmin-Tolminska korita	27.102,78 EUR
2	Cesta Tolmin-Kamno	Razširitev vozišča in ureditev odvodnjavanja na LC Kamno-Vrsno, odsek Kamno-Selce	62.681,91 EUR
3	Ceste v KS Zatoľmin	Ureditev pešpoti z Loč proti Tolminskim koritom	12.200,00 EUR
4	Cesta Tolmin-Žabče-Tolminske Ravne	Preplastitev odseka ceste na odseku do odcepa v industrijsko cono Poljubinj	14.072,59 EUR
5		Postavitev cestnih ograj	30.506,73 EUR
6		Vzdrževalna dela – Nerazporejeno	9.664,64 EUR
<b>SKUPAJ:</b>			<b>156.228,65 EUR</b>

(1) LC Zatoľmin-Čadrg: **Izvedba razširitev na odseku Zatoľmin-Tolminska korita;**

Izvedla se je razširitev približno 70 m dolgega odseka ceste med Zatoľminom in Tolminskimi koriti. Vozišče je bilo razširjeno s 3 na 5 m. Razširjen odsek ceste se je asfaltiralo, brežino ceste pa podprlo z novim kamnitim zidom.

(2) LC Tolmin-Kamno: **Razširitev vozišča in ureditev odvodnjavanja na LC Kamno-Vrsno, odsek Kamno-Selce;**

Za slab meter se je razširilo 500 m dolg odsek lokalne ceste med Kamnim in Selcami. Hkrati se je uredilo tudi odvod vode s površine ceste v obstoječe jaške meteorne kanalizacije ob cesti.

(3) Ceste v KS Zatoľmin: **Ureditev pešpoti z Loč proti Tolminskim koritom;**

Uredil se je 170-metrski strm, makadamski odsek pešpoti iz Loč proti Tolminskim koritom. Ta odsek pešpoti se je asfaltiral, hkrati pa se je uredilo tudi odvodnjavanje poti.

(4) LC Tolmin-Žabče-Tolminske Ravne: **Preplastitev odseka ceste na odseku do odcepa v industrijsko cono Poljubinj;**

Preplastil se je 155 m dolg odsek med križiščem na Rodnah in odcepom za industrijsko cono Poljubinj, katerega asfalt je bil že zelo dotrajan in poškodovan. Na najslabših delih tega odseka ceste se je predhodno izvedla tudi izravnava obstoječe ceste z grobim asfaltom.

(5) **Postavitev oz. vzdrževanje cestnih varnostnih ograj;**

V letu 2013 so bile nameščene nove varnostne ograje na pešpoti od mostu čez Tolminko proti Poslovni coni Poljubinj, na cesti Ljubinj-Kneža, na več lokacijah na cesti na Bačo pri Podbrdu, na novem parkirišču v Zatoľminu, na več lokacijah na cesti na Logarščah, na cesti v Bači pri Modreju in na cesti Poljubinj-Ljubinj.

(6) **Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest (Nerazporejeno);**

Fond sredstev, planiran v okviru te proračunske postavke, katerega poraba s proračunom ni bila natančno opredeljena, smo v letu 2013 namenili za plačilo dodatnih in/ali več del pri načrtovanih investicijah. Iz tega fonda smo zagotavljali tudi manjkajoči del sredstev pri tistih načrtovanih investicijah, za katere so pridobljeni ponudbeni predračuni presejali s proračunom zagotovljena sredstva. Poleg navedenega smo s temi sredstvi izvedli tudi:

- **ureditev odvodnjavanja na cesti proti Žabčam;**

V križišču cest v industrijsko cono Poljubinj in do naselja Žabče se je naredilo nov peskolov za pobiranje vode, ki po cesti priteče iz naselja Žabče. Nov peskolov se je povežalo na že obstoječi meteorni jašek v neposredni bližini.

- **ureditev lokalne ceste na Vogrinke;**

Asfaltiralo se je 160 m dolg in 3 m širok odsek makadamske ceste med Volčanskimi Ruti in Vogrinke.

Realizacija, ki je v posebnem delu proračuna v višini 5.516,08 EUR izkazana na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«, vključuje

stroške varnostnega načrta, strokovnega nadzora in koordinacije za zagotavljanje varstva in zdravja pri delu v sklopu izvedbe razširitev vozišča in ureditvi odvodnjavanja na cesti Kamno–Selce ter stroške geodetskega načrta ter hidrološko-hidravlične analize in načrta PZI za sanacijo struge potoka Ušnica na Čiginjskem polju, ki bo izvedena v sklopu sanacije mostu na cesti na Sela pri Volčah.

Indeks realizacije te proračunske postavke je (le) 27,86. Razlog za to je, da v letu 2013 niso bile izvedene oz. dokončane vse investicije, za katere so bila na tej proračunski postavki zagotovljena sredstva, oz. to da smo račune nekaterih izvajalcev del prejeli po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013. Ta sredstva se v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2013 izkazujejo kot neporabljeni oz. kot del ostanka sredstev na računih v splošnem delu proračuna. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočen zaključek aktivnosti in plačilo nastalih stroškov ter izvedba načrtovanih investicij, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

## 041310 Gradnja in investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti

V letu 2013 so bila izvedena investicijsko vzdrževalna dela na naslednjih javnih poteh oz. odsekih javnih poti:

	JP oz. odsek	Izvedena dela	Vrednost izvedenih del
1	ceste v KS Dolenja Trebuša	izvedena asfaltacija javnih poti	19.999,02 EUR
2	ceste v KS Tolmin	ureditev pešpoti od mostu čez Tolminko do ceste za Žabče (stroški v višini 3.861,54 EUR so proračun bremenili že v 2012)	28.954,46 EUR
3	cesta Ponikve–Rute	izvedena sanacija in preplastitev ceste	7.750,64 EUR
4	cesta Zagomilca–Jerovica	izvedeno betoniranje makadamske ceste	3.325,78 EUR
5	cesta na Temljine	izvedena sanacija in preplastitev ceste	1.549,31 EUR
6		Vzdrževalna dela – Nerazporejeno	17.875,58 EUR
<b>SKUPAJ:</b>			<b>79.454,79 EUR</b>

(1) Ceste v KS Dolenja Trebuša: **Izvedba asfaltacij;**

Na cestni infrastrukturi na območju Krajevne skupnosti Dolenja Trebuša je bila izvedena preplastitev dotrajanega asfalta javne vaške poti ob šoli v Dolenji Trebuši.

(2) Ceste v KS Tolmin: **Ureditev pešpoti od mostu čez Tolminko do ceste za Žabče;**

Izvedena je bila enotna ureditev celotnega odseka pešpoti in njena osvetlitev. V telo pešpoti se je vgradilo cevi kabelske kanalizacije, v katere se je kasneje vgradilo električne kable, in postavilo drogove z lučmi javne razsvetljave. Na zgornjem odseku se je uredil tudi nov kamnit podporni zid. Z nasipom tampona v nastalo vrzel je bil dosežen enakomernejši naklon poti. Z dobetoniranjem obstoječih betonskih podestov stopnic v spodnjem odseku je bil zravn stopničast del poti ter s tem omogočena oz. olajšana uporaba poti tudi z otroškimi vozički. Širina na celotni klančini je bila poenotena, pot pa v celotni dolžini tudi asfaltirana. Večina del je bila izvedena v decembru 2012, zato je bila investicija predstavljena že v sklopu obrazložitve zaključnega računa proračuna za leto 2012. Ker so plačila nastalih stroškov v plačilo zapadla v letu 2013 so ti stroški izkazani kot del realizacije proračuna za leto 2013.

(3) Cesta Ponikve–Rute: **Sanacija in izvedba preplastitve;**

Izvedena je bila preplastitev zelo poškodovanega in dotrajanega, 130 m dolgega odseka ceste med Ponikvami in Rutami. Predhodno se je na najbolj poškodovanih delih ceste zamenjalo in utrdilo tudi podlago vozišča.

(4) Cesta Zagomilca–Jerovica: **Izvedba betoniranja makadamske ceste;**

Izvedeno je bilo betoniranje približno 45 m dolgega in 3 m širokega odseka makadamske javne poti med Zagomilco in Jerovico.

(5) Ceste na Temljine: **Sanacija in preplastitev ceste;**

Izvedena je bila preplastitev zelo poškodovanega in dotrajanega, 40 m dolgega odseka ceste pred naseljem Temljine. Predhodno se je na najbolj poškodovanem delu ceste zamenjalo in utrdilo tudi podlago vozišča.



**(6) Investicijsko vzdrževanje javnih poti (Nerazporejeno);**

Fond sredstev, planiran v okviru te proračunske postavke, katerega poraba s proračunom ni bila natančno opredeljena, smo v letu 2013 namenili za plačilo dodatnih in/ali več del pri načrtovanih investicijah. Iz tega fonda smo zagotavljali tudi manjkajoči del sredstev pri tistih načrtovanih investicijah, za katere so pridobljeni ponudbeni predračuni presegali s proračunom zagotovljena sredstva. Poleg navedenega smo s temi sredstvi izvedli tudi:

- **sanacijo podora javne poti Podbrdo–Porezen;**

Izvedla se je sanacija ceste Podbrdo–Porezen v eni izmed hudourniških grap, v kateri je voda odnesla dobršen del ceste. Naredilo se je novo kamnito zložbo iz skal in betona, dolžine 20 in višine 8 m. Cesto na tem poškodovanem odseku se je ponovno nasulo in utrdilo, popravilo pa se je tudi propust ceste.

- **preplastitev vozišča v ulici Na Petelincu v Tolminu;**

Večina ceste na Petelincu je bila asfaltirana le z grobim in finim slojem asfalta. Izvedla se je preplastitev 45 m dolgega in 5 m širokega odseka, ki je bil do sedaj asfaltiran le z grobim asfaltom ceste, še s finim asfaltom. Hkrati se je dvignilo tudi obstoječe litoželezne pokrove jaškov, ki stojijo na tem odseku ceste.

S proračunom za leto 2013 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena tudi sredstva v višini 20.000,00 EUR za namen izvedbe vzdrževanja javnih poti na območju Krajevne skupnosti Slap ob Idriji. V dogovoru z oddelkom za okolje in prostor je načrtovanje in vodenje del prevzela Krajevna skupnost Slap ob Idriji. Za ta namen zagotovljena sredstva so bila zato na podlagi izkazanih stroškov prerazporejena v finančni načrt Krajevne skupnosti Slap ob Idriji.

Ta proračunska postavka je bila v letu 2013 finančno realizirana (le) v deležu 60,54 %. Razlog za to je, da v letu 2013 niso bile izvedene oz. dokončane vse investicije, za katere so bila na tej proračunski postavki zagotovljena sredstva, oz. to da smo račune nekaterih izvajalcev del prejeli po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013. Ta sredstva se v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2013 izkazujejo kot neporabljeni oz. kot del ostanka sredstev na računih v splošnem delu proračuna. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočen zaključek aktivnosti in plačilo nastalih stroškov ter izvedba načrtovanih investicij, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

## **041312 Sofinanciranje avtobusnih linij**

Subvencija Avrigu d.d. se je v letu 2013 skladno s pogodbo med Občino Tolmin in prej omenjenim avtobusnim prevoznikom namenila sofinanciranju prevozov na lokalni liniji Podbrdo – Tolmin. S tem je občina pokrila razliko med ekonomsko ceno in prodanimi vozovnicami za progo, ki se izvaja vsak delavnik zjutraj in je namenjena prevozu delavcev in dijakov. V financiranje je bila vključena tudi proga Podbrdo-Tolmin-Podbrdo, ki poteka celo leto trikrat tedensko in je namenjena povezavi Baške grape s Tolminom.

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

Načrtovana sredstva za subvencioniranje nerentabilnih avtobusnih linij so bila v letu 2013 porabljena v skupni višini 24.006,10 EUR, s čimer je bil veljavni plan, predhodno navzgor ustrezno korigiran na podlagi prerazporejanja proračunskih sredstev, dosežen (skoraj) v celoti. Primerjalno na realizacijo leta 2012 to predstavlja kar 23,35% porast. Višina sofinanciranja v zadnjih letih beleži strm trend naraščanja, kar kaže na vse večjo nerentabilnost avtobusnih linij na omenjeni progi (število prodanih kart se zmanjšuje), deloma pa je posredi tudi vpliv gibanja cen naftnih derivatov.

## **041313 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave**

Realizacija, izkazana na kontu **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«** v znesku 121.724,56 EUR, se v celoti nanaša na strošek električne energije za javno razsvetlavo in signalizacijo na območju celotne občine Tolmin.

Na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** pa vključuje:

- stroške tekočega vzdrževanja javne razsvetljave, ki ga v letu 2013 sestavljajo pretežno plačila vzdrževanja, ki ga je skladno z odlokom izvedla Komunala Tolmin (skupaj 41.161,21 EUR), in

- plačila drugim izvajalcem (plačila Elektru Primorska za vzdrževanje nizkonapetostnega kableskega omrežja Petelinc v Tolminu), ki predstavljajo manjši del (0,91 %) in znašajo skupaj 376,48 EUR.

Stroški tekočega vzdrževanja, ki ga je izvedla Komunala Tolmin, vključujejo plačila za izvajanje vzdrževanja javne razsvetljave po krajevnih skupnostih in naseljih na celotnem območju občine, vključno z letnim pregledom vodov javne razsvetljave, odpravo okvar na prižigališčih, vodih in svetlobnih telesih, menjavo pregorelih varovalk in luksomatov, zamenjavo pregorelih žarnic, čiščenjem svetlobnih teles ipd.

#### 041314 Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave

Skladno z namenom porabe sredstev, opredeljenim s sprejetim občinskim proračunom, so se sredstva, planirana na tej proračunski postavki, namenila za plačilo stroškov izvajalcem za urejanje javne razsvetljave po naseljih oz. krajevnih skupnostih oz. za preurejanje vodov in prižigališč glede na Uredbo o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja in skladno s strategijo razvoja javne razsvetljave v občini Tolmin, ki jo je aprila 2009 izdelala agencija GOLEA.

V letu 2013 so bila tako izvedena investicijska vzdrževanja oz. zamenjava obstoječe javne razsvetljave ali namestitve in priključitve nove javne razsvetljave (JR) vključno z namestitvijo drogov oz. konzol v naslednjih naseljih:

	Naselje	Število novih svetilk	Strošek (z DDV)
1	Selišče	1	284,50 EUR
2	Modrej	24	7.662,42 EUR
3	Žabče	18	5.447,48 EUR
4	Sela pri Volčah	6	1.901,98 EUR
5	Kozaršče	5	1.584,98 EUR
6	Kozmerice	2	633,99 EUR
7	Gorenji Log	4	1.256,77 EUR
8	Drobočnik	6	1.885,16 EUR
9	Široko	2	628,39 EUR
10	Dolgi Laz	2	628,39 EUR
11	Kanalski Lom	9	2.887,48 EUR
12	Tolminski Lom	7	2.245,82 EUR
13	Dolenja Trebuša (cerkev)	7	2.522,69 EUR
14	Pečine	9	3.558,91 EUR
15	Prapetno Brdo	14	4.635,15 EUR
16	Roče	6	2.180,09 EUR
17	Slap ob Idrijci	13	4.279,69 EUR
<b>SKUPAJ:</b>		<b>135</b>	<b>44.223,89 EUR</b>

Stroški teh aktivnosti so zajeti v realizaciji na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«**, izkazana realizacija v skupni višini 47.471,16 EUR pa poleg navedenega vključuje tudi stroške izvedbe javne razsvetljave na pešpoti od mostu čez Tolminko do ceste Tolmin-Žabče-Tolminske Ravne.

Fond sredstev za obnovo oz. zamenjavo javne razsvetljave in njeno vzdrževanje je bil v letu 2013 dodatno povečan s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev, in sicer v breme proračunske postavke 041313 »Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave«. Glede na že načrtovane stroške je bilo namreč ugotovljeno, da sredstva, planirana za namen izvajanja tekočega vzdrževanja javne razsvetljave in plačilo stroškov električne energije, presegajo dejanske potrebe. Delno se je ta fond dodatnih investicijskih sredstev namenil za dodatne zamenjave svetilk, preostanek sredstev pa je bil rezerviran za financiranje stroškov namestitve dodatnih svetilk v mestu Tolmin, ki bodo izvedene v okviru projekta FUTURELIGHTS, vzporedno z obnovo obstoječe javne razsvetljave. Ker sredstva za ta namen niso bila porabljena – investicijska dela namreč v letu 2013 še niso stekla – je ta ostanek sredstev zajet v t.i. »prenosu« sredstev, z zaključnim računom proračuna za leto 2013 pa se v posebnem delu proračuna izkazujejo kot del neporabljenih sredstev na tej proračunski postavki oz. kot del ostanka sredstev na računu v splošnem delu proračuna.

V okviru te proračunske postavke je na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** izkazana tudi realizacija v višini 1.677,24 EUR. Ta znesek vključuje plačilo stroškov omrežnine in neposrednih stroškov priključitve za:

- novo prižigališče javne razsvetljave v Modreju (dodatna javna svetilka) [454,64 EUR],
- novo prižigališče javne razsvetljave v Gorenjem Logu (obstoječa javna svetilka) [611,30 EUR],
- zamenjava obstoječega prižigališča javne razsvetljave za naselje Zatolmin (povečava moči zaradi namestitve dodatnih svetilk med Tolminom in Zatolminom) [611,30 EUR].

### **041318 Sofinanciranje avtovlaka**

Občina Tolmin je na podlagi pogodbe o sodelovanju in financiranju turistične promocije občine Tolmin prek izvajanja turističnih prevozov z avtovlaki v letu 2013 Holdingu Slovenske železnice d.o.o. pokrila delno izgubo in zmanjšala nerentabilnost prevozov avtovlaka na odseku železniške proge med postajama Most na Soči–Podbrdo–Bohinjska Bistrica in obratno. Občina Tolmin želi s tem spodbujati prevoze z avtovlakom na tem odseku proge, saj ti prispevajo k večjemu turističnemu obisku in pomembno skrajšujejo povezavo med bohinjsko in tolminsko stranjo.

Iz tega razloga je proračun Občine Tolmin tudi v letu 2013 za ta namen zagotovil sredstva, in sicer v planski višini leta 2012, skrčeni za 5,00 %. Dejansko realiziran pogodbeni znesek v letu 2013 v znesku 6.794,37 EUR je za 1,00 % nižji od dogovorjenega pogodbenega financiranja oziroma od razpoložljive kvote sredstev, kot jo je predvidel veljavni proračunski plan za leto 2013. Nastala razlika je posledica dejstva, da je Holding Slovenske železnice d.o.o. pogodbeni znesek črpal z računom, s katerim je za opravljeno storitev naročniku, Občini Tolmin, priznal 1,00% popust, na podlagi katerega je bilo možno (skladno z določbami veljavnega zakona o izvrševanju proračuna RS za leti 2013 in 2014) račun poravnati pred siceršnjim 30-dnevnim rokom zapadlosti.

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

Stroški proračuna za leto 2013, ki so zajeti v realizaciji te proračunske postavke v skupni vrednosti 38.412,25 EUR, vključujejo plačilo naslednjih storitev oz. blaga:

#### **- 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«**

Sredstva, ki so bila za namen ureditve prometne signalizacije ob prehodu za pešce med avtobusno postajo in objektom Nove KBM v Tolminu, skladno z zahtevo, podano na tehničnem pregledu tega objekta, planirana s sprejetim proračunom so bila za ta namen tudi porabljena – izvedena je bila namestitvev zahtevanih prometnih znakov in barvanje talnih označb [1.008,36 EUR]. Dodatno so bila s prerazporeditvijo pravic porabe na ta konto prerazporejena sredstva za izvedbo barvanja talnih označb parkirišč in oznak roba vozišča na Šentviški Gori [293,15 EUR] ter za izvedbo prometne signalizacije za zaporo ceste v sklopu popravila železniškega prehoda na Grahovem ob Bači v juliju 2013 [161,63 EUR].

#### **- 4133 »Tekoči transferi v javne zavode«**

S proračunom za leto 2013 so bila na tem kontu planirana sredstva v višini 1.900,00 EUR, in sicer za namen plačila stroškov tekočega vzdrževanja avtocestnih turistično-informacijskih tabel, za katerega skrbi oz. ga načrtuje LTO Sotočje. Vzdrževanje se izvaja glede na potrebe. Glede na to, da po presoji LTO Sotočje v letu 2013 vzdrževanje ni bilo potrebno, je ostal celotni fond sredstev, planiranih za ta namen, neporabljen.

#### **- 4202 »Nakup opreme«**

Na tem kontu so bila sredstva v letu 2013 planirana in porabljena za naslednje namene:

- **Nabava prometne signalizacije;** Za ta namen je bilo v proračunskem letu 2013 porabljenih skupaj 3.655,75 EUR. Znesek vključuje povračila Komunalni Tolmin za nabavo naslednje prometne signalizacije: cestni ogledali za cesto Trtnik–Podbrdo in za križišče pri igrišču v Poljubinju, prometni znaki za označitev prepovedi vožnje z motornimi vozili in za opremo brvi čez Tolminko na Sotočju, drugi prometni znaki, skladno s potrebami, izkazanimi na terenu.

- **Nabava dodatnih uličnih oznak v Tolminu;** Za ta namen je bilo v proračunskem letu 2013 porabljenih 7.183,29 EUR. Nabavljenih je bilo 55 dodatnih uličnih oznak skupaj z drogovi, sredstva za kritje stroškov njihove postavitve pa so bila v proračunu za leto 2013 zagotovljena v okviru proračunske postavke 041304 »Tekoče letno vzdrževanje ulic in trgov«. Ker postavitev v letu 2013 ni bila izvedena in je načrtovana v letu 2014, bo tudi strošek te storitve bremenil proračun za leto 2014, sredstva pa se zagotovijo v sklopu v t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.
- **Nakup radarskih tabel »Vi vozite«;** Za ta namen je bilo v proračunskem letu 2013 porabljenih 17.539,94 EUR – nabavljenih je bilo 6 radarskih tabel za opozarjanje voznikov.
- **Prilagoditev oz. nadgradnja semaforjev v glavnem križišču v Tolminu;** Za ta namen je bilo v proračunskem letu 2013 porabljenih 8.570,13 EUR. Strošek vključuje dobavo in montažo tipk za vklop signala za slepe in slabovidne ter pomožnih semaforjev za vozila na obstoječe semaforje.

Del sredstev, ki je bil planiran v okviru te proračunske postavke je bil rezerviran za plačilo stroškov namestitve nabavljenih radarskih tabel »Vi vozite« na Gregorčičevi ulici v Tolminu in na Mostu na Soči, zato indeks realizacije postavke ne dosega vrednosti 100,00. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov teh storitev je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

#### – 4323 »Investicijski transferi javnim zavodom«

Na tem kontu so bila planirana sredstva v višini 30.000,00 EUR, in sicer za nabavo in postavitev turistično obvestilnih tabel, kot jih je na 35. seji dne 6. julija 2010 s sklepom določil Občinski svet Občine Tolmin. S pogodbo, sklenjeno 3. maja 2012 med Občino Tolmin in LTO Sotočje, je bilo namreč dogovorjeno, da izvedbo naloge prevzame LTO Sotočje, občina pa na podlagi izkazanih stroškov (predloženih kopij prejetih računov) LTO Sotočje zagotovi sredstva za njihovo plačilo. Že v letu 2012 je LTO Sotočje pristopila k pripravi elaborata za postavitev turistično obvestilnih tabel (ta predstavlja pogoj upravljavca državnih cest za izdajo soglasja), ki pa do izteka proračunskega leta 2012 ni bila zaključena. Sredstva za ta namen so bila ponovno zagotovljena tudi s proračunom za leto 2013, a – kot je razvidno iz realizacije, izkazane v posebnem delu proračuna na kontu 4323 »Investicijski transferi javnim zavodom« – tudi v letu 2013 še niso bila koriščena. Izdelan je že bil elaborat signalizacije, zaključeno je vsebinsko oblikovanje obcestnih tabel, prav tako je LTO Sotočje že izpeljala postopek izbire izdelovalca tabel. Ne glede na navedeno pa LTO Sotočje k realizaciji, tj. naročilu tabel in naročilu postavitve ne more pristopiti, saj je predpogoj za to potrditev elaborata in vsake posamične postavitve s strani DRI d.o.o. Soglasje DRI d.o.o. v postopku, na katerega LTO Sotočje nima vpliva, do izteka leta 2013 še ni bilo izdano.

### **041332 Tekoče zimsko vzdrževanje lokalnih cest**

V okviru te proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za kritje stroškov tekočega zimskega vzdrževanja lokalnih cest, ki ga v okviru gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin in obsega naslednje aktivnosti: priprava na zimsko službo, zimski pregledi cest, pluženje in posipanje lokalnih cest, dela ob koncu zimske službe.

Pogosto sneženje in nizke temperature v zimi 2012/13 ter posledično pričakovani visoki stroški zimske službe so bili razlog, da je bil že s sprejemom proračuna za leto 2013 v marcu 2013 zagotovljen za ta namen precej večji obseg sredstev (1,7-kratno povišanje v primerjavi s stroški, realiziranimi v proračunskem letu 2012). Glede na dejansko nastale stroške zimskega vzdrževanja lokalnih cest pa je bil plan po sprejemu proračuna še dodatno povišan s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev. Stroški izvajanja zimske službe v sezoni 2012/13, ki so bremenili proračun za leto 2013, so znašali skupaj 264.350,07 EUR.

### **041333 Tekoče zimsko vzdrževanje krajevnih javnih poti**

Na tej proračunski postavki so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za plačilo zimskega pluženja vseh poti, ki so po seznamu kategorizirane kot krajevne javne poti (dostopne ceste ter ceste skozi vasi in naselja).

Pogosto sneženje in nizke temperature v zimi 2012/13 ter posledično pričakovani visoki stroški zimske službe so bili razlog, da je bil že s sprejemom proračuna za leto 2013 v marcu 2013 zagotovljen za ta namen precej večji obseg sredstev (7,75-kratno povišanje v primerjavi s stroški, realiziranimi v

proračunskem letu 2012). Glede na dejansko nastale stroške zimskega vzdrževanja javnih poti pa je bil plan po sprejemu proračuna še dodatno povišan s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev. Stroški izvajanja zimске službe v sezoni 2012/13, ki so bremenili proračun za leto 2013, so znašali skupaj 153.401,89 EUR.

#### 041334 Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 planirana sredstva za kritje stroškov zimске službe v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo, ki jo v okviru gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin in obsega naslednje aktivnosti: priprava na zimsko službo, zimski pregledi ulic in trgov, pluzenje in posipanje ulic in trgov (vključno z osrednjimi pločniki) in dela ob koncu zimске službe.

Pogosto sneženje in nizke temperature v zimi 2012/13 ter posledično pričakovani visoki stroški zimске službe so bili razlog, da je bil že s sprejemom proračuna za leto 2013 v marcu 2013 zagotovljen za ta namen precej večji obseg sredstev (7,5-kratno povišanje v primerjavi s stroški, realiziranimi v proračunskem letu 2012). Glede na dejansko nastale stroške zimskega vzdrževanja ulic in trgov pa je bil plan po sprejemu proračuna še dodatno povišan s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev. Stroški izvajanja zimске službe v sezoni 2012/13, ki so bremenili proračun za leto 2013, so znašali skupaj 69.165,76 EUR.

#### 041336 Tekoče vzdrževanje avtobusnih postajališč

S proračunom za leto 2013 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena sredstva za izvedbo tekočega vzdrževanja avtobusnih postajališč.

Z razpoložljivimi sredstvi je bila izvedena ureditev prometne signalizacije za zagotavljanje varne poti v šolo na avtobusnih postajališčih Klavže in Kneža, nastali stroški so znašali 1.344,44 EUR.

#### 041342 Javna razsvetljava prihodnosti (FUTURELIGHTS)

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za kritje stroškov, povezanih s projektom »Javna razsvetljava prihodnosti« z akronimom **FUTURELIGHTS**, ki je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Nosilka projekta oz. vodilni partner projekta je Občina Šempeter-Vrtojba, Občina Tolmin pa v projektu sodeluje kot partnerica. Osnovni namen projekta je vzpostaviti pogoje za trajnostno javno razsvetlavo na čezmejnem območju. Za občino Tolmin pa je – poleg izdelave analize stanja, nabora inovativnih pristopov na področju javne razsvetljave in priprave katastra javne razsvetljave na čezmejnem območju – ključna projektna aktivnost izvedba štirih pilotnih primerov trajnostne prenove javne razsvetljave. Eno od pilotnih investicij (prenovo javne razsvetljave v mestu Tolmin), ki predstavljajo izvedbeni del projekta, bo v letu 2014 namreč izvedla prav Občina Tolmin.

Pretežni del stroškov, povezanih s skupnimi aktivnostmi vseh partnerjev projekta (oblikovanje skupne metodologije in baze podatkov, izdelava analize stanja in nabora inovativnih pristopov na področju javne razsvetljave, priprava skupne strategije za trajnostno javno razsvetlavo ter izdelava izvedbenih načrtov posodobitve javne razsvetljave, popis stanja javne razsvetljave na čezmejnem območju), je občino bremenil že v proračunskem letu 2012, v breme proračuna za leto 2013 je bil plačan le še zadnji del obveznosti občine do zunanjega sodelavca, ki je sodeloval pri pripravi skupne strategije za trajnostno javno razsvetlavo in izdelavi izvedbenega načrta posodobitve javne razsvetljave v Tolminu (1.728,29 EUR), ter stroški prevajanja in pogostitve na srečanju partnerjev projekta, za organizacijo in izvedbo katerega je bila v letu 2013 zadolžena Občina Tolmin, srečanje namreč praviloma vsakokrat gosti drug projektni partner (skupaj 1.235,98 EUR).

Struktura virov (prikazano je le financiranje stroškov, ki bremenijo proračun za leto 2013):

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Občinski proračun – lastna sredstva	-958,73 EUR	-32,343 %
2	MGRT – nacionalno sofinanciranje	3.923,00 EUR	132,343 %
3	Sredstva ESRR	0,00 EUR	0,000 %
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>2.964,27 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Kot je bilo predstavljeno že ob vključevanju projekta FUTURELIGHTS v proračun občine, so projekti, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 sofinancirani s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj (na prihodkovni strani se evidentirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU in sredstev nacionalnega sofinanciranja«) ter še dodatno z nacionalnimi sredstvi, ki jih zagotavlja Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«).

Višina sredstev sofinanciranja, ki jih občina lahko pridobi, je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta. Prejem refundacije pa poleg datuma nastanka stroška pogojujejo tudi v naprej predvideni roki za oddajo zahtevkov ter relativno dolgi roki od oddaje zahtevka do dejanskega izplačila sredstev sofinanciranja iz proračuna EU, zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu praviloma ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov, kar se je v letu 2013 v proračunu odrazilo tudi v primeru projekta FUTURELIGHTS. Kot je razvidno iz zgornje preglednice je občina – gledano le proračunsko leto 2013 – realizirala (minimalno) večji obseg prihodkov, kot pa odhodkov. Prihodek v višini 3.923,00 EUR predstavlja izplačilo sredstev nacionalnega sofinanciranja, ki je bilo izvršeno 10. oktobra 2013, in sicer na račun zahtevka za izplačilo, ki je bil ministrstvu poslan 15. marca 2013. Z zahtevkom so bili uveljavljani stroški, ki so bremenili proračun za leto 2012 in proračun za leto 2013 do vključno 28. februarja 2013. Kot je tudi razvidno iz zgornje preglednice, sredstev sofinanciranja iz Evropskega sklada za regionalni razvoj, kot izhajajo iz tega zahtevka za izplačilo, do zaključka priprave tega dokumenta še nismo prejeli.

### 041343 Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin

Proračunska postavka 041343 »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin« je bila odprta z Rebalansom proračuna št. 2/2012, in sicer zato, da bodo v okviru nje planirana sredstva za izvedbo istoimenskega projekta, s katerim je občina kandidirala na 6. javni poziv nekdanje Službe Vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko za pridobitev sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (prednostna usmeritev »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij«, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014). Projekt predvideva izvedbo treh vsebinskih sklopov, in sicer zunanjo ureditev Prešernove in Kosovelove ulice, pri čemer se vzporedno izvaja tudi obnova vseh podzemnih vodov ter gradnja pločnika, zunanjo ureditev objekta Prešernova 4 (nekdanji dom JNA) in ureditev urbane opreme na širšem območju Prešernove ulice.

Prvotni terminski načrt projekta je predvideval, da bodo vsa gradbena dela, povezana z urejanjem obeh ulic, v celoti izvedena že v letu 2013, temu pa je sledil tudi načrt financiranja projekta – tako v povezavi s stroški, kot tudi v povezavi s črpanjem evropskih sredstev. Glede na to, da se je izvedba del začela šele ob koncu leta 2013, bodo celotni stroški tega sklopa projekta bremenili proračun občine za leto 2014, realizacija, ki je izkazana na tej proračunski postavki v sklopu zaključnega računa proračuna za leto 2013, pa je prav zaradi tega izrazito nižja od načrtovane – indeks realizacije v letu 2013 dosega le vrednost 6,06.

Struktura stroškov (prikazana je le realizacija 2013, tj. dela oz. aktivnosti, izvedena/-e v letu 2013):

	Namen	Strošek skupaj	Delež
1	Nakup zemljišč	2.567,14 EUR	9,319 %
2	Izdelava projektne dokumentacije oz. načrtov	9.500,00 EUR	34,486 %
3	Izdelava investicijske dokumentacije (DIIP in IP)	15.480,00 EUR	56,195 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>27.547,14 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Stroški projekta, ki so bremenili proračun občine za leto 2013 in so zajeti v zgornji preglednici, vključujejo stroške pridobitve parcele na Kosovelovi ulici, po kateri bo tekel del novozgrajenega pločnika (parcela je bila pridobljena z menjalnim poslom, ker je ta nakup upravičen strošek projekta, je plačilo evidentirano v okviru te proračunske postavke in ne na postavki 041615 »Nakup stavbnih zemljišč), stroške izdelave izvedbenega načrta ureditve urbane opreme ter stroške izdelave investicijske dokumentacije projekta (izdelana je bila v decembru 2012, tik pred oddajo vloge na javni poziv ministrstva in po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2012, zato je plačilo zajeto v proračunu občine za leto 2013).

Struktura virov (prikazano je le financiranje stroškov, ki bremenijo proračun za leto 2013):

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Proračun Občine Tolmin	13.462,64 EUR	48,871 %
2	Sredstva ESRR	14.084,50 EUR	51,129 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>27.547,14 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Ker se je rok za črpanje sredstev sofinanciranja, ki so bila za črpanje predvidena v proračunskem letu 2013, iztekel že 30. septembra 2013, z zahtevki še niso bili uveljavljani vsi stroški, ki so (že) bremenili proračun občine za leto 2013, hkrati pa smo že uveljavili upravičene stroške projekta, ki so nastali in bili plačani pred letom 2013. Sofinanciranje, kot je prikazano v zgornji preglednici strukture virov in ki upošteva le prihodke in odhodke, nastale v dobro oz. breme proračuna za leto 2013, ne odraža dejanskega deleža sofinanciranja projekta.

Javni razpis za izbiro izvajalca je bil (prvič) objavljen 15. julija 2013. Nanj se je prijavil zgolj en izvajalec, katerega ponudbeni predračun je sredstva, ki jih je imela občina zagotovljena za ta namen, presegal za kar 113 tisoč evrov. Sprejeta je bila zato odločitev, da se prejeta ponudba ne izbere, razpis pa se – z enako vsebino oz. obsegom del – ponovi. Odločitev se je izkazala za pravilno, saj smo na ponovljenem javnem razpisu prejeli ponudbe treh potencialnih izvajalcev, od katerih je bila vrednost del po ponudbenem predračunu najugodnejšega ponudnika znotraj razpoložljivega obsega sredstev. Odločitev o oddaji naročila je bila ponudnikom poslana 2. oktobra 2013, pravnomočna je postala 17. oktobra 2013. Pogodba z izbranim izvajalcem je bila podpisana 30. oktobra 2013. Izvajalec je z deli pričel ob koncu leta 2013.

Na podlagi spremenjenega terminskega poteka izvajanja del, ki se neizogibno odraža tudi v nastajanju stroškov, je bila s strani ministrstva že pozitivno rešena vloga Občine Tolmin za odobritev spremembe dinamike črpanja sredstev sofinanciranja. S sklenitvijo aneksa k pogodbi o sofinanciranju projekta (podpisan je bil 5. februarja 2014) pa so bila Občini Tolmin vsa sredstva, ki so bila predvidena za črpanje v letu 2013, prenesena v leto 2014. Vse navedene in opisane spremembe so zajete tudi v predlaganem Rebalansu proračuna št. 2/2014.

## 041346 Projekt BIMOBIS

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za kritje stroškov, povezanih s projektom »**Kolesarska mobilnost med Slovenijo in Italijo**« z akronimom **BIMOBIS**, ki je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Glavni cilji projekta so izdelati akcijski načrt ukrepov za trajnostno mobilnost na čezmejnem območju, predvideti in označiti čezmejni kolesarski krog in potencialne navezave nanj, izvesti dve pilotni investiciji ter kolesarski krog integrirati v turistično ponudbo in povezati ponudnike ob načrtani trasi. Ena od pilotnih investicij se bo izvajala tudi na območju občine Tolmin, in sicer bo – ker predvidena trasa teče ob državni cesti – Direkcija RS za ceste na odseku Modrej–Vodivček v okviru projekta izvedla gradnjo dela kolesarske poti, s katero se bo povezal Tolmin in Most na Soči. Občina Tolmin ima v tem projektu status vodilnega partnerja.

Skladno z aktivnostmi, za izvedbo katerih je v tem projektu zadolžena Občina Tolmin, so proračun v letu 2013 bremenili stroški prevajanja in pogostitve na uvodnem srečanju partnerjev projekta, ki je bilo organizirano sicer že v decembru 2012, a so stroški v plačilo zapadli v letu 2013 (skupaj 1.422,80 EUR), stroški oblikovanja celostne grafične podobe projekta vključno z logotipom (1.160,00 EUR), prvi del plačila za izdelavo projektne dokumentacije (PZI) za glavno kolesarsko povezavo med Tolminom in Modrejem ter projektne dokumentacije (PGD in PZI) brvi za kolesarje čez potok Vodivček (skupaj 23.736,99 EUR) ter stroški strokovne podpore pri koordinaciji in vodenju projekta (skupaj 22.500,00 EUR).

Struktura virov (prikazano je le financiranje stroškov, ki bremenijo proračun za leto 2013):

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Občinski proračun – lastna sredstva	46.311,51 EUR	94,862 %
2	MGRT – nacionalno sofinanciranje	2.508,28 EUR	5,138 %
3	Sredstva ESRR	0,00 EUR	0,000 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>48.819,79 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Strokovna služba Občine Tolmin je v imenu vseh slovenskih občin partneric projekta v letu 2013 izvedla tudi že postopek izbire izdelovalca analize medkrajevne in čezmejne mobilnosti ter akcijskega načrta ukrepov za trajnostno mobilnost, ki bo pri izdelavi obeh dokumentov sodeloval tudi s strokovnim sodelavcem, ki ga bodo izbrale italijanske občine partnerice. Aktivnosti za izdelavo obeh dokumentov so že v teku, ker pa še niso zaključene, bo strošek v celoti bremenil proračun za leto 2014.

Kot je bilo predstavljeno že ob vključevanju projekta BIMOBIS v proračun občine, so projekti, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 sofinancirani s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj (na prihodkovni strani se evidentirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU in sredstev nacionalnega sofinanciranja«) ter še dodatno z nacionalnimi sredstvi, ki jih zagotavlja Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«).

Višina sredstev sofinanciranja, ki jih občina lahko pridobi, je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta. Prejem refundacije pa poleg datuma nastanka stroška pogojujejo tudi v naprej predvideni roki za oddajo zahtevkov ter relativno dolgi roki od oddaje zahtevka do dejanskega izplačila sredstev sofinanciranja iz proračuna EU, zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu praviloma ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov, kar se je v letu 2013 v proračunu odrazilo tudi v primeru projekta BIMOBIS. Kot je razvidno iz zgornje preglednice, je občina – gledano le proračunsko leto 2013 – likvidnostno pokrila skoraj 95 % stroškov. Skladno s predvidenimi roki oddaje zahtevkov za izplačilo, kot so dogovorjeni na ravni partnerstva, so bili oddani že trije zahtevki za izplačilo (zadnji 9. decembra 2013), skozi prvostopenjsko kontrolo na Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo pa sta do zaključka priprave tega gradiva šla le prva dva. Na podlagi odobrenih prvih dveh zahtevkov za izplačilo (prvi je bil oddan 26. junija 2013, drugi pa 6. avgusta 2013) so bila Občini Tolmin 15. in 18. novembra 2013 izplačana sredstva nacionalnega sofinanciranja v skupni višini 2.508,28 EUR. Kot je tudi razvidno iz zgornje preglednice, sredstev sofinanciranja iz Evropskega sklada za regionalni razvoj, ki se nanašajo na doslej nastale in z zahtevki že uveljavljane stroške, do zaključka priprave tega dokumenta še nismo prejeli.

#### **041347 Projekt: »Regionalno omrežje kolesarskih povezav«**

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za istoimenski intraregijski projekt, katerega osrednji cilj je pripraviti zasnovo kolesarskega omrežja Severne Primorske z navezavami na sosednja in čezmejno območje s poudarkom na vzpostavitvi povezav med turističnimi območji in posameznimi pomembnimi turističnimi točkami. Nosilka projekta je RRA Idrijsko-cerkljanska razvojna agencija d.o.o. Idrija (ICRA d.o.o.), Občina Tolmin pa v njem sodeluje kot ena od partneric.

ICRA d.o.o. je ob koncu leta 2012 s projektom, ki naj bi se izvajal kot dvoletni neuspešno kandidirala na 6. Javni poziv za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij« operativnega programa krepitev regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014. Zaradi neuspešne prijave se projekt, katerega izvedba je bila prvotno načrtovana v letih 2013 in 2014, ni začel izvajati skladno s predvidenim terminskim načrtom. Ker v letu 2013 zato ni bila izvedena še nobena od načrtovanih projektnih aktivnosti, tudi proračuna za leto 2013 stroški projekta niso bremenili – realizacija proračuna je izkazana v vrednosti 0,00 EUR.

Projekt je bil ponovno, tokrat uspešno, Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo prijavljen v sklopu 7. javnega poziva v septembru 2013.

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

S proračunom občine za leto 2013 je bila odprta nova proračunska postavka, v okviru katere so se zagotovila le sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Tolminu, ki so bila do leta 2013 skupaj s sredstvi za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov na Mostu na Soči in v Podbrdu planirana v okviru proračunske postavke 041335 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic in trgov«.

Fond sredstev, zagotovljen v proračunskem letu 2013, je bil namenjen za kritje stroškov izgradnje pločnika v Brunovem drevoredu ter za plačilo stroškov izdelave in namestitve varovalne ograje v Ulici padlih borcev za stavbo Kinogledališča. Poleg sredstev za te namene, so bila s proračunom zagotovljena



tudi sredstva za financiranje stroškov aktivnosti, za izvedbo katerih bo pobudo podala Krajevna skupnost Tolmin, v višini 30.000,00 EUR, in sredstva v višini 10.000,00 EUR, na račun neporabljenih sredstev, ki so bila s proračunom za leto 2012 zagotovljena za sofinanciranje ureditve parka pri Pensionu Rutar.

Kvoto 30.000,00 EUR se je Krajevna skupnost odločila nameniti delno za financiranje stroškov nabave in namestitve opreme Trga 1. maja po spremembi prometne ureditve, preostanek pa za financiranje stroškov ureditve parka na križišču Prešernove in Gregorčičeve ulice ter Brunovega drevoreda, planiranih v letu 2013 (za ta namen je predvideno tudi koriščenje dela sredstev, zagotovljenih s proračunom za leto 2014). Ker projekt ureditve parka predvideva tudi zasaditev drevnin, je bil fond sredstev, planiranih za ta namen v letu 2013, povečan za dodatnih 5.000,00 EUR, in sicer s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev v breme proračunske postavke 041607 »Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic«.

Realizacija v višini 12.571,96 EUR, kot je izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, vključuje stroške izdelave in namestitve varovalne ograje v Ulici padlih borcev za stavbo Kinogledališča ter stroške izgradnje pločnika v Brunovem drevoredu vključno z izvedbo elektromontažnih del, povezanih s premetitvijo vodov nizkonapetostnega omrežja. Za financiranje stroškov ureditve parka za Pensionom Rutar in parka na križišču Prešernove in Gregorčičeve ulice ter Brunovega drevoreda sta občina in krajevna skupnost sklenili pogodbi o sofinanciranju projektov, s katerima sta med drugim dogovorili tudi višino in način črpanja sredstev sofinanciranja. Skladno s pogodbama se sredstva koristijo dokumentarno, na podlagi predloženih zahtevkov za izplačilo in kopij dokazil o nastalih stroških, v proračunu pa se po predložitvi zahtevka za izplačilo s sklepom o prerazporeditvi pravic porabe sredstev proračuna prerazporedijo v finančni načrt Krajevne skupnosti Tolmin. Glede na to, da krajevna skupnost z izvedbo urejanja parka za Pensionom Rutar še ni začela in da so se dela pri urejanju parka na križišču Prešernove in Gregorčičeve ulice ter Brunovega drevoreda začela šele ob koncu leta 2013, je krajevna skupnost za ta namen do izteka roka črpalala le 3.496,00 EUR. Plan v tej višini je bil skladno s pogodbo prerazporejen na proračunsko postavko 231304 »Urejanje javnih površin« v okviru finančnega načrta krajevne skupnosti, kjer je evidentirana tudi realizacija. Ostala sredstva se v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2013 izkazujejo kot neporabljena oz. kot del ostanka sredstev na računih v splošnem delu proračuna. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočena izvedba oz. zaključek obeh projektov in plačilo nastalih stroškov, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

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

S proračunom občine za leto 2013 je bila odprta nova proračunska postavka, v okviru katere so se zagotovila le sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov na Mostu na Soči, ki so bila do leta 2013 skupaj s sredstvi za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Tolminu in v Podbrdu planirana v okviru proračunske postavke 041335 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic in trgov«.

Za ta namen je bilo v letu 2013 zagotovljenih 11.556,32 EUR, od tega 4.556,32 EUR za izvedbo gradbenih del za potrebe ureditve otroškega igrišča na Mostu na Soči, razlika v višini 7.000,00 EUR pa je bila planirana za financiranje stroškov aktivnosti, za izvedbo katerih bi pobudo podala Krajevna skupnost Most na Soči. Ker Krajevna skupnost Most na Soči Komunalni Tolmin ni podala nobene pobude, so sredstva ostala neporabljena.

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

S proračunom občine za leto 2013 je bila odprta nova proračunska postavka, v okviru katere so se zagotovila le sredstva za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Podbrdu, ki so bila do leta 2013 skupaj s sredstvi za izvedbo projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Tolminu in na Mostu na Soči planirana v okviru proračunske postavke 041335 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic in trgov«.

Za ta namen je bilo v letu 2013 zagotovljenih 5.000,00 EUR, in sicer za financiranje stroškov aktivnosti, za izvedbo katerih bi pobudo podala Krajevna skupnost Podbrdo. S sredstvi za financiranje vzdrževanja ulic v Podbrdu je bil urejen silos za pesek. Realizacija je evidentirana v okviru proračunske postavke 041304 »Tekoče letno vzdrževanje ulic in trgov«.

**041353 Program vzdrževanja cest v 2013**

S proračunoma občine za leti 2013 in 2014, sprejetima v marcu 2013, je bila odprta nova proračunska postavka, v okviru katere so zagotovljena sredstva za investicijske posege na cestnem omrežju – tako na lokalnih cestah kot tudi na javnih poteh – katerih izvedba je bila prvotno načrtovana delno v letu 2013 in delno v letu 2014. Na samostojni proračunski postavki in ne v okviru proračunskih postavk 041309 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest« oz. 041310 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti«, v okviru katerih praviloma zagotavljamo sredstva za tovrstne investicije, so bila ta sredstva planirana zato, ker smo že pri snovanju projekta za financiranje njegovih aktivnosti načrtovali koriščenje sredstev, ki so občinam kot dodatna sredstva za sofinanciranje investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 23. člena (ZFO-1). Evidentiranje stroškov projekta na samostojni proračunski postavki je namreč eden od pogojev za črpanje sredstev navedenega vira. Spremenjena dinamika izvajanja projekta Rekonstrukcija stanovanjskega objekta Brunov drevored 17 (sredstva za njegovo izvedbo so zagotavljana v okviru proračunske postavke 041627 »Rekonstrukcija stanovanjskega objekta Brunov drevored 17«), ki bi lahko ogrozila črpanje dodatnih sredstev za sofinanciranje investicij po 23. členu ZFO-1, je narekovala tudi spremembo terminskega načrta izvajanja projekta izvedbe investicij vzdrževanja cestnega omrežja, ki je bil prvotno zasnovan kot dvoletni. Sprememba projekta, ki se je uveljavila v Rebalansom proračuna št. 1/2013 in Spremembami proračuna št. 1/2014 in ki se je odrazila tudi v spremembi naziva proračunske postavke iz »Vzdrževanje občinskih cest v 2013 in 2014« v »Program vzdrževanja cest v 2013«, je predvidela izvedbo vseh investicij že v letu 2013 in ne več delno v letu 2013, delno pa v letu 2014. Posledično je bila povišana tudi višina sredstev, ki jih je občina za financiranje stroškov tega projekta načrtovala v letu 2013 črpati iz razpoložljive kvote dodatnih sredstev za financiranje investicij v javno infrastrukturo.

Načrt porabe sredstev 23. člena ZFO-1 je bil Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo predložen 12. aprila 2013. Sklep ministrstva o zagotovitvi sofinanciranja je občina prejela 15. maja 2013, 30. julija 2013 pa je bila sklenjena tudi pogodba o sofinanciranju. Javni razpis za izbiro izvajalca oz. izvajalcev – javni razpis je bil zastavljen tako, da je bila naročniku omogočena oddaja del po posameznih sklopih, torej več izvajalcem – je bil objavljen 30. aprila 2013. Glede na prejete ponudbene predračune so bile pogodbe sklenjene s tremi ponudniki, in sicer s CPG d.d. (15 sklopov), Ginex International d.o.o. (1 sklop) in Erikom Severjem s.p. (1 sklop).

Struktura stroškov:

	Namen	Strošek brez DDV	Strošek z DDV	Delež
1	Izvedba del	341.732,16 EUR	416.913,21 EUR	96,044 %
2	Izvedba geodetskih storitev	644,00 EUR	785,68 EUR	0,181 %
3	Izdelava tehnične dokumentacije	5.200,00 EUR	6.240,00 EUR	1,438 %
4	Izdelava varnostnega načrta in koordinacija	4.580,00 EUR	5.587,60 EUR	1,287 %
5	Izdelava investicijske dokumentacije	3.800,00 EUR	4.560,00 EUR	1,050 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>355.956,16 EUR</b>	<b>434.086,49 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Glede na to, da projekt vključuje 17 investicijskih posegov na različnih odsekih lokalnih cest oz. javnih poti, v naslednji preglednici predstavljamo vrednost izvedenih del tudi ločeno po odsekih:

	LC oz. JP	Izvedena investicija	Vrednost izvedenih del (z DDV)
1	LC 043211 Stopnik–Šebrelje–Oblakov Vrh	Sanacija obstoječega kamnitega zidu na lokalni cesti Stopnik–Šebrelje	4.923,73 EUR
2	LC 420091 Drejc–Kamno	Razširitev nevarnega ovinka lokalne ceste Drejc–Kamno	25.285,48 EUR
3	LC 420081 Tolmin–Kamno	Razširitev ozkega in nevarnega odseka lokalne ceste Tolmin–Dolje	15.251,65 EUR
4	JP 920481 Dolenja Trebuša–Hotenje–Utre–Oblakov Vrh	Asfaltacija javne poti Oblakov Vrh–Utrski Vrh	32.343,96 EUR
5	JP Slatne–Temljine	Sanacija in preplastitev poškodovanih odsekov javne poti Slatne–Temljine	50.955,41 EUR
6	JP Podbrdo–Petrovo Brdo	Sanacija podora javne poti Podbrdo–Petrovo Brdo	7.992,13 EUR
7	JP 921531 odcep Jerovca	Betoniranje makadamske poti Zagomilca–Jerovica	26.193,86 EUR
8	JP 920331 Podbrdo–Porezen	Sanacija podora javne poti Podbrdo–Porezen	20.528,63 EUR
9	JP 920871 Ljubinj–Podkuk	Sanacija poškodb betonskih in kamnitih zidov na odseku javne poti Ljubinj–Podkuk	14.998,56 EUR
10	JP 924921 Petrovo Brdo–	Prestavitev posedajočega odseka javne poti Petrovo Brdo–	11.677,12 EUR

	Podporezen	Podporezen	
11	LC 420131 Most na Soči–Kanalski Lom–Cvetrež	Sanacija poškodovanih odsekov lokalne ceste Most na Soči–Kanalski Lom	13.874,75 EUR
12	LC 420171 Dolenja Trebuša–Gorenja Trebuša	Sanacija poškodb na odseku lokalne ceste Dolenja Trebuša–Gorenja Trebuša	39.159,19 EUR
13	Križišče LC 420031 Ljubinj–Sela nad Podmelcem in LC 420050 Tolmin–Ljubinj–Kneža	Ureditev odvodnjavanja in asfaltacija križišča na Ljubinju	23.677,38 EUR
14	LC 420151 Markaduc–Ponikve	Sanacija in preplastitev poškodovanega odseka lokalne ceste Markaduc–Ponikve	27.146,87 EUR
15	LC 420061 Tolmin–Žabče–Tolminske Ravne	Sanacija poškodb na odseku lokalne ceste Žabče–Tolminske Ravne	53.848,24 EUR
16	LC 420101 Ušnik–Volčanski Ruti–Vogrinki	Asfaltacija lokalne ceste Ušnik–Volčanski Ruti–Vogrinki	30.928,27 EUR
17	JP 920331 Podbrdo–Porezen	Sanacija 2 skalometov na javni poti Podbrdo–Porezen	18.127,98 EUR
<b>SKUPAJ:</b>			<b>416.913,21 EUR</b>

Struktura virov:

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Proračun Občine Tolmin	114.086,49 EUR	26,282 %
2	Sredstva 23. člena ZFO-1	320.000,00 EUR	73,718 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>434.086,49 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Občina je iz kvote, ki ji je na razpolago na podlagi 23. člena ZFO-1, za sofinanciranje te investicije z načrtom porabe ministrstvu prijavila črpanje 320.000,00 EUR in kvoto v celoti tudi uspešno črpala – prihodek iz tega naslova je na prihodkovni strani proračuna zajet v realizaciji, izkazani na kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 23. člen ZFO-1«. Davek na dodano vrednost je pri projektih, ki so financirani iz tega naslova, neupravičen strošek, zato ga je morala občina v celoti pokriti z lastnimi sredstvi.

Glede na to, da je občina z javnim razpisom za izbiro izvajalca/izvajalcev gradbenih del na predvidenih 17 sklopih oz. cestah pridobila ponudbe, ki so bile v primerjavi s projektantskimi predračuni precej ugodnejše, je bila sprejeta odločitev, da se z razpoložljivim ostankom sredstev izvedejo še dodatna investicijska dela na cestnem omrežju, ki so bila prav tako identificirana kot prioriteta, pa glede na oceno potrebnih vlaganj zanje v okviru Programa vzdrževanja cest v 2013 ob sprejemu proračuna sredstev ni bilo mogoče zagotoviti.

Ker ta dela niso bila vključena v Program vzdrževanja cest 2013 in posledično tudi ne z načrtom porabe sredstev 23. člena ZFO-1 prijavljena na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo kot predmet sofinanciranja, teh stroškov ne bi bilo ustrezno evidentirati v okviru proračunske postavke 041353 »Program vzdrževanja cest v 2013«. Ostanek sredstev – v višini, kolikor naj bi znašali stroški načrtovanih del – je bil zato na podlagi sklepov o prerazporeditvi pravic porabe proračunskih sredstev prenesen v okvir drugih proračunskih postavk, na katerih je evidentirana tudi realizacija. Osnovni oz. prvotno definirani namen porabe teh proračunskih sredstev s prerazporeditvami ni bil spremenjen – sredstva so se namenila vzdrževanju cestnega omrežja.

### 041354 Pločnik Zatoľmin (1. del)

S proračunom občine za leto 2013 so bila v okviru proračunske postavke 041354 »Pločnik Zatoľmin (I. del)« planirana sredstva za izvedbo 1. dela pločnika na lokalni cesti med Tolminom in Zatoľminom.

Sredstva za ta namen so bila zagotovljena že s proračunom za leto 2012, in sicer v okviru sredstev na proračunski postavki 041309 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest«, a se investicija zaradi nerešenih lastniških razmerij v letu 2012 ni začela. Ta sredstva so se v okviru t.i. »prenosov« na isti proračunski postavki zagotovila tudi v okviru proračuna za leto 2013, sprejetega v marcu 2013, fond sredstev pa je bil še dodatno povečan s sredstvi, namenjenimi izvedbi tudi 2. dela načrtovanega pločnika.

Glede na dejanski potek gradnje objekta ČN Tolmin za dehidracijo blata je bilo ugotovljeno, da do izteka roka za predložitev zahtevkov za izplačilo sredstev 23. člena ZFO-1, ki so bila predvidena za črpanje v letu 2013, na tem projektu ne bo realiziran zadosten obseg upravičenih stroškov. Za del kvote, ki bi zaradi zamika pri časovnem izvajanju projekta izgradnje objekta ČN Tolmin za dehidracijo blata ostal nepočrpan

(gre za 183.000,00 EUR), je bil zato na podlagi ponovnega povabila ministrstva predložen načrt porabe za nov projekt, ki je vključeval izgradnjo 1. dela pločnika na lokalni cesti Tolmin–Zatolmin, z Rebalansom proračuna št. 2/2013 so bila sredstva za financiranje stroškov te investicije skladno z zahtevami ministrstva izločena na samostojno proračunsko postavko, ustrezno pa je bila korigirana tudi struktura virov obeh projektov v načrtu razvojnih programov.

Investicija z naslovom »Ureditev lokalne ceste LC 420071 in pločnika Tolmin–Zatolmin – 1. del«, za katero je bil ministrstvu predložen načrt porabe sredstev 23. člena ZFO-1, je obsegala izvedbo pločnika v dolžini 380 m in parkirišča s površino 147 m<sup>2</sup> ter ureditev javne razsvetljave na celotni dolžini novozgrajenega pločnika z namestitvijo 11 novih javnih svetilk.

Načrt porabe sredstev 23. člena ZFO-1 je bil Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo predložen 10. septembra 2013. Sklep ministrstva o zagotovitvi sofinanciranja je občina prejela 22. oktobra 2013, ko je bila hkrati z ministrstvom tudi že podpisana pogodba o sofinanciranju projekta.

Struktura stroškov:

	Namen	Strošek brez DDV	Strošek z DDV	Delež
1	Izvedba gradbenih del	178.006,99 EUR	215.225,87 EUR	89,420 %
2	Izvedba elektroinštalacijskih del (JR)	13.174,17 EUR	16.072,49 EUR	6,678 %
3	Izvajanje strokovnega nadzora	2.118,00 EUR	2.583,96 EUR	1,074 %
4	Izdelava investicijske dokumentacije (DIIP)	5.200,00 EUR	6.344,00 EUR	2,636 %
5	Izdelava varnostnega načrta in koordinacija za zagotavljanje varstva in zdravja pri delu	380,00 EUR	463,60 EUR	0,193 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>198.879,16 EUR</b>	<b>240.689,92 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Ker je bila investicija ob pripravi in sprejemu Rebalansa proračuna št. 2/2013 v teku in v pretežnem delu zaključena, je bil veljavni plan oblikovan v višini dejansko prevzetih obveznosti občine do izbranih izvajalcev del in zunanjih sodelavcev. Proračunska postavka je zato realizirana skoraj stoo odstotno.

Struktura virov:

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Proračun Občine Tolmin	57.689,92 EUR	23,969 %
2	Sredstva 23. člena ZFO-1	183.000,00 EUR	76,031 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>240.689,92 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Občina je iz kvote, ki ji je bila v letu 2013 na razpolago na podlagi 23. člena ZFO-1, za sofinanciranje te investicije z načrtom porabe ministrstvu prijavila črpanje 183.000,00 EUR in kvoto v celoti tudi uspešno črpala – prihodek iz tega naslova je na prihodkovni strani proračuna zajet v realizaciji, izkazani na kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 23. člen ZFO-1«. Davek na dodano vrednost je pri projektih, ki so financirani iz tega naslova, neupravičen strošek, zato ga je morala občina v celoti pokriti z lastnimi sredstvi.

## 041401 Subvencioniranje obrestnih mer malemu gospodarstvu

Na tej proračunski postavki so bila za leto 2013 v višini 50.000,00 EUR rezervirana sredstva za subvencioniranje obrestne mere pri dolgoročnih posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin. Gre za subvencioniranje obrestne mere pri najetih bančnih posojilih, ki prispevajo k razvoju malega gospodarstva in podjetništva v občini Tolmin. Dodeljevanje subvencij se izvaja na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa in skladno s Pravilnikom o subvencioniranju obrestne mere pri posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 58/2010). Poleg investicijskih vlaganj je možno posojilo najeti tudi za financiranje obratnih sredstev.

Za posojila s subvencionirano obrestno mero lahko zaprosijo mikro podjetja, mala podjetja in samostojni podjetniki posamezniki. Upravičenci morajo pridobljena posojila s subvencionirano obrestno mero vložiti v razvoj, razširitev ali posodobitev poslovanja oziroma opravljanja dejavnosti ter odpiranje novih ali ohranjanje obstoječih delovnih mest, povezanih z investicijo v občini Tolmin, oziroma za financiranje obratnih sredstev, in sicer za naslednje namene:

- nakup zemljišča,
- nakup, graditev, rekonstrukcijo ali adaptacijo poslovnih prostorov,

- nakup opreme-osnovnih sredstev,
- financiranje obratnih sredstev (nakup materiala).

Javni razpis za dodelitev kreditov s subvencionirano obrestno mero za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v občini Tolmin v letu 2013 je bil objavljen začetek maja. Pred objavo javnega razpisa je bil izveden postopek zbiranja ponudb za izbiro sodelujočih bank pri kreditiranju malega gospodarstva. Sprejemljivo ponudbo je za leto 2013 predložila le ena lokalno prisotna banka, Nova KBM d.d.

Občinska uprava je od skupaj trinajstih prejetih vlog v letu 2013 pozitiven sklep o odobritvi subvencioniranega posojila izdala v enajstih primerih, ena vloga je bila zavržena, ena pa zavrnjena. Naknadno, s strani banke izvršeno preverbo bonitete vlagateljev (kreditna sposobnost, ustreznost zavarovanja kredita ipd.) pa je bilo uspešno le v devetih primerih, ti so po sklenitvi kreditnih pogodb do konca leta 2013 uspeli počrpati njim odobren kreditni potencial, s tem pa tudi upravičiti črpanje odobrene pomoči »de minimis« v obliki subvencije obrestne mere, in sicer v skupni višini 47.236,46 EUR, kar je sicer 5,53 % manj od subvenciji obrestne mere zagotovljene proračunske kvote v letu 2013.

Od odobrenih devetih vlog je sedem zaprosalo za subvencioniranje posojil za namen investiranja, dve pa za financiranje obratnih sredstev. V letu 2013 so bile prejete vloge z različnih področij dejavnosti, in sicer tiskarstva, kartonaže, orodjarstva, informacijskih tehnologij, gostinstva, mizarstva, trgovine, gradbeništva in turizma. Investicije so bile usmerjene v nakup tehnološke opreme in strojev (3x), ureditev poslovnih prostorov za opravljanje dejavnosti (2x), prenavo strežniške infrastrukture in izgradnjo turističnega objekta. Financiranji obratnih sredstev sta vključevali nakup zalog trgovskega blaga oz. zalog blaga za gostinski obrat.

Skupna predračunska vrednost devetih odobrenih projektov je znašala 914.280,00 EUR. Oddelek za gospodarstvo, negospodarstvo in finance je na predlog komisije vsem devetim vlagateljem s sklepom odobril koriščenje subvencioniranega posojila v zaproseni višini - skupna višina odobrenih posojil s subvencijo obrestne mere je dosegla 420.465,00 EUR, skupna višina odobrene subvencije obrestne mere za odobrena posojila pa, kot že rečeno, 47.236,46 EUR.

Razpoložljiva kvota sredstev je torej ostala delno neizkoriščena, saj so trije prosilci s sicer administrativno ustrezno vlogo od črpanja kredita odstopili, čemur gre »krivdo« pripisati predvsem pooblaščenim banki, prek katere naj bi se črpanje posojil realiziralo. V letu 2013 so se namreč pogoji banke za najem posojil zelo zaostri, poleg v posameznih primerih pretiranih zahtev banke za zagotovitev ustreznega zavarovanja kredita je vsak prosilec pred črpanjem kredita moral zagotoviti vsaj 20% lastno udeležbo pri predmetni investiciji.

#### **041404 Delovanje Lokalne turistične organizacije**

Sredstva za delovanje Lokalne turistične organizacije Sotočje Kobarid - Tolmin (v nadaljevanju: LTO) se koristijo v obliki mesečnih dotacij za sofinanciranje dela stroškov plač zaposlenih in materialnih stroškov (stroški informacijske pisarne v Tolminu in info točke v Podbrdu, vzdrževanje informacijskega in rezervacijskega sistema ter polovica stroškov skupnih promocijskih aktivnosti destinacije Tolmin - Kobarid, kot so sejmi in delavnice, prospekti in zloženke, omejeno oglaševanje in promocija).

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

Skladno z začasnimi ukrepi na področju plač, povračil in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014 (znižanje osnovnih plač javnih uslužbencev za 8,00 % ob istočasni odpravi zadnjih dveh četrтин nesorazmerij v osnovnih plačah, ukinitve varovanih plač, znižanje povračil stroškov prevoza na/iz dela ter regresa za prehrano ...) so se s proračunom za leto 2013 sredstva za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa LTO v delu, ki se nanaša na stroške plač zaposlenih, znižala za 4,50 % primerjalno na proračunski plan za leto 2012, ki še ni upošteval posledic uveljavitve ZUJF-a. Na celoletni ravni 2013 je zaradi spoštovanja ZUJF-a, glede na stanje pred uveljavitvijo omenjenega varčevalnega zakona, iz naslova sofinanciranja plač LTO-ju torej bil dosežen prihranek v skupni višini 3.518,97 EUR.

Skupna višina sredstev, ki se je s proračunom za leto 2013 namenila neposredno sofinanciranju delovanja LTO-ja, je tako znašala 123.934,50 EUR. Pregled dejanske porabe izkazuje, da so bila sredstva mesečnih dotacij, namenjenih tekočemu delovanju LTO-ja v letu 2013, izplačana v predvideni višini.

Vir sredstev za (so)financiranje dejavnosti in projektnih aktivnosti LTO-ja predstavljajo namenska sredstva iz naslova koncesijske dajatve, v letu 2013 pridobljena iz naslova iger na srečo.

Poslovno poročilo zavoda LTO Sotočje za leto 2013, s pregledom aktivnosti zavoda in rezultatov turizma v destinaciji Dolina Soče – Kobarid in Tolmin, je v prilogi tega poročila.

#### **041405 Programi turističnih društev**

---

Sredstva iz te postavke so bila v celotni načrtovani višini za leto 2013, za 5,00 % skršeni glede na leto 2012, kar je nominalno enako 14.116,66 EUR, namenjena osmim aktivnim turističnim društvom (TD Tolmin, TD Most na Soči, TD Trebuša, TD Šentviška planota, TD Sopota Kneža, TD Podbrdo, TD Volče in TD Rut – Grant) v tolminski občini na osnovi skupno dogovorjenega programa. Sredstva se TD dodeljujejo posredno preko LTO Sotočje, ki evidentira potrebe TD na terenu, koordinira ter usmerja njihove programe in delo ter izvaja nadzor nad višino in namensko porabo dodeljenih sredstev.

Pogoj za pridobitev dotacije je bil tudi v letu 2013 letni program dela društva, sredstva pa so bila s strani LTO Sotočje društvom izplačana dvakrat, in sicer 60 % pripadajočih sredstev junija meseca, preostalih 40 % pa po pregledu opravljenega dela ob zaključku leta 2013. Razdelitev sredstev med posamezne TD je bila določena skladno s Pravilnikom o merilih za dodeljevanje dotacij turističnim društvom.

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

V priloženem Poslovnem poročilu zavoda LTO Sotočje za leto 2013 najdete povzetek najpomembnejših programskih aktivnosti vseh aktivnih TD v občini Tolmin, opravljenih v letu 2013 (stran 33, 34 in 35).

#### **041406 Program Turistične zveze Gornjega Posočja**

---

Sredstva so bila skladno s proračunskim planom za leto 2013 v celotni zagotovljeni višini 3.725,45 EUR namenjena sofinanciranju programov Turistične zveze Gornjega Posočja (TZGP), in sicer izpeljavi turistično informacijskih in promocijskih aktivnosti iz letnega programa dela TZGP, udeležbam na različnih sejmih in promocijskih predstavitev doma in v tujini, izdelavi in trženju promocijskih materialov ter sofinanciranju drugih akcij, ki prispevajo k turistični promociji in razvoju občine Tolmin.

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

Sredstva so se TZGP dodeljevala skladno z določili pogodbe o sofinanciranju programa TZGP v letu 2013, in sicer se je nakazilo sredstev v celoti izvršilo na podlagi poročil in finančnih dokazil o izpeljanih aktivnostih v letu 2013.

Končno poročilo o izvedbi programa dela TZGP za leto 2013 je v prilogi tega gradiva.

#### **041407 Turistične prireditve in akcije**

---

Sredstva, namenjena sofinanciranju turističnih, športnih, kulturnih in drugih prireditev in akcij, katerih cilji so poleg osnovnega poslanstva prireditev zasledovali tudi širše, družbeno koristne interese, usmerjene v pospeševanje turističnega razvoja in prepoznavnosti lokalne identitete celotnega območja

občine Tolmin na širši, tudi mednarodni ravni, so bila z navzdol korigiranim planom proračuna za leto 2013 – upošteva je varčevalen pristop pri planiranju tekoče proračunske porabe - zagotovljena v 95,00 % planske oz. realizirane porabe leta 2012, čemur ustreza 28.370,00 EUR. Ta sredstva so se upravičencem dodelila z izvedbo javnega razpisa za sofinanciranje turističnih prireditev in akcij v letu 2013, objavljenem v mesecu juniju, ter skladno z merili občinskega Pravilnika o dodeljevanju sredstev za prireditve in akcije, ki pospešujejo turistični razvoj in promocijo občine Tolmin (Primorske novice Uradne objave, št. 19/2004).

Na javni razpis za leto 2013 so prispele vloge za sofinanciranje 54 različnih prireditev, od katerih je razpisna komisija delno ugodila 32-im vlogam, 2 vlogi zavrnila in 3 zavrgla. Med prijavitelje, katerih vlogam je bilo ugodeno, je komisija razdelila vsa razpoložljiva razpisna sredstva (28.370 EUR). Glede na to, da je bila prejemnik sredstev v enem primeru tudi krajevna skupnost, so bila tej namenjena in dejansko izkoriščena sredstva v skupni višini 1.320,00 EUR prerazporejena na ustrezno proračunsko postavko (»Turistične prireditve in akcije - KS XY«) v okviru finančnega načrta te krajevne skupnosti, s tem pa se je na obravnavani proračunski postavki veljavni plan ustrezno znižal na 27.050,00 EUR.

Ker se je na izdane prvostopenjske negativne sklepe nekaj vlagateljev pritožilo in je dvema od njih župan na drugi stopnji ugodil in odločil, da se vsakemu od njih za prijavljeno prireditev dodeli 750,00 EUR, so se dodatno potrebna sredstva v višini 1.500,00 EUR zagotovila s prerazporeditvijo iz vsebinsko sorodne proračunske postavke znotraj finančnega načrta župana 030403 »Pokroviteljstva«. S tem se je veljavni plan na obravnavani proračunski postavki povzpел na 28.550,00 EUR.

Končni rezultat javnega razpisa za sofinanciranje turističnih prireditev v letu 2013 je torej 34 odobrenih vlog, katerim je bilo namenjenih skupaj 29.870,00 EUR.

Ker en izmed upravičencev do končnega roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 občinski upravi ni predložil zahtevanih poročil in finančnih dokazil, na podlagi katerih bi upravičil črpanje pogodbeno odobrenih razpisnih sredstev, se slednje odraža z 98,24% realizacijo.

### **041413 Delovanje regionalne destinacijske organizacije**

Svet regije Severne Primorske (Goriške statistične regije) je novembra 2008 potrdil kandidaturo LTO Sotočje za opravljanje nalog regionalne destinacijske organizacije (RDO) za območje Goriške statistične regije do konca leta 2012, v letu 2011 pa je to podaljšal do konca leta 2013, pri čemer direktor LTO Sotočje opravlja tudi funkcijo direktorja RDO. Župani trinajstih občin Goriške statistične regije so sprejeli tudi odločitev, da se za identifikacijo destinacije in graditev regionalne destinacijske znamke uporablja ime »Smaragdna pot«, in potrdili, da predlagani model sofinanciranja delovanja RDO, po katerem se prispevek občine pri zagotovitvi potrebnih sredstev (50.000,00 EUR na letni ravni) določi tako, da občine 50 % sredstev zagotovijo v deležih, kot jih imajo v skupnem številu prebivalcev regije, ostalih 50 % sredstev pa v deležih občin v skupnem številu turističnih postelj.

Realizacija, ki se na tej proračunski postavki izkazuje v proračunu Občine Tolmin za leto 2013, predstavlja realizacijo pogodbene vrednosti sofinanciranja, ki odpade na Občino Tolmin. Znesek sofinanciranja v višini 5.545,00 EUR je bil v letu 2013 nominalno enak kot v letih 2009, 2010, 2011 oziroma 2012. Iz prispevkov vseh 13-ih občin z območja RDO Smaragdna pot so se krili stroški lastne participacije k tekočemu programu RDO, stroški enega zaposlenega, stroški servisiranja razpisa (javni razpisi, davčno svetovanje...), povečan obseg dela direktorja, stroški servisiranja namensko najetega kredita in tekoči operativni stroški, ki nastajajo v povezavi z izvajanjem nalog RDO.

V letu 2013 je LTO Sotočje uspešno zaključila petletni mandat vodenja RDO, znotraj katerega je bil izveden približno 870.000,00 EUR vreden promocijski program za celotno območje, ki ga RDO Smaragdna pot pokriva in je pomembno prispeval k povezovanju regije. V letu 2013 je LTO Sotočje zaključila tudi triletni projekt izvedbe aktivnosti regionalne destinacijske organizacije, s katerim je v letu 2011 uspešno kandidirala na javnem razpisu ministrstva za gospodarstvo. Finančni obračun za leto 2013 za naše območje vključuje tudi borzo aktivnega turizma Natour, ki je sicer bila izvedena že konec leta 2012, zaključeni so bili odprti programi skupaj s partnerji izven doline Soče, zadnja aktivnost pa se nanaša na evalvacijo regionalne strategije s smernicami za prihodnje. Rezultati so bili predstavljeni tudi Svetu regije Severne Primorske (Goriške statistične regije), s predlogom treh scenarijev:

1. da se zagotovi zadostno financiranje partnerjev in program nadgradi v samostojno pravno obliko,
2. da se nadaljuje z dosedanjim načinom dela, ko je vodenje projekta zaupano eni izmed obstoječih organizacij,
3. da se program ustavi ali prenese na eno izmed obstoječih regionalnih razvojnih agencij.

Svet regije o tem dokončne odločitve še ni sprejel, odločil je, da se mandat do konca leta 2014 podaljša LTO-ju Sotočje, skladno z dosedanjimi pravili.



RAZPIS RDO - PREGLED AKTIVNOSTI PO FUNKCIJAH						
1. Promocijska funkcija		Nosilni partner	2011	2012	2013	SKUPAJ
1	Goriška vinska deteljica	TIC Brda			30.772	30.772
2	Okušaj briške dobrote	TIC Brda			10.350	10.350
3	Katalog Idrijsko- Cerkljanske	Idrija, LTO Laufar		15.300	0	15.300
4	Katalog Dolina Soče	LTO Sotočje		35.714	7.174	42.888
5	Briške znamenitosti	TIC Brda		10.088	0	10.088
6	Predstavitve projekta RDO Smaragdna pot	LTO Sotočje /RDO			1.852	1.852
7	Plezanje na Smaragdni poti	KŠTM Šempeter		6.551	339	6.890
8	Programi kratkih bivanj	HIT d.d.		93.405	43.250	136.655
9	Poti miru na Smaragdni poti	Fundacija Poti miru		37.126	0	37.126
10	Ego zero - Smaragdna pot	Inštitut KB		12.180	-1.907	10.273
11	Biseri na Smaragdni poti	Idrija		12.022	-2.500	9.522
13	Natour - borza šport. turizma	LTO Sotočje/RDO		6.358	31.915	38.273
<b>SKUPAJ</b>				<b>228.744</b>	<b>121.244</b>	<b>349.988</b>
2. Distribucijska funkcija		Nosilni partner	2011	2013	2013	SKUPAJ
14	Prevodi in fotografije	Več partnerjev	5.907		0	5.907
15	Nadgradnje internetnega portala	LTO Sotočje / RDO		11.362	0	11.362
<b>SKUPAJ</b>		RDO	<b>5.907</b>	<b>11.362</b>	<b>0</b>	<b>17.269</b>
3. Razvojna funkcija		Nosilni partner	2011	2013	2013	SKUPAJ
16	Smaragdne vrečke in ure (CGP)	TIC Ajdovščina	0	5.902		5.902
17	Priročnik CGP Smaragdne poti	LTO Sotočje / RDO	2.160			2.160
18	CGP Dolina Soče	LTO Sotočje	8.600	7.590		16.190
19	Promocijski film Dolina Soče	LTO Sotočje		23.700		23.700
21	Evalvacija obstoječe strategije	LTO Sotočje /RDO			6.667	6.667
<b>SKUPAJ</b>			<b>10.760</b>	<b>37.192</b>	<b>6.667</b>	<b>54.619</b>
<b>SKUPAJ 1+2+3</b>			<b>16.667</b>	<b>277.298</b>	<b>127.911</b>	<b>421.876</b>
<b>PRIČAKOVANO SOFINANCIRANJE MG</b>			<b>10.000</b>	<b>165.024</b>	<b>75.187</b>	<b>250.211</b>

Za naše območje najpomembnejša RDO projekta v letu 2013 sta zagotovo bila borza Natour in Evalvacija obstoječe strategije, delno vključeno pa je območje bilo tudi v ostalih projektih, in sicer: Katalog Dolina Soče, Predstavitve projekta RDO (sejem Expomego Gorizia 2013, predstavitev in novinarska konferenca v Glasbeni šoli Tolmin), Plezanje na Smaragdni poti, Programi kratkih bivanj in Ego zero.

Realizirana vrednost navedenega programa je v letu 2013 znašala 127.911,00 EUR, povečana za pripadajoč davek na dodano vrednost, vrednost programa v celotnem obdobju izvajanja 2011-2013 pa 421.876,00 EUR, povečana za pripadajoč davek na dodano vrednost.

#### **041414 Točka VEM**

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

Občina Tolmin naj bi s sredstvi, ki jih je v višini 950,00 EUR zagotovila na tej proračunski postavki, v letu 2013 sofinancirala stroške dela zaposlenih na programu VEM točka, saj le-ti niso upravičen strošek sofinanciranja s strani JAPTI-ja.

PRC omenjenih sredstev v letu 2013 ni koristil, razlog temu izhaja iz po-sprejetem-proračunu-občine-za-letu-2013 pridobljene možnosti PRC-ja za uveljavitev povračil zgoraj omenjenih stroškov na podlagi prijave na javni razpis za izvajanje celovitih podpornih storitev v okviru vstopnih točk VEM na lokalnem nivoju pri MGRT za leto 2013. V letu 2013 je namreč iz naslova uspešne kandidature RRA Severne Primorske PRC kot partner projekta pridobil sredstva državnega proračuna za sofinanciranje izvajanja storitev vstopne točke VEM na območju občin Bovec, Kobarid in Tolmin. V izogib potencialnemu dvojnemu financiranju istih upravičenih stroškov iz naslova stroškov dela zaposlenih na programu VEM točka v letu 2013 je bil s PRC-jem sklenjen Aneks št. 1 k Pogodbi o sofinanciranju projektov Posoškega razvojnega centra v letu 2013, s katerim se je PRC odpovedal koriščenju občinskega sofinanciranja VEM točke. Med realizacijo izkazan prvi del - pred sklenitvijo omenjenega aneksa izvršenega - nakazila v višini 475,00 EUR je zato PRC vrnil v občinski proračun (vračilo je evidentirano na prihodkovnem kontu 714199 »Drugi izredni nedavčni prihodki«).

#### **041416 Prireditveni prostor Sotočje**

Območje sotočja Soče in Tolminke (v nadaljevanju: Sotočje) se v zadnjih letih uveljavlja kot prepoznaven prireditveni prostor, ki gosti odmevne glasbene festivale in koncerte. Atraktivno naravno okolje daje prostoru posebno vrednost, z infrastrukturnega in prostorskega vidika pa organizatorjem in obiskovalcem žal še ne nudi celovitega podpornega servisa.

S proračunom za leto 2013 se je Občina Tolmin zato odločila pričakovan znesek vplačil turistične takse iz naslova realiziranih nočitev v začasnih šotoriščih, organiziranih v času večdnevnih festivalskih in prireditvenih dogodkov na območju Sotočja v višini okoli 10.000,00 EUR, oplemeniten za lastna sredstva občinskega proračuna v višini dodatnih 10.000,00 EUR, namensko porabiti za urejanje prireditvenega prostora Sotočje.

Vlaganja, ki so bila v letu 2013 izvršena na območju Sotočja, in s tem povezani stroški, so naslednji:

- tamponiranje, grediranje in valjanje cestišča ob hotelu Paradiso na Sotočju v višini 1.587,68 EUR,
- izdelava projektne dokumentacije (idejna zasnova s popisi) za izvedbo javne razsvetljave med Dijaško ulico in prireditvenim prostorom v višini 420,00 EUR,
- izvedba javne razsvetljave med Dijaško ulico in prireditvenim prostorom v višini 18.154,47 EUR in
- strokovni in finančni nadzor v zvezi z izvedbo prej omenjene javne razsvetljave v višini 388,88 EUR.

Ker bo račun za izvedbo javne razsvetljave terjal plačilo v breme proračuna za leto 2014 – izplačilo je bilo namreč odobreno po končnem roku za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 – se med doseženimi stroški proračuna 2013 izkazuje le 2.396,56 EUR, kar predstavlja 11,45 % načrtovanih stroškov.

#### **041501 Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov**

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih z odvozom odpadkov. Sredstva za načrtovane aktivnosti so bila planirana in porabljena v okviru naslednjih kontov:

– konto **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«**;

Realizacija, izkazana na tem kontu, predstavlja plačilo stroškov rokavic za udeležence čistilnih akcij, izvedenih na Slapu ob Idrijci in na Kozarščah. Ker sredstva na tem kontu niso bila planirana, so se zagotovila s prerazporeditvijo pravic porabe znotraj iste proračunske postavke.

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

Sredstva, planirana s proračunom za leto 2013 na tem kontu, so bila rezervirana delno za namen kritja stroškov odvoza odpadkov, ki bodo zbrani v sklopu čistilnih akcij, delno pa za sanacije divjih odlagališč. Realizacija zajema plačilo odvoza odpadkov, zbranih v okviru večjega števila spomladanskih čistilnih akcij, z zbirnih mest na deponijo (skupaj 2.723,00 EUR), ter stroške odvoza odpadkov s črnega odlagališča na Selah pri Volčah na deponijo (1.099,32 EUR).

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

Sredstva, izkazana kot veljavni plan proračuna za leto 2013 na tem kontu, so bila planirana za plačilo stroškov odvozov zapuščenih vozil, ki se po odločbi medobčinske inšpekcije izvršijo na stroške občine. Gre za primere zapuščenih vozil, ki jih ni mogoče izvršiti na stroške lastnikov, ker so ti neznani oz. jih ni bilo mogoče identificirati. Ker taki odvozi v letu 2013 niso bili naročeni, ostajajo sredstva neporabljena, konto pa izkazuje indeks realizacije 0,00.

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

Sredstva, izkazana kot veljavni plan proračuna za leto 2013 na tem kontu, so bila s proračunom zagotovljena za kritje stroškov sanacij divjih oz. črnih odlagališč. Ker v letu 2013 nismo prejeli opozoril glede takih odlagališč v okolju oz. pobud za njihovo sanacijo, ostajajo sredstva neporabljena, konto pa izkazuje indeks realizacije 0,00.

– konto **4102 »Subvencioniranje cen privatnim podjetjem in zasebnikom«**;

Realizacija, izkazana na tem kontu v skupni višini 13.509,47 EUR, se je – kot subvencija plačil storitev javnega podjetja Komunala Tolmin – namenila za:

- **Pokritje stroškov odvoza odpadkov za dijake in študente, ki imajo stalno prebivališče v občini Tolmin, začasno pa izven območja te občine.** Občina Tolmin je z Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Tolmin sprejela odločitev, da se zavezance – za dijake in študente, ki imajo stalno prebivališče v Občini Tolmin, začasno pa izven območja te občine, v tekočem šolskem letu (od septembra oziroma oktobra do vključno junija) – oprosti plačila stroškov ravnanja z odpadki v prej navedenem obdobju, in sicer ob predložitvi potrdila o šolanju in potrdila o začasnem prebivališču. Sredstva v višini 2.000,00 EUR so bila za ta namen zagotovljena že s proračunom, sprejetim v marcu 2013. Skladno s predvidevanji, da bodo stroški v letu 2013 presegljivo razpoložljiva sredstva, pa je bil ta fond sredstev dodatno povečan s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev, in sicer v breme kvote, ki je bila zagotovljena za plačilo stroškov odlaganja azbestcementnega materiala. Za pokritje stroškov odvoza odpadkov za dijake in študente v letu 2013 je občina Komunala Tolmin poravnala stroške v skupni višini 4.114,25 EUR.
- **Pokritje stroškov odlaganja azbestnih odpadkov, ki je za uporabnike z območja občine Tolmin** – na podlagi Pravilnika o brezplačnem odlaganju odpadnih azbestcementnih gradbenih izdelkov z objektov na območju občine Tolmin na odlagališču komunalnih odpadkov Volče – **brezplačno.** Za kritje stroškov odlaganja azbestnih materialov v letu 2013 so bila sredstva zagotovljena že s proračunom, sprejetim v marcu 2013. Del sredstev je bil prerazporejen za namen plačila stroškov odvoza odpadkov za dijake in študente, ki imajo stalno prebivališče v občini Tolmin, začasno pa izven območja te občine, za namen plačila stroškov odlaganja azbestnih odpadkov pa so bila v proračunskem letu 2013 porabljena sredstva v višini 9.395,22 EUR, kar zajema mesečna plačila stroškov za odložene azbestcementne gradbene izdelke od vključno decembra 2012 do vključno novembra 2013. V tem dvanajstmesečnem obdobju je bilo odloženih skupaj 184,16 ton materiala, ki vsebuje delce azbesta. Ceno odlaganja azbestcementnih gradbenih izdelkov, po kateri storitev zaračunava Komunala Tolmin in jo financira Občina Tolmin, je sprejel Svet ustanoviteljev Komunale Tolmin d.o.o., in sicer v višini 54,25 EUR za tono odloženega materiala (navedeni znesek že vključuje 8,5-odstotni DDV). Uredba o prevzemanju odpadnih azbestcementnih gradbenih izdelkov na odlagališčih komunalnih odpadkov in o določitvi najvišje cene njihovega odlaganja (Uradni list RS, št. 97/2006, 61/2011) kot najvišjo dopustno ceno, ki jo sme za storitev odlaganja odpadnih azbestcementnih gradbenih izdelkov določiti upravljavec odlagališča komunalnih odpadkov, določa ceno v višini 67,00 EUR (vrednost z že vključenim DDV).

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

Tudi s proračunom občine za leto 2013 so bila v okviru te proračunske postavke rezervirana sredstva v višini 3.495,00 EUR, in sicer za namen kritja stroškov postavitve in najema dodatnih kontejnerjev za odpadke na turističnih točkah v času turistične sezone in stroškov odvoza odpadkov, zbranih v teh kontejnerjih. Skladno z dogovorom, da bo za koordinacijo postavitve kontejnerjev in odvoza zbranih odpadkov skrbela LTO Sotočje, ki bo tudi prejela in plačevala račune za izvedbo teh storitev, so se proračunska sredstva v proračunu predvidela in evidentirala kot tekoči transfer v javni zavod. Sredstva se iz proračuna občine zagotovijo LTO Sotočje v obliki povračil, in sicer na podlagi predloženih dokazil o dejansko nastalih stroških. Realizacija, izkazana na kontu 4133 »Tekoči transferi v javne zavode« v višini 2.167,07 EUR, predstavlja ravno to – skupno višino stroškov postavitve, najema in praznjenja dodatnih kontejnerjev za odpadke na turističnih točkah oz. višino refundacije nastalih stroškov, ki je bila izplačana LTO Sotočje.

## **041502 Čiščenje javnih površin**

Sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, so se skladno z nameni porabe, kot so bili opredeljeni s sprejemom proračuna za leto 2013, namenila za zagotavljanje javne snage v Tolminu in na Mostu na Soči. Čiščenje ulic vključuje strojno in ročno pometanje in praznjenje košev in ga – v okviru gospodarske javne službe – izvaja Komunalna Tolmin.

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

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za financiranje vzdrževanja in gradnje odlagališč.

Realizacija v višini 97.109,50 EUR, kot je izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, vključuje stroške naslednjih investicij:

– **Ureditev prekladalne postaje v Zbirnem centru Volče** [32.487,68 EUR]

*(Navedeni znesek predstavlja delež stroškov v višini 54,13 %, ki odpadejo na Občino Tolmin.)*

Na zbirnem centru Volče sta bila na obstoječo konfiguracijo terena izdelana dva podporna zidova višine 3,30 m, ki sta med seboj povezana pod kotom 100°. Betonski plato na spodnji strani zidu služi za postavitve dveh kontejnerjev prostornine 30 m<sup>3</sup>, zgornji plato pa namenjen dovozu in razkladanju komunalnega vozila. Med zgornjim platojem in armiranobetonskim podpornim zidom je bila urejena betonska klančina, na katero je montirana kovinska drča, ki omogoča prekladanje smeti iz komunalnega vozila v kontejner. Ob zgornjem platoju je bila oblikovana tudi protivetrna bariera iz izkopene zemljine, ki je bila zatravljena in zasajena z grmovnicami. Ta bo služila kot zaščita proti odnašanju smeti ob razkladanju kamiona, kar na tem območju predstavlja velik problem. Zaradi zaprtja deponije se je povečal odvoz različnih frakcij odpadkov, posledično pa tudi potreba po dodatnih kontejnerjih. V realizaciji je tako zajeto tudi plačilo stroškov nabave štirih kontejnerjev prostornine 30 m<sup>3</sup>.

– **Vzdrževalna dela v Zbirnem centru Bovec** [5.490,04 EUR]

*(Navedeni znesek predstavlja delež stroškov v višini 54,13 %, ki odpadejo na Občino Tolmin.)*

Na Zbirnem centru Bovec se je ogradilo in tamponiralo dodatno površino, in sicer zaradi povečanja števila komunalnih kontejnerjev. Dodatno je bil za pisarniške namene nabavljen kontejner, vključno z izvedbo pomožnih del (priprava podstavka, dodatno prekritje).

– **Urejanje deponije Štrklepce** [11.492,60 EUR]

Na deponiji Štrklepce so se izvedla dokončna zapiralna dela. Počistil se je gradbišni plato (kanalizacija in cesta Zatoľmin), navozila in splanirala zemlja ter zasadila trava. Deponija gradbenega materiala je tako dokončno zaprta.

– **Investicijsko vzdrževanje čistilne naprave deponije v Volčah** [16.758,65 EUR]

*(Navedeni znesek predstavlja delež stroškov v višini 54,13 %, ki odpadejo na Občino Tolmin.)*

Na čistilni napravi Volče se je zamenjal biološki valj. Valj, namenjen čiščenju odpadne vode, ni več opravljal svoje funkcije. Investicija je obsegala demontažo, odstranitev in uničenje starega valja ter

dobavo, montažo in zagon novega valja s pogonom. Dobavljen je bil valj premera 2 m, dolžine 4,2 m z aktivno površino 1.700 m<sup>2</sup>.

– **Aktivnosti zapiranja deponije v Volčah** [30.880,53 EUR]

(Navedeni znesek predstavlja delež stroškov v višini 54,13 %, ki odpadejo na Občino Tolmin.)

V sklopu zapiranja deponije Volče so bile izvedene naslednje aktivnosti:

- **ureditev dostopne poti;**

Pred izvedbo usedalnika peska in gošče je bilo potrebno urediti dostopno pot od čistilne naprave Volče do mesta lokacije usedalnika. Pot je speljana ob parcelni ograji in potoku Hotevlje v dolžini cca. 150 m. Potrebna je bila izvedba razširitve poti v brežino nasipa, odstranitev nenosilne plasti terena, ki je bila nadomeščena s soškimi krogli in vrhno plastjo tampona ter dobro zvaljana. Na več mestih je bilo prečno na cesto izvedeno odvodnjavanje zalednih vodá v potok. Popravljen in delno zamenjan je bila tudi dotrajana ograja, vključno s stebrički.

- **ureditev usedalnika peska in gošče;**

Izvedena investicija vključuje izvedbo betonskega usedalnika peska in gošče. Sestavljajo ga trije med seboj povezani prekati. Volumen posameznega prekata je cca. 15 m<sup>3</sup>. Pripeljano blato se odlaga v posamezne prekate, v katerih se trdi delci usedejo na dno, voda pa odteče po kanalizaciji do čistilne naprave Volče. Posušeni material se nato odpelje na deponijo.

- **izvedba pasivnega odplinjanja;**

Podjetje HIS d.o.o. iz Ljubljane je izdelalo PZI projekt in izvedlo dela pasivnega odplinjanja na odlagališču Volče. Predhodno je bilo potrebno izkopati luknje v odloženih smeteh globine 6 m, kjer se je vertikalno položila cev za zbiranje plinov, ki jo je bilo treba zasuti s krogli in izkopanimi smetmi. Izvedlo se je 5 odplinjakov.

- **fazno zapiranje deponije;**

Odlagališče odpadkov je bilo na jugo-vzhodni strani dvigovano s formiranjem brežine deponijskega telesa. Po prepovedi odlaganja odpadkov je bila po celotni površini odlagališča izvedena prekrivka iz soških krogel.

- **ureditev odvodnjavanja dostopne ceste do prekladalne postaje;**

Z asfaltacijo dostopne ceste do prekladalne postaje ter ureditvijo odvodnjavanja le-te, je bila vsa padavinska voda združena ter po kanaletah in kanalizacijskih ceveh  $\varnothing$  300 speljana do potoka Hotevlje.

Za namen plačila dela stroškov zgoraj navedenih investicij so bila porabljena tudi namenska sredstva, pridobljena iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov (prihodek je planiran na kontu 7047 19 »Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov«). Občina Tolmin je v letu 2013 razpolagala s 29.435,23 EUR iz naslova tega prejemka. Od tega je bilo za 23.487,89 EUR v preteklih letih pridobljene, a ne porabljene dajatve (ker gre za namenski prihodek je prenos med proračunskimi leti dopusten), za 5.947,34 EUR pa je občina teh prihodkov realizirala v letu 2013 (gre za zadnje prejemke okoljske takse na račun odlagališča v Volčah).

Z veljavnim proračunom za leto 2013 so v okviru te proračunske postavke sredstva planirana tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, in sicer za plačilo stroškov izdelave ekološkega otoka v naselju Slap ob Idrijci – gre za aktivnost, katere izvedba je načrtovana v sklopu rekonstrukcije ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša, zato so se sredstva za ta namen zagotovila s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev, in sicer v breme kvote, ki je bila prav za namen financiranja aktivnosti, ki bi jih občina izvajala vzporedno z rekonstrukcijo ceste, zagotovljena na proračunski postavki 041309 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest«. Ker izdelava dokumentacije do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 še ni bila zaključena, se ta sredstva v posebnem delu proračuna izkazujejo kot neporabljena. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov te, že naročene storitve, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

## **041505 Tekoče vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav**

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, so bila zagotovljena za plačilo stroškov tekočega mesečnega vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav, ki ga v sklopu gospodarske javne

službe izvaja Komunala Tolmin. Po dogovoru med občino in Komunalo Tolmin, občina namreč s povračili pokriva 50 % stroškov vzdrževanja kanalizacije, saj je strošek vzdrževanja kanalizacije velik tudi zaradi vzdrževanja meteornih kanalizacij iz javnih površin (peskolovi, maščobolovilci, večji premeri cevi ...). Stroški, nastali iz tega naslova, so zajeti v realizaciji, izkazani na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, in so realizirani v planiranem obsegu.

#### **041507 Komunalna infrastruktura Zatolmin**

V okviru te proračunske postavke so bili evidentirani stroški projekta »Komunalna infrastruktura Zatolmin«, ki je vključeval izgradnjo kanalizacijskega omrežja in obnovo obstoječega vodovodnega omrežja v naselju Zatolmin in ga je občina s sofinanciranjem Evropskega sklada za regionalni razvoj izvajala v letih 2011 in 2012, ko je bil plačan tudi pretežni del stroškov, povezanih s tem projektom.

Ker smo zahtevo Komunale Tolmin za povračilo stroškov sodelovanja izvedencev za pregled gradbenih konstrukcij in strojnih instalacij na tehničnem pregledu prejeli po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2012, ta stroška bremenita proračun za leto 2013. Glede na to, da sta bila stroška v času priprave proračuna že znana, je bil tudi plan oblikovan natančno v višini dejanskih stroškov (160,00 EUR), realizacija postavke v letu 2013 pa zato izkazuje indeks 100.

#### **041508 Investicija Podbrdo**

V okviru te proračunske postavke so bili evidentirani stroški projekta ureditve ceste R2-403 na odseku 1072 od KM 15,320 do KM 15,950 in na odseku 1073 od KM 0,00 do KM 0,015 skozi Podbrdo (3. faza), ki ga je v pretežni meri sofinanciralo ministrstvo, pristojno za promet, in se je izvajal v letih 2011 in 2012, ko je bil plačan tudi pretežni del stroškov, povezanih s tem projektom. Projekt je vodila Direkcija RS za ceste, Občina Tolmin pa je v nekaterih aktivnostih projekta nastopala kot sofinancer. Vzporedno z rekonstrukcijo ceste se je izvajala tudi gradnja kanalizacije in vodovoda, katere stroške pa je v celoti pokrila Občina Tolmin.

Poleg del, ki so se izvajala na podlagi pogodbe, sklenjene med Direkcijo RS za ceste, občino in izvajalcem, so bila v občinskem proračunu zagotovljena tudi sredstva za izvedbo ureditve pešpoti in stopnic do železniške postaje v Podbrdu. Ker do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2012 vsa dela še niso bila zaključena, je del stroškov zapadel v plačilo šele v letu 2013 in obremenil proračun za leto 2013. Gre za stroške v višini 9.811,21 EUR, ki so kot realizacija proračuna izkazani na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«**. Kot kaže indeks realizacije, so bili stroški investicije nižji od prvotno predvidenih, planirana sredstva zato niso bila v celoti porabljena.

#### **041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN**

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za plačilo storitev vzdrževanja in gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Realizacija te proračunske postavke zajema:

- konto **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije«**;

Na tem kontu so bila s sprejetim proračunom planirana sredstva za plačilo preostanka obveznosti v višini 8.758,97 EUR, ki se nanaša na projekt izgradnje čistilne naprave v Podbrdu, začel že v letu 2010. Znesek je bil planiran v višini obveznosti, ki jo je občina še imela do izvajalca del – gre za zadržano plačilo, ki ga je občina glede na sklenjeno pogodbo imela pravico zadržati, in sicer do odprave napak, ugotovljenih na tehničnem pregledu, in do prejema s strani izvedencev potrjene izjave izvajalca del, da so bile vse napake odpravljene. Izjavo izvajalca smo v letu 2013 prejeli, zato je bil tudi preostali del obveznosti občine izvajalcu poravnal. Ker so bila sredstva planirana točno v višini obveznosti, je v tem delu proračun realiziran stoo odstotno.

- konto **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**;

Na tem kontu so bila planirana sredstva za financiranje pretežnega dela načrtovanih aktivnosti investicijskega vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav. Občina Tolmin od 1. januarja 2010 zaradi ukinitve sredstev v upravljanju vso javno infrastrukturo namreč vodi v svoji evidenci osnovnih sredstev, Komunali Tolmin, ki še naprej ostaja izvajalec gospodarske javne službe, pa za dejansko uporabo javne infrastrukture zaračunava najemnino. Komunala Tolmin

izvedbo vseh storitev vzdrževanja te javne infrastrukture Občini Tolmin zato zaračunava. Razmerje med Občino Tolmin in Komunalo Tolmin je urejeno s Pogodbo o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb, št. 354-0062/09 z dne 10. 12. 2009.

Poraba teh sredstev je evidentirana na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«. Realizacija v skupni višini 384.401,75 EUR vključuje stroške naslednjih aktivnosti:

- **ureditev kanalizacije za stanovanjska objekta Ulica padlih borcev št. 9 in št. 11 v Tolminu** [39.936,60 EUR]

*(Proračun za leto 2013 so v povezavi s to investicijo bremenili tudi stroški izdelave projektne dokumentacije PZI, ki so evidentirani v okviru proračunske postavke 041511 »Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN«.)*

Za stanovanjska objekta na Ulici padlih borcev št. 9 in št. 11 je bilo potrebno zaradi gradnje Hoferja urediti fekalno in meteorno kanalizacijo. Stroški so se povečali zaradi spremembe odvoda kanalizacije. Zaradi objekta Hofer ni bilo mogoče speljati kanalizacije po predvideni trasi (Ulica Pod brajdo), zato je bilo potrebno dobiti novo rešitev. Kot optimalna se je pokazala izvedba s podbojem pod državno cesto v smeri nekdanje vojašnice. Tako se je izvedlo ločeno kanalizacijo s premerom 2 x 200 mm na dolžini 260 m. Dela na objektu so bila v letu 2013 zaključena.

- **rekonstrukcija kanalizacije na Doru – kanal »H«** [128.515,80 EUR]

*(Stroški del, izvedenih na tem kanalizacijskem sistemu v Gradnikovi ulici v Tolminu, so v višini 9.520,55 EUR bremenili že proračun za leto 2012. Zamenjane so bile kanalizacijske cevi od objekta št. 13 do začetka objekta št. 28, ter od št. 13 do konca objekta št. 22.)*

Kanal "H" v grapi pod Dijaško ulico se je zaradi dotrajanosti in preobremenitve z nasipanjem materiala poškodovala cev, ki je zato ob vsakem večjem dežju puščala in poplavljala bližnji sadovnjak ter s tem povzročala nekontrolirane izlive v reko Tolminko. Potrebno je bilo v celoti zamenjati kanal v dolžini 130 m s cevjo premera 1.000 mm ter vsemi revizijskimi jaški ter razbremenilnikom. Istočasno se je poškodbe na brežinah saniralo s kamnito zložbo. Dela zaradi neugodnih vremenskih pogojev v letu 2013 niso bila dokončana in se bodo nadaljevala v letu 2014.

- **vzdrževalna dela na čistilni napravi v Tolminu** [211.262,49 EUR]

*(Opravljenih del so vsebinsko povezana, niso pa del projekta ISO-TO, financiranega v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013, za katerega so bila sredstva planirana na proračunski postavki 041517 »ISO-TO«. V skupni višini 56.887,43 EUR so stroški teh del bremenili že proračun za leto 2012 – šlo je za stroške priprave prve lagune čistilne naprave za rekonstrukcijo.)*

Dela so obsegala dokončanje ureditve druge lagune, in sicer odstranitev blata nastalega pri čiščenju, odstranitev dotrajane tesnilne folije, ureditev brežin lagune, polaganje nove tesnilne folije in ureditev novega sistema vpihovanja zraka.

- **vzdrževalna dela na čistilni napravi v Modreju** [3.906,86 EUR]

Na čistilni napravi so se izvajala dela oziroma popravilo škode po poplavih. Dela so obsegala zamenjavo vrat v objektu čistilne naprave, izdelavo podstavkov za kompresorje in odpravo napak na elektro in programski opremi. Na elektro opremi je bilo naknadno ugotovljeno, da nekatere komponente niso v celoti poškodovane, zaradi česar se je te le obnovilo.

- **investicijsko vzdrževanje – NERAZPOREJENO** [skupaj 780,00 EUR]

S sredstvi, ki so s proračunom zagotovljena za financiranje stroškov intervencij na kanalizacijskih sistemih in čistilnih napravah, ki se kot nujna izkažejo v teku proračunskega leta, je bilo v letu 2013 financirano:

- **vzdrževalna dela na čistilni napravi na Mostu na Soči;**

Prišlo je do nepredvidene okvare rotomata (fine grablje), ki iz vode, ki doteka na čistilno napravo, odstranjuje grobe delce. Okvara je bila take narave, da ni bila krita z zavarovalno polico.

S proračunom za leto 2013 so bila v okviru fonda, planiranega na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«, zagotovljena tudi sredstva za izvedbo zamenjave cevi kanalizacije v

Poljubinju ter sanacijo dela poddimenzionirane kanalizacije v Modreju. Ti dve načrtovani investiciji v letu 2013 nista bili izvedeni – razloge predstavljamo v nadaljevanju:

- **zamenjava cevi kanalizacije v Poljubinju**

Izvajanje zamenjave kanalizacije v Poljubinju je bilo planirano v jesenskem obdobju leta 2013. Zaradi slabih vremenskih razmer (dežja) se investicija ni izvedla v letu 2013 in je načrtovana v letu 2014.

- **sanacijo dela poddimenzionirane kanalizacije v Modreju**

Zaradi nesoglasja lastnikov zemljišč, po katerih bi potekala sanacija kanalizacije, se dela niso izvajala tako, kot je bilo predvideno. Zaradi navedenega razloga sta bila izvedena le odvodnjavanje ceste z vgradnjo linijske rešetke in preureditev obstoječega revizijskega jaška. S tem bo preprečeno poplavljanje dela cestišča in zalivanje hiše št. 6 ob večjih padavinah.

- **konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«;**

Realizacija v višini 1.969,99 EUR, izkazana na tem kontu, vključuje plačilo stroškov izdelave izvedeniškega poročila za obnovo kanalizacije v Dijaški ulici v Tolminu (1.657,99 EUR) ter stroškov izdelave izračuna finančne vrzeli za potrebe poročanja Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo za projekta »Čistilna naprava Modrej« in »Komunalna infrastruktura Zatolmin (312,00 EUR).

## **041511 Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN**

Stroški, povezani z izdelavo projektne dokumentacije za gradnjo in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in/ali čistilnih naprav, ki so bremenili proračun za leto 2013 in so izkazani na tej proračunski postavki, vključujejo:

- Realizacija, izkazana na kontu **4021 »Posebni material in storitve«:**

- izdelava geodetskega načrta za čistilno napravo Kamno [428,80 EUR]

- Realizacija, izkazana na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«:**

- izdelava dopolnitve projektne dokumentacije (PGD) za rekonstrukcijo kanalizacije na Kamnem (*delno, v višini 11.360,00 EUR, so plačila te storitve bremenila že proračun občine za leto 2012*) [2.440,00 EUR],
- izdelava idejne rešitve navezave fekalne kanalizacije naselja Čiginj na čistilno napravo Volče [2.200,00 EUR],
- izdelava projektne dokumentacije (PZI) za ureditev kanala meteorne kanalizacije od centra Tolmina do pokopališča [3.200,00 EUR],
- izdelava projektne dokumentacije (PZI) za ureditev meteorne in fekalne kanalizacije stanovanjskih objektov Ulica padlih borcev št. 9 in št. 11 v Tolminu [2.100,00 EUR],
- izdelava projektne dokumentacije (PZI) za rekonstrukcijo lagune II čistilne naprave Tolmin [3.180,00 EUR],
- izdelava hidrogeološkega poročila za čistilno napravo Kamno [2.567,44 EUR],
- izdelava hidrološko-hidravlične analize Tolminke in Soče za izvedbo 2. faze rekonstrukcije čistilne naprave Tolmin [1.100,00 EUR].

## **041513 R CERO Nova Gorica**

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom za leto 2013 zagotavljala sredstva za plačilo pogodbenih obveznosti Občine Tolmin pri projektu nadgradnje Centra za ravnanje z odpadki Nova Gorica, v katerem poleg Občine Tolmin sodeluje tudi pretežni del ostalih občin Severne Primorske (Goriške statistične regije) in ki se pripravlja za prijavo na sofinanciranje s sredstvi kohezijskega sklada Evropske unije in proračuna Republike Slovenije.



Fond sredstev, kot je bil v letu 2013 zagotovljen s sprejetim proračunom, je bil oblikovan na podlagi takrat predvidene finančne konstrukcije projekta, ki pa – zaradi nadaljnega poteka aktivnosti projekta in zapletov, povezanih z njim – ni bila realizirana. Na podlagi nastalih stroškov je Mestna občina Nova Gorica v dogovorjenih deležih občinam partnericam v projektu izstavila zahtevke za izplačilo. Realizacija, ki je izkazana v okviru te proračunske postavke se v celoti nanaša na plačilo dveh zahtevkov za izplačilo. Odstopanja od plana – od predvidenih sredstev je bilo porabljenih le 20.093,26 EUR – je v celoti posledica tega, da je bil plan pripravljen na podlagi ocene stroškov, ki je temeljila na načrtovanem poteku aktivnosti, obračun in posledično delež obveznosti Občine Tolmin pa je pripravljen z upoštevanjem dejanskih stroškov, ki so v letu 2013 nastali.

Zaradi časovnega zamika pri izvajanju aktivnosti, ki mu praviloma vedno sledi tudi dinamika nastajanja stroškov, so bila prav v breme te proračunske postavke zagotovljena sredstva za plačilo fiksnega dela rente, ki – kot nadomestilo za obremenitev okolja oz. za škodljive vplive odlagališča v Volčah – na podlagi Dogovora o zapiranju in nadaljnji uporabi neizrabljenega dela dosedanjega odlagališča komunalnih odpadkov v Volčah pripada Krajevni skupnosti Volče. Sredstva za plačilo fiksnega dela rente namreč s takrat veljavnim proračunom niso bila zagotovljena, glede na potek aktivnosti ureditve CERO pa je bilo že jasno, da celotni fond planiranih sredstev ne bo porabljen.

## **041516 Letni načrt varstva in vlaganj v naravne vire**

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

Nadalje odlok opredeljuje način porabe koncesijskih sredstev, in sicer ta sredstva Občina Tolmin lahko porablja na podlagi letnega načrta ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin. Predlog letnega načrta za tekoče proračunsko leto obravnava in sprejme občinski svet v okviru postopka obravnave in sprejemanja proračuna občine za tekoče proračunsko leto.

Skupaj s proračunom za leto 2013 je bil zato občinskemu svetu v obravnavo in sprejem predložen tudi Načrt ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2013 (v nadaljevanju: letni načrt za leto 2013). Letni načrt za leto 2013 je občina pripravila v sodelovanju z dvema predlagateljema ukrepov, in sicer sta to Zavod za gozdove Slovenije, Območna enota Tolmin, in Lovska zveza Gornje Posočje, predloga njunih akcijskih programov, ki sta hkrati sestavna dela letnega načrta za leto 2013, pa sta pri posameznih ukrepih predvidela sodelovanje še nekaterih izvajalcev (Naravoslovni center Tolmin, Osnovna šola Dušana Muniha Most na Soči,) in drugih sodelujočih.

Letni načrt za leto 2013 je bil finančno ovrednoten v višini 16.984,74 EUR, tj. natančno toliko, kolikor naj bi v letu 2013 znašala kumulativa razpoložljivih koncesijskih sredstev, sestavljena iz v višini 10.002,33 EUR prenesenega neporabljenega dela namenskih koncesijskih sredstev iz leta 2012 ter v letu 2013 pričakovanega vplačila koncesijskih sredstev v višini 6.982,41 EUR, kot je bilo načrtovano na prihodkovnem kontu 7103061 »Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo« splošnega dela proračuna za leto 2013.

Obravnavana proračunska postavka omogoča ločeno spremljanje namenske porabe koncesijskih sredstev, ki se v posameznem proračunskem letu namenijo izvedbi sprejetega letnega načrta varstva in vlaganj v naravne vire. V nadaljevanju so tabelarno predstavljene osnovne informacije o posameznem ukrepu iz letnega načrta za leto 2013.

	Naziv programa ukrepov (ukrepa)	Predlagatelj programa ukrepov (ukrepa)	Nosilec izvedbe oziroma izvajalec programa ukrepov (ukrepa)
Program ukrepov 1	Učni gozdiček Sovodenj (UGS) – 2. faza	Zavod za gozdove Slovenije, OE Tolmin	Zavod za gozdove Slovenije, OE Tolmin
Program ukrepov 2	Bogastvo iz gozda	Zavod za gozdove Slovenije, OE Tolmin	Naravoslovni center Tolmin (NAC), Zavod za gozdove Slovenije, OE Tolmin
Ukrep 2.1	Program aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo v občini Tolmin za leto 2013	Lovska zveza Gornje Posočje	Lovska zveza Gornjega Posočja, lovske družine
Ukrep 2.2	Program naravoslovne in naravovarstvene dejavnosti za otroke, učence in dijake tolminskih zavodov	Občina Tolmin	Osnovna šola Dušana Muniha Most na Soči

Razrez predvidene in dejansko dosežene porabe koncesijskih sredstev v letu 2013 je po programih ukrepov (ukrepih) sledeč:

	Naziv programa ukrepov (ukrepa)	Veljavno načrtovana višina koncesijskih sredstev za leto 2013 (v EUR)	Realizirana višina koncesijskih sredstev v letu 2013 (v EUR)
Program ukrepov 1	Učni gozdiček Sovodenj (UGS) – 2. faza	8.827,36	<b>8.806,33</b>
Program ukrepov 2	Bogastvo iz gozda	1.800,00	<b>1.800,00</b>
Ukrep 2.1	Program aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo v občini Tolmin za leto 2013	4.657,38	<b>4.581,53</b>
Ukrep 2.2	Program naravoslovne in naravovarstvene dejavnosti za otroke, učence in dijake tolminskih zavodov	1.700,00	<b>1.700,00</b>
	<b>SKUPAJ:</b>	16.984,74	<b>16.887,86</b>

Zgornja preglednica izkazuje 99,42% doseganje planske porabe, povezane z izvedbo letnega načrta varstva in vlaganj za leto 2013. Neporabljen del koncesijskih sredstev iz leta 2013 v višini 96,88 EUR se prenese v proračun leta 2014.

V nadaljevanju je predstavljen kratek opis izvedenih aktivnosti po posameznih programih oz. ukrepih.

**1. Program Učni gozdiček Sovodenj (UGS), 2. faza:** V okviru vzpostavitve in razvoja vsebin (po)učnega gozdička Sovodenj (UGS), katerega poslanstvo je poučevanje in informiranje obiskovalcev, predvsem pa otrok od 5. do 10. leta starosti, o rastlinskem in živalskem svetu tega gozdnega predela, so bila v letu 2013 opravljena naslednja dela: čiščenje parcele in ureditvena dela, postavljena je bila lesena ograja iz akacijevih kolov, izdelani in postavljeni so bili solnica v korenini, solnica na višinski raglji, krmišče, lovska samostoječa višinska preža, gnezdilnica, lesene tablice s poimenovanjem drevesnih in grmovnih vrst, opozorilne table, lesene silhuete živali, klopi, posajene so bile dodatne drevesne vrste, ob Dnevu zemlje je bila izvedena čistilna akcija, postavljene so bile pogače za zimsko krmljenje, organizirana je bila otvoritev 2. faze UGS, izvedeno strokovno vodenje osnovnošolskih otrok in drugih skupin, izdana pa je bila tudi poučna knjiga za otroke »Gozdiček Da-ga-Ni«.

**2. Program Bogastvo iz gozda:** Aktivnosti v okviru programa so obsegala dela na naravoslovno zgodovinski poti na »Grad« - prebarvane so bile informativne table in obnovljeni dve točki (Spravilo lesa po drči in Oglarska kopa), izvedena sta bila dva naravoslovna dneva za oddelke 2. in 3. razreda tolminske osnovne šole. Izdelana in nameščena je bila tudi nadomestna informativna tabla ob Grajski tulpi v Tolminu, ostale dejavnosti izobraževalnih vsebin pa se vežejo na sodelovanje pri organizaciji in izvedbi razstave gob ob 30. obletnici delovanja Gobarskega društva Most na Soči, razstave o gobah na Kmečkem prazniku in dveh terenskih izobraževalnih delavnic o gobah za odrasle.

**3. Program aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo v občini Tolmin za leto 2013:** Program koriščenja koncesijskih sredstev LZGP je bil v letu 2013 zastavljen na podlagi programov in potreb lovskih družin. Večji del na tem mestu evidentiranih stroškov izvajanja programa se povezuje z vlaganji v človeške vire, konkretno v izobraževanja mladih lovcev. V preostalem delu so aktivnosti vključevale predvsem informiranje širše javnosti o vlaganjih v naravne vire, v sodelovanju z lovskimi družinami z območja občine. Izvedba programa vsebinsko ni bila okrnjena, vse zastavljene aktivnosti so bile izvedene, čeprav delno financirane tudi iz drugih virov.

**4. Program naravoslovne in naravovarstvene dejavnosti za otroke, učence in dijake tolminskih zavodov:** V letu 2013 so bili naravoslovnega programa s-starostnim-skupinam-prilagojenimi 10 delavnicami v okviru OŠ Most na Soči deležni: dve skupini Gimnazije Tolmin, dve skupini Podružnične šole za izobraževanje in usposabljanje otrok s posebnimi potrebami pri OŠ Tolmin, dve skupini Vrtca Most na Soči, tri skupine (5. in 7. razred) OŠ Most na Soči in skupina iz Varstveno delovnega centra Tolmin.

## 041517 ISO - TO

Proračunska postavka 041517 »ISO-TO« je bila odprta z Rebalansom proračuna št. 2/2012, in sicer z namenom, da bodo v okviru nje planirana sredstva in evidentirani stroški izvedbe projekta »Čezmejno sodelovanje za zmanjšanje onesnaževanja okolja, varstvo in koordinirano upravljanje povodja Soče-Isonzo preko zbiranja in čiščenja komunalnih odpadnih voda – Občina Tolmin« (ISO - TO je njegov akronim), ki je upravičen do sofinanciranja v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Občina Tolmin v okviru tega projekta, v katerem ima status vodilnega partnerja, izvaja 3. fazo rekonstrukcije čistilne naprave v Tolminu.

Skladno z aktivnostmi, za izvedbo katerih je v tem projektu zadolžena Občina Tolmin, so proračun v letu 2013 bremenili stroški izdelave investicijske dokumentacije (6.500,00 EUR), stroški prevajanja in pogostitve na srečanju tehničnega strokovnega odbora projekta, ki je bilo organizirano v marcu 2013 (skupaj 524,45 EUR), stroški gradbenih del, za dela opravljena v času od vključno decembra 2012 do zaključka del v septembru 2013 (skupaj 504.859,72 EUR, plačila v skupni višini 60.569,46 EUR so bremenila že proračun za leto 2012), stroški izvajanja strokovnega nadzora gradnje (skupaj 12.014,43 EUR), stroški izdelave varnostnega načrta in izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu (skupaj 1.860,00 EUR) ter stroški strokovne podpore pri vodenju, izvajanju in spremljanju projekta (skupaj 14.400,00 EUR).

Načrtovana gradbena dela na čistilni napravi Tolmin, ki se izvajajo v okviru projekta in katerih vrednost po pogodbi znaša 706.786,48 EUR, so v celoti zaključena. Tehnični pregled je bil opravljen 26. septembra 2013, poskusno obratovanje pa se bo lahko začelo po tem, ko bo izvajalec občini dostavil izjavo o odpravi pomanjkljivosti, ugotovljenih na tehničnem pregledu, in finančno zavarovanje za odpravo morebitnih napak v garancijski dobi. Glede ugotovljenih pomanjkljivosti se projektant, izvajalec in investitor še dogovarjajo in usklajujejo tehnične rešitve – ugotovljene napake namreč niso napaka projektanta in/ali izvajalca, so namreč posledica spremembe zakonodaje, ki se je uveljavila po tem, ko je gradbeno dovoljenje že postalo pravnomočno. Izvajalec je projekt izvedel skladno z gradbenim dovoljenjem, za pridobitev uporabnega dovoljenja pa bo nujno potrebno izvedeno stanje prilagoditi novim predpisom.

Upošteva določila gradbene pogodbe, sklenjene z izvajalcem del, občina do odprave napak in predložitve finančnega zavarovanja še zadržuje plačilo dela svoje obveznosti do izvajalca – gre za stroške v višini 141.301,85 EUR, ki bodo bremenili proračun za leto 2014. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov te, že naročene, storitve, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

Struktura virov (prikazano je le financiranje stroškov, ki bremenijo proračun za leto 2013):

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Občinski proračun – lastna sredstva	357.163,55 EUR	66,122 %
2	MGRT – nacionalno sofinanciranje	33.211,91 EUR	6,149 %
3	Sredstva ESRR	149.783,14 EUR	27,729 %
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>540.158,60 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Kot je bilo predstavljeno že ob vključevanju projekta ISO-TO v proračun, so projekti, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 sofinancirani s sredstvi Evropskega sklada

za regionalni razvoj (na prihodkovni strani se evidentirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU in sredstev nacionalnega sofinanciranja«) ter še dodatno z nacionalnimi sredstvi, ki jih zagotavlja Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«).

Višina sredstev sofinanciranja, ki jih občina lahko pridobi, je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta. Prejem refundacije pa poleg datuma nastanka stroška pogojujejo tudi v naprej predvideni roki za oddajo zahtevkov – ti so dogovorjeni na ravni projektnega partnerstva – ter relativno dolgi roki od oddaje zahtevka do dejanskega izplačila sredstev sofinanciranja iz proračuna EU, zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu praviloma ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov, kar se je v letu 2013 v proračunu odrazilo tudi v primeru projekta ISO-TO.

Kot je razvidno iz zgornje preglednice, je občina – gledano le proračunsko leto 2013 – likvidnostno pokrila dobrih 66 % stroškov. Skladno s predvidenimi roki oddaje zahtevkov za izplačilo, kot so dogovorjeni na ravni partnerstva, je bilo do 31. decembra 2013 oddanih že pet zahtevkov za izplačilo (zadnji 30. oktobra 2013), ki so tudi že šli skozi prvostopenjsko kontrolo na Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo. Občini so bila do 31. decembra 2013 izplačana sredstva nacionalnega sofinanciranja v skupni višini 33.211,91 EUR, ki ji pripadajo na osnovi prvih štirih zahtevkov, na izplačilo sredstev nacionalnega sofinanciranja na osnovi 5. oddanega zahtevka pa še čakamo. Poleg sredstev nacionalnega sofinanciranja smo do 31. decembra 2013 prejeli tudi že refundacijo iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj v skupni višini 149.783,14 EUR, in sicer za upravičene stroške, uveljavljane v sklopu prvih dveh zahtevkov za izplačilo. Prejeta povračila se delno nanašajo na stroške, ki jih je občina plačala že v letu 2012, delno pa na stroške, ki so bili plačani v breme proračuna za leto 2013. Za del že plačnih stroškov povračila iz naslova nacionalnega in evropskega sofinanciranja projekta še nismo prejeli, zaradi česar bodo ta sredstva evidentirana kot prihodek proračuna za leto 2014. Kot že omenjeno zato struktura virov, kot je prikazana v zgornji preglednici, ne odraža dejanskega sofinanciranja nastalih stroškov.

### 041523 Projekt CAMIS

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za kritje stroškov, povezanih s projektom »**Usklajene aktivnosti z upravljanje reke Soče**« z akronimom **CAMIS**, ki je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Nosilec projekta oz. vodilni partner projekta je Posoški razvojni center, Občina Tolmin pa v projektu sodeluje kot partnerica. Osnovni namen projekta je ohraniti in izboljšati stanje voda v čezmejnem povodju reke Soče. Občina Tolmin je aktivno vključena v projektne aktivnosti delovnega sklopa projekta št. 4, v okviru katerega bodo izvedene študije primerov in pilotne aktivnosti na področju trajnostnega razvoja in rabe reke. Delovni sklop projekta št. 4 predvideva izvedbo manjših ureditvenih posegov na različnih lokacijah povodja reke – z razpoložljivimi sredstvi bo Občina Tolmin v letu 2014 nabavila opremo in izvedla potrebna gradbena dela za ureditev vstopno-izstopnih mest za rabo reke Soče.

Občina Tolmin v sklopu projekta izvaja dve aktivnosti. Prva je izdelava načrta ureditve vstopno-izstopnih mest na reki Soči, in druga je izvedba pilotne ureditve vstopno-izstopnih mest, ki vključuje nabavo ustrezne urbane opreme in izvedbo potrebnih gradbenih del. V letu 2013 je proračun občine bremenil zgolj strošek izdelave načrta ureditve (ta vključuje tudi študijo prostorskih preveritev, izdelavo projektne dokumentacije (PZI) urbane opreme ter grafično oblikovanje informacijskih in usmerjevalnih tabel), ki je skupaj znašal 11.226,60 EUR. Nabava urbane opreme in gradbena dela bodo izvedeni v letu 2014.

Struktura virov (prikazano je le financiranje stroškov, ki bremenijo proračun za leto 2013):

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Občinski proračun – lastna sredstva	11.226,60 EUR	100,000 %
2	MGRT – nacionalno sofinanciranje	0,00 EUR	0,000 %
3	Sredstva ESRR	0,00 EUR	0,000 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>11.226,60 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Kot je bilo predstavljeno že ob vključevanju projekta CAMIS v proračun občine, so projekti, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 sofinancirani s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj (na prihodkovni strani se evidentirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz

državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU in sredstev nacionalnega sofinanciranja») ter še dodatno z nacionalnimi sredstvi, ki jih zagotavlja Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«).

Višina sredstev sofinanciranja, ki jih občina lahko pridobi, je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta. Prejem refundacije pa poleg datuma nastanka stroška pogojujejo tudi v naprej predvideni roki za oddajo zahtevkov, ki se dogovorijo in uskladijo na ravni partnerstva, ter relativno dolgi roki od oddaje zahtevka do dejanskega izplačila sredstev sofinanciranja iz proračuna EU, zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu praviloma ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov, kar se v proračunu za leto 2013 odraža tudi v primeru projekta CAMIS. Kot je razvidno iz zgornje preglednice, je občina – gledano le proračunsko leto 2013 – likvidnostno pokrila celotne stroške. K izdelavi načrta ureditve vstopno-izstopnih mest za rabo reke Soče je občina pristopila skladno s terminskim načrtom projekta, aktivnost pa je bila zaključena, obračunana in plačana po izteku zadnjega dogovorjenega roka za oddajo zahtevkov za izplačilo, dogovorjenem v letu 2013, zato bo strošek za sofinanciranje lahko uveljavljan šele v letu 2014. Posledično – kot je razvidno tudi iz zgornje preglednice – občini na račun teh stroškov niso še bila izplačana niti sredstva nacionalnega sofinanciranja niti sofinanciranje iz Evropskega sklada za regionalni razvoj.

#### 041524 Objekt ČN Tolmin za dehidracijo blata

V okviru te proračunske postavke so z veljavnima proračunoma za leti 2013 in 2014 zagotovljena sredstva za financiranje stroškov izgradnje objekta za dehidracijo blata, ki bo deloval v okviru čistilne naprave Tolmin in katerega izgradnja predstavlja 4. fazo rekonstrukcije te čistilne naprave. Novozgrajeni objekt bo med drugim omogočal tudi sprejem grezničnih odplak iz greznic na območju občine Tolmin.

Projekt je bil zasnovan kot dvoletni, zato so sredstva za izvedbo investicije zagotovljena tudi v sprejetem proračunu za leto 2014. Že ob sprejemu proračuna je bilo načrtovano, da bo občina za namen financiranja tega projekta koristila sredstva, ki so ji na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (ZFO-1), skladno s pogoji črpanja teh sredstev je bila investicija v proračunu zato planirana na samostojni proračunski postavki. S proračunoma, sprejetima v marcu 2013, je bilo v letu 2013 predvideno, da bo občina tako v letu 2013, kakor tudi v letu 2014 iz navedenega vira črpala sredstva v višini 250.000,00 EUR. Glede na dejanski potek del in posledično nastanek upravičenih stroškov je bilo predvideno črpanje sredstev sofinanciranja v letu 2013 z Rebalansom proračuna št. 2/2013 znižano na 116.286,00 EUR.

Načrt porabe sredstev 23. člena ZFO-1 je bil Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo predložen 11. aprila 2013 (sprememba načrta porabe zaradi znižanja načrtovane kvote sredstev, ki se črpa za namen financiranja stroškov tega projekta v letu 2013 je bila posredovana 9. septembra 2013). Sklep ministrstva o zagotovitvi sofinanciranja je občina prejela 15. maja 2013 (popravek sklepa zaradi spremembe višine kvote je bil prejet 21. oktobra 2013), 30. julija 2013 pa je bila sklenjena tudi pogodba o sofinanciranju, ki je bila nato zaradi spremenjene kvote za leto 2013 z dodatkom št. 1 spremenjena 21. oktobra 2013. Javni razpis za izbiro izvajalca je bil objavljen 28. maja 2013. Pogodba je bila z izbranim izvajalcem sklenjena 25. julija 2013. Izvajalec je z deli na gradišču začel v avgustu, dela pa – ker gre za dvoletni projekt – še niso zaključena.

Struktura stroškov (prikazana je le realizacija 2013, tj. dela oz. aktivnosti, izvedena/-e v letu 2013):

	Namen	Strošek skupaj*	Delež
1	Izvedba del	86.429,08 EUR	72,935%
2	Strokovni nadzor	1.685,37 EUR	1,422%
3	Izdelava projektne dokumentacije	19.812,00 EUR	16,719%
4	Izdelava investicijske dokumentacije (DIIP in IP)	10.100,00 EUR	8,523%
5	Izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varstva in zdravja pri delu	475,00 EUR	0,401 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>118.501,45 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

\* Davek na dodano vrednost je – ker projekt vključuje gradnjo komunalne infrastrukture – v primeru te investicije v celoti povračljiv in zato proračuna ne bremeni. V preglednici zato navajamo le vrednost stroškov brez DDV.

Struktura virov (prikazano je le financiranje stroškov, ki bremenijo proračun za leto 2013):

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Proračun Občine Tolmin	2.215,45 EUR	1,870 %
2	Sredstva 23. člena ZFO-1	116.286,00 EUR	98,130 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>118.501,45 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Posebni del proračuna na tej proračunski postavki izkazuje (le) 39,44-odstotno realizacijo, saj proračun za leto 2013 ni bil usklajen z noveliranim investicijskim dokumentom oz. s finančno konstrukcijo projekta, v kateri je že upoštevan dejanski predračun z javnim razpisom izbranega izvajalca, glede na katerega so stroški gradbenih del precej nižji od tistih, ki so bili predvideni s projektantskim predračunom in na katerih je slonela finančna konstrukcija, s katero je bil projekt uvrščen v proračun in načrt razvojnih programov.

Glede na to, da je načrtovana dela mogoče izvesti v dveh letih in da je prav tako v dveh letih mogoče zanje zagotoviti tudi financiranje, je bil spremenjen tudi terminski načrt projekta – projekt se ne bo izvajal v letih od 2013 do 2015 ampak bo zaključen že v proračunskem letu 2014. Uskladitev proračuna in načrta razvojnih programov s spremenjeno dinamiko izvedbe in financiranja projekta je občinskemu svetu v obravnavo in sprejem predlagana v sklopu Rebalansa proračuna št. 2/2014.

#### **041526 Subvencija cen ravnanja s komunalnimi odpadki**

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

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

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja občinskemu svetu omogoča, da se, v kolikor potrjena cena storitve javne službe ne pokriva celotne najemnine za uporabo infrastrukture, potrebne za opravljanje posamezne javne službe, odloči za subvencijo najemnine iz proračuna, vendar le za gospodinjstva in izvajalce nepridobitnih dejavnosti. Kot uvodoma že omenjeno, je občinski svet s tem v povezavi sprejel sklep o določitvi višine subvencioniranja cene zbiranja odpadkov iz občinskega proračuna za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti, na podlagi katerega se iz proračuna občine zagotavlja subvencija najemnine v višini 100 %, čemur naj bi v letu 2014 po prvotni oceni zadostovalo na tem stroškovnem mestu veljavno predvidenih 14.000,00 EUR. Po zaključku leta 2013 ugotavljamo, da je realizirana poraba, ki se nanaša na devetmesečno obdobje leta 2013, dosegla 12.092,45 EUR.

#### **041601 Evidenca stavbnih zemljišč in objektov**

Strošek, ki je v letu 2013 zajet v realizaciji te proračunske postavke, se nanaša na povračila javnemu podjetju Komunala Tolmin za ažuriranje in vodenje evidence stavbnih zemljišč in objektov, ki predstavlja bazo podatkov za obračun nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč za območje občine. Izdelana in vodena je skladno z Navodilom o evidenci stavbnih zemljišč (Uradni list SRS, št. 11/1988). Komunala Tolmin navedeno evidenco, ki se uporablja tudi za potrebe izdelave strategije prostorskega razvoja, prostorskega reda in programov komunalnega opremljanja, ki bodo podlaga za obračunavanje komunalnega prispevka, vodi za celotno območje občine.

Postavka je bila realizirana v načrtovanem obsegu, enakem 6.621,50 EUR.

## 041602 Kataster komunalnih naprav

Znesek, ki je bil s proračunom za leto 2013 planiran v okviru te proračunske postavke, se je, kot predvideno, namenil za kritje stroškov dopolnjevanja in ažuriranja katastra komunalnih naprav za območje občine, ki ga izvaja Komunalna Tolmin. Kataster komunalnih naprav predstavlja tehnično evidenco o komunalnih napravah in objektih. Zanj velja enoten sistem, ki je določen z Zakonom o katastru komunalnih naprav. Vsebina katastra in tehnični normativi za njegovo izdelavo in vzdrževanje so predpisani.

Višino letne obveznosti Občine Tolmin za vodenje in ažuriranje katastra komunalnih naprav je opredeljena s pogodbo, ki jo je občina sklenila s Komunalno Tolmin. Skladno s pogodbo je občina za ta namen predvidela in Komunalni Tolmin izplačala 20.000,00 EUR. Indeks zato izkazuje 100-odstotno realizacijo.

## 041603 Prostorski dokumenti občine

V okviru te proračunske postavke so bila planirana sredstva za kritje stroškov, neposredno in/ali posredno povezanih s prostorskimi dokumenti občine.

Realizacija v višini 4.276,00 EUR, ki je v posebnem delu proračuna izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, predstavlja vsoto plačanih mesečnih naročin za zagotavljanje brezplačnega javnega dostopa do prostorskega informacijskega sistema (PISO) in internega dostopa do evidence nepremičnin občine, ki jo kot nadgradnjo osnovne aplikacije ponuja PISO. Plan je v tem delu realiziran stoođstotno.

Realizacija v višini 7.680,00 EUR, ki je v posebnem delu proračuna izkazana na kontu **4207 »Nakup nematerialnega premoženja«** predstavlja strošek zakupa in prilagoditve aplikacije v okviru sistema PISO, ki jo strokovna služba uporablja za izdajo potrdil o namenski rabi prostora in lokacijskih informacij. Plan je v tem delu realiziran stoođstotno.

Realizacija v višini 33.903,14 EUR, ki se na tej proračunski postavki izkazuje na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, pa vključuje:

- stroške izdelave novelacije odloka o programu opremljanja zemljišč za gradnjo za območje občine Tolmin (prilagoditev programa opremljanja stavbnih zemljišč na nov občinski prostorski načrt) – [13.703,04 EUR] – *Navedeni znesek predstavlja plačilo 80 % pogodbene vrednosti. Preostanek obveznosti občine bo bremenil proračun za leto 2014 in se zagotavlja v sklopu Rebalansa proračuna št. 2/2014.*
- stroške, povezane z izdelavo občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje industrijske cone Čiginj [skupaj 10.100,90 EUR] – *Navedeni znesek vključuje plačilo stroškov izdelave geodetskega posnetka (360,00 EUR) ter izdelave idejne rešitve za odvodnjo površinskih voda na območju OPPN Čiginj (2.880,00 EUR), plačilo 1. dela (40 %) pogodbene obveznosti za izdelavo OPPN Čiginj (4.294,40 EUR) ter plačilo stroškov storitve izvajanja strokovne in organizacijske pomoči (2.566,50 EUR). Preostali stroški, povezani z izdelavo OPPN Čiginj bodo, skladno z nadaljnjim potekom izvajanja aktivnosti, občino bremenili v prihodnjih letih.*
- stroške, povezane z izdelavo občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje stanovanjske zazidave v Modreju [skupaj 6.878,40 EUR] – *Navedeni znesek vključuje plačilo stroškov izdelave geodetskega posnetka (490,00 EUR), plačilo 1. dela (30 %) pogodbene obveznosti za izdelavo OPPN Modrej (4.284,00 EUR) ter plačilo stroškov storitve izvajanja strokovne in organizacijske pomoči (2.104,40 EUR). Preostali stroški, povezani z izdelavo OPPN Modrej bodo, skladno z nadaljnjim potekom izvajanja aktivnosti, občino bremenili v prihodnjih letih.*
- stroške izdelave osnutka idejne urbanistične zasnove ter meril in pogojev za gradnjo v enoti urejanja prostora Pod Brajdo [3.220,80 EUR].

Sredstva, ki se na tem kontu izkazujejo kot neporabljeni del sredstev, so v pretežnem delu planirana za že naročene storitve, povezane z izdelavo obeh občinskih podrobnih prostorskih načrtov, ter druge aktivnosti, povezane s pripravo prostorskih dokumentov občine. Ker aktivnosti do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 še niso bile izvedene oz. v celoti zaključene in/ali obračunane, bodo plačila teh stroškov bremenila proračun za leto 2014.

Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov teh, povečini že naročenih storitev, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014, z

zaključnim računom proračuna za leto 2013 pa se v posebnem delu proračuna izkazuje kot neporabljeni sredstva na proračunski postavki 041603 »Prostorski dokumenti občine« oz. kot del ostanka sredstev na računu v splošnem delu proračuna.

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

Realizacija, kot jo za leto 2013 izkazuje posebni del proračuna na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** v okviru proračunske postavke 041605 »Tekoče vzdrževanje vodovodnih sistemov«, se v celoti nanaša na plačilo stroškov tekočega vzdrževanja vodovodnih sistemov, ki ga v okviru gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin. Po dogovoru med občino in Komunalo Tolmin namreč občina s povračili pokriva 15 % stroškov vzdrževanja vodovoda, saj k potrebi po vzdrževanju vodovodnih sistemov in posledično višjim stroškom tega vzdrževanja pomembno prispeva tudi zagotavljanje požarne vode. Stroški, nastali iz tega naslova, so zajeti v realizaciji, izkazani na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«, in so realizirani v planiranem obsegu, enakem 80.398,49 EUR.

Na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«** so bila v okviru proračuna za leto 2013 planirana tudi sredstva za plačilo vodnega povračila za dve vodovodni zajemni vodovoda v Gabrjah. V primerjavi s proračunom za leto 2012 so bila s proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva v večjem obsegu, saj smo pričakovali, da bosta občino v letu 2013 bremenila tako plačilo vodnega povračila za leto 2012, kot tudi plačilo mesečnih akontacij vodnega povračila za leto 2013. (Po določenih Uredbe o vodnih povračilih mora namreč vodno povračilo v obliki mesečnih akontacij plačevati vsak zavezanec, katerega znesek mesečne akontacije presega 20,00 EUR. Občina Tolmin je zaradi povišanja cene z letom 2013 to mejo preseгла.) Odločbo o odmeri vodnega povračila za leto 2012 je občina prejela 28. avgusta 2013. Na podlagi Uredbe o vodnih povračilih (Uradni list RS, št. 103/2002, 122/2007, 14/2013) je višina vodnega povračila določena na podlagi letnega obsega rabe vode, naplavin in vodnih zemljišč. Cena za osnovo vodnega povračila je bila določena s Sklepom Vlade Republike Slovenije o določitvi cene za osnove vodnih povračil za rabo vode, naplavin in vodnih zemljišč za leto 2012 (Uradni list RS, št. 104/2011), ki je začel veljati 22. decembra 2012 in se uporablja od 1. januarja 2012. Realizacija, kot je v posebnem delu proračuna izkazana na tem kontu, tako vključuje plačilo 12 mesečnih akontacij vodnega povračila za leto 2013 (skupaj 266,40 EUR) in plačilo vodnega povračila za leto 2012 (231,77 EUR), ki ga je občina poravnala v letu 2013.

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

Strošek vzdrževanja grobov borcev predstavlja grobarino za grobove padlih borcev med 2. svetovno vojno, ki se jih ne sme prekopati in zasedajo prostor na pokopališčih.

V letu 2013 je bila grobarina poravnana za grobove na naslednjih pokopališčih: Kanalski Lom (12), Kamno (1), Podmelec (3), Most na Soči (1), Volče (1), Tolmin (3), Kneža (1) in Pečine (1). V Tolminu plačuje Občina Tolmin tudi polovico grobarine za 7 grobov kot nadomestilo za škodo, ki jo povzročajo ciprese ob poti do spomenika padlih borcev.

Dejanska poraba je v letu 2013 s 827,80 EUR dosegla 97,38 % veljavne planske vrednosti in je glede na leto 2012 ostala nominalno enaka.

### **041607 Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic**

S proračunom občine za leto 2013 so bila v okviru te proračunske postavke planirana sredstva za plačilo tekočega vzdrževanja parkov in zelenic v Tolminu, na Mostu na Soči in na Postaji, ki ga za Občino Tolmin izvaja Komunala Tolmin. Urejanje in vzdrževanje je skozi celo leto – glede na dejanske potrebe – vključevalo uničevanje plevelov, zasajevanje gredic in parkov, košnjo javnih parkov, čiščenje listja ter obrezovanje dreves in živih meja. Za ta namen je bilo v letu 2013 zagotovljenih 82.986,30 EUR. Stroški so bili realizirani v načrtovanem obsegu – zajeti so v realizaciji, evidentirani na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**.

Poleg sredstev za izvajanje rednega tekočega vzdrževanja parkov in zelenic je bilo v okviru te proračunske postavke v letu 2013 zagotovljenih še dodatnih 15.000,00 EUR, in sicer za namen obnove in ureditve drevnin v Tolminu. Ta fond sredstev se je namenil:

- za kritje stroškov poseka drevja na Petelincu in v parku na križišču Prešernove in Gregorčičeve ulice ter Brunovega drevoreda [674,78 EUR],



- za nabavo in posaditev drevnin in grmovnic v parku na križišču Prešernove in Gregorčičeve ulice ter Brunovega drevoreda [5.000,00 EUR] – sredstva so bila prerazporejena na proračunsko postavko 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin«,
- za ureditev (posek in zasaditev novih) drevnin v centralnem parku pri cerkvi v Tolminu [7.395,64 EUR] – storitev je bila naročena, ker ni bila izvršena v letu 2013 bo strošek bremenil proračun za leto 2014.

Tudi sredstva za ta namen so bila zagotovljena v okviru plana na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«, na katerem je prav tako zajeta realizacija že plačanih storitev. Pretežni del neporabljenih sredstev je posledica dejstva, da ni bila izvedena naročena ureditev drevnin v centralnem parku v Tolminu, zato tudi indeks realizacije proračunske postavke ne dosega vrednosti 100. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov te, že naročene storitve, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

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

Sredstva, ki so bila z veljavnim planom proračunom za leto 2013 v skupni višini 136.740,00 EUR razpoložljiva za kritje stroškov nakupov in investicijskega vzdrževanja občinskih stanovanj, so bila porabljena 83,42-odstotno, in sicer v višini 114.068,97 EUR in za naslednje namene:

### **Konto 4021 »Posebni material in storitve«:**

- iz teh sredstev se krijejo stroški cenitev stanovanj ob nakupih ali prodajah, cenitev po točkovanju metodi za določanje višine neprofitne najemnine, stroški geodetskih meritev in podobno. Sredstva so bila v višini 85,40 EUR porabljena za izdelavo geodetskih meritev v objektu Ulica Prekomorskih brigad 14 v Tolminu.

### **Konto 4200 »Nakup zgradb in prostorov«:**

- skladno z Načrtom pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2013 je bila izvedena lastniška zamenjava enosobnega občinskega stanovanja v podprtiličju stanovanjskega objekta Gregorčičeva ulica 18 (odtujitev le-tega je sestavni del Načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2013 v vrednosti 52.100,00 EUR) za dvosobno stanovanje v tretjem nadstropju istega objekta. Ker je pridobljeno stanovanje za slabih 9 m<sup>2</sup> večje, sicer pa v nekoliko slabšem stanju od odtujenega, je morala Občina Tolmin lastnici pridobljenega stanovanja razliko v vrednosti zamenjanih nepremičnin doplačati. Poleg kupnine v višini 58.400,00 EUR je na tem mestu že upoštevan tudi davek od prometa v višini 1.042,00 EUR.

### **Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«:**

- plan investicijskega vzdrževanja stanovanj, za katerega je bilo v letu 2013 veljavno zagotovljenih 29.000,00 EUR, je bil realiziran le 75,68%, saj vse planirane investicije niso bile realizirane. Plansko so bila sredstva zagotovljena za prioritarna investicijska vzdrževalna dela in izboljšave, potrebna za obnovitev uporabne vrednosti stanovanj in stanovanjskih stavb, med njimi tudi tistih, za katere potrebna večina vseh etažnih lastnikov v večstanovanjski hiši še ni sprejela končne odločitve o časovnici izvedbe del. Izmed načrtovanih so bila izvedena naslednja vzdrževalna dela: zamenjava oken in/vrat na Prekomorskih brigad 8, Žagarjevi 3, Bazoviški 11, Kosovelovi 6, Žagarjevi 4 in 7, zamenjava vhodnih vrat Trg 1. maja 2, na realizacijo pa še čakajo: zamenjava strešnih oken Trg 1. maja 7, zamenjava vhodnih vrat v stanovanju Grahovo ob Bači 32, oken in vrat na Mostu na Soči 24/C ter zamenjava strehe Podbrdo 42 in Gregorčičeva ulica 2 (čaka se na odločitev večine etažnih lastnikov). Zaradi nujnosti oz. večinske odločitve etažnih lastnikov pa so bila izvedena tudi nekatera nenačrtovana dela, in sicer: montaža domofona Kosovelova ulica 6 in Žagarjeva 4, zamenjava oken in vrat Gregorčičeva 18, zamenjava vrat Prekomorskih brigad 3 in Simona kosa 1, zamenjava strehe Bazoviška 12, oplesk Termoshield Trg 1. maja 7 (zaradi vlage in slabe izolacije) ter izdelava vertikale Padlih borcev 9;
- izvedbeni program, povezan z obnovo občinskih stanovanj, je bil v letu 2013 z veljavno zagotovljenimi 45.958,00 EUR omejen le na posege, nujne za ohranitev uporabne vrednosti stanovanj. Program je bil finančno realiziran 67,13%, povezuje pa se z naslednjimi izvedenimi deli: obnova kopalnic v stanovanjih Gregorčičeva ulica 16 in Prekomorskih brigad 3, 7 in 10, obnova oz. sanacija stanovanj Trg 1. maja 1, Kosovelova 6, Petra Skalarja 4, Gregorčičeva 18, Prekomorskih brigad 5 in sanacija fasade Gregorčičeva 20, obnova vertikale Trg 1. maja 2.

Program obnov občinskih stanovanj pa ostaja neizveden v naslednjih primerih: obnova kopalnice Podbrdo 42, obnova oz. sanacija stanovanja Bazoviška ulica 12 in montažne hiše Zakraj 7/B.

**Konto 4208 »Načrti in druga projektna dokumentacija«:**

- sredstva so bila v načrtovani višini 1.740,00 EUR namenjena kritju stroškov izdelave projektne dokumentacije PGD in PZI za prestavitev elektro in telekomunikacijskih instalacij iz objekta Brunov drevored 17 na samonosilni kabel. Projektna dokumentacija za potrebe sanacije stanovanjskega objekta Brunov drevored 17 je bila izdelana zaradi dodatnih zahtev občine glede rekonstrukcije objekta.

## **041609 Upravljanje in tekoče vzdrževanje stanovanj**

Sredstva, ki so bila z veljavnim proračunom za leto 2013 v skupni višini 31.155,00 EUR zagotovljena za kritje stroškov upravljanja in tekočega vzdrževanja stanovanj, so bila porabljena 95,20-odstotno, in sicer v višini 29.660,90 EUR in za naslednje namene:

**Konto 4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«:**

- na tem kontu se zbirajo sredstva za kritje stroškov skupne elektrike, priključnin v novo- pridobljenih ali začasno izpraznjenih stanovanjih. V letu 2013 so ti stroški ovrednoteni na 784,41 EUR, nastali pa so v povezavi z naslednjimi stanovanji: Gregorčičeva 12 in 18, Kosovelova 6, Pregljev trg 6, Prekomorskih brigad 5, Trg 1. maja 1 in Grahovo ob Bači 32 in
- komunalne prispevke (omrežnina, vodarina), ki jih mora lastnik plačevati za svoja nenaseljena stanovanja. Ta izdatek v skupni višini 650,45 EUR je bil porabljen za začasno prazna stanovanja, od katerih so nekatera še vedno prazna, druga pa ponovno zasedena. Trenutno ostajajo prazna vsa stanovanja v objektu Brunov drevored 17 (izvaja se rekonstrukcija objekta), ter stanovanja na Bazoviški ulici 12 (potrebno je celovite obnove), Ulici Prekomorskih brigad 5 (ponujeno je bilo upravičencu za zamenjavo, vendar ga je odklonil, ker je po površinskih normativih zanj premajhno) in Kosovelovi ulici 6 (čaka na razpis). Ponovno zasedena pa so stanovanja v objektih Gregorčičeva ulica 12 in 18, Pregljev trg 6, Trg 1. maja 1 in Padlih borcev 9.

**Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«**, ki obsega načrtovane oziroma realizirane stroške, povezane s:

- tekočim vzdrževanjem stanovanj, kamor spadajo nepredvidena, nenačrtovana popravila ter odprave pomanjkljivosti na/v stanovanjih in stanovanjskih stavbah. Za ta namen je bilo v letu 2013 porabljenih 5.420,61 EUR oziroma 96,79 % veljavno načrtovanih sredstev;
- premijami za požarno in potresno zavarovanje občinskih stanovanj. Za ta namen je bilo skupaj porabljenih 5.759,34 EUR oziroma 98,00 % veljavno načrtovanih sredstev, kar je primerljivo realizaciji leta 2012;
- tekočim vzdrževanjem druge opreme, ki vključuje stroške pregledov, zamenjav in vzdrževanja gasilnikov, vzdrževanja notranjih hidrantov ter stroške drugih ukrepov, potrebnih za zagotavljanje požarne varnosti in higienskih razmer v stanovanjskih stavbah. Za te aktivnosti je bilo porabljenih 1.133,87 EUR, kar predstavlja 66,69-odstotno doseganje veljavne planske višine.

#### Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«:

- sredstva za kritje morebitnih sodnih stroškov in 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 in podobno, so se z veljavnim proračunskim planom za leto 2013 zagotovila v višini 900,00 EUR. Evidentirana poraba v višini 691,63 EUR se pretežno povezuje z izvršilnimi dejanji sodnih izselitev najemnikov iz stanovanj, manjši del pa je bil namenjen za druge sodne, odvetniške in notarske stroške;
- sredstva za kritje drugih operativnih odhodkov v zvezi z vzdrževanjem in upravljanjem občinskih stanovanj so bila za leto 2013 porabljena v celotni razpoložljivi višini 1.343,33 EUR, namenila pa so za vpis občinskih stanovanj v zemljiško knjigo za objekte: Petra Skalarja 4, Prekomorskih brigad 4 in 14 ter Kosovelova ulica 4;
- sredstva, namenjena kritju stroškov upravljanja občinskih stanovanj, so bila v letu 2013 porabljena v 97,04% razpoložljivi višini, enaki 13.877,20 EUR.

#### 041611 Parcelacije zemljišč

S sredstvi, planiranimi na tej proračunski postavki, so bili financirani stroški parcelacij in geodetskih izmer zemljišč, izvedenih za potrebe premoženjsko-pravnih zadev. Realizacija leta 2013, ki se v skupni vrednosti 22.710,72 EUR izkazuje na tej proračunski postavki, zajema plačilo stroškov izvedbe naslednjih geodetskih storitev:

- ureditev meje s parcelo št. 87/19 k.o. Tolmin (Florjančič) [432,47 EUR],
- parcelacija dela ceste Kamno - Selce [1.057,32 EUR],
- določitev funkcionalnih zemljišč pri blokkih na ulici Simona Kosa in Bazoviški ulici [780,00 EUR],
- odmera javne poti v Volčah [816,00 EUR],
- parcelacija in ureditev mej na Kamnom zaradi potrebe širitve LC Kamno - Kobarid [893,97 EUR],
- odmera javne poti v Volčah [864,00 EUR],
- ureditev mej v naselju Kamno (javno dobro – ostali lastniki) [398,90 EUR],
- parcelacija novo zgrajenega dela ceste na LC Tolmin – Kamno na Kamnem [1.056,00 EUR],
- urejanje mej v Zatoľminu [588,00 EUR],
- urejanje mej v naselju Prapetno [1.620,00 EUR],
- parcelacija za vodohran naselja Kamno [533,99 EUR],
- urejanje mej in parcelacija za pločnik na Brunovem drevoredu v Tolminu [428,80 EUR],
- parcelacija dela ceste v Rut na Koritnici [366,39 EUR],
- urejanje mej in parcelacija v Zatoľminu [908,41 EUR],
- parcelacija zaradi odkupa dela zemljišča [292,80 EUR],
- parcelacija JP v Gabrjah [366,00 EUR],
- parcelacija JP Hotešk – Slap – Temnik [427,00 EUR],
- parcelacija JP Pečine - Sleme [475,80 EUR],
- ureditev mej pri vrtcu Tolmin [549,00 EUR],
- parcelacija JP na Pečinah [963,80 EUR],
- ureditev mej na parkirišču pred KS Zatoľmin v Zatoľminu [417,73 EUR],
- parcelacija JP v Tolminskih Ravnah [1.830,00 EUR],
- parcelacija na JP v Gabrjah pri kampu [803,16 EUR],
- parcelacija za potrebe ureditve lastništva v Utrah [732,00 EUR],
- ureditev mej na javni poti na Kozlov rob (severni del) [3.050,00 EUR],
- parcelacija na Trgu tigrovcev v Tolminu [671,00 EUR],
- niveliranje mostu na Kamnem [573,40 EUR],

- parcelacija pri Palukču v Zatoľminu [616,83 EUR],
- parcelacija helioporta v Tolminu [244,00 EUR].

Poleg naštetih so bile v letu 2013 že naročene tudi parcelacije in druge geodetske storitve v vrednosti 6.230,00 EUR, ki pa bodisi do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 še niso bile v celoti opravljene bodisi smo račune za te storitve prejeli po izteku tega roka - ti stroški bodo torej bremenili proračun za leto 2014. Od veljavno zagotovljenih 34.197,16 EUR je torej v letu 2013 neporabljenih ostalo 11.486,44 EUR.

## 041612 Cenitve zemljišč

Iz sredstev te proračunske postavke se krijejo stroški izdelav cenitev, ki jih je občina dolžna pridobiti v postopkih ravnanja s stvarnim premoženjem (prodaje, nabave, najemi), ter cenitev, ki jih občina pridobi za potrebe evidentiranja premoženja v svojih poslovnih knjigah. Realizacija, ki se na postavki izkazuje za leto 2013, se nanaša na stroške izdelav cenitev (skupaj 14), potrebnih v postopkih pridobivanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem Občine Tolmin v letu 2013. Temu veljavno zagotovljenih 10.219,00 EUR je bilo porabljenih zgolj 28,94-odstotno, stroški izvedenih cenitev so bili namreč v letu 2013 poravnani v skupni višini 2.957,85 EUR. Sredstva so bila v celoti porabljena namensko, in sicer so bili izstavljeni računi za izdelane cenitve plačani po prejemu pisnih izdelkov.

Stroški cenitev, ki jih občina izdelava za potrebe prodaje premoženja, se praviloma ob prodaji skupaj s kupnino zaračunajo kupcu (evidentirano na prihodkovnem kontu 713000 »Prihodki od prodaje blaga in storitev«), ko pa občina v pravnem poslu nastopa v vlogi kupca, pa so stroški cenitve v celoti njeno breme oz. zanje ne prejme povračila.

Do v-jeseni-2012 uveljavljenih sprememb in dopolnitev Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je veljala pravna ureditev, po kateri je moral pred ravnanjem s posameznim nepremičnim premoženjem samoupravnih lokalnih skupnosti, katerega posamična vrednost je bila izkustveno višja od 5.000,00 EUR, njegovo vrednost oceniti pooblaščen ocenjevalec vrednosti nepremičnin, ki je imenovan na podlagi zakona, ki ureja revidiranje, ali zakona, ki ureja sodišča. Trenutna veljavna ureditev je to mejo dvignila iz 5.000,00 na 10.000,00 EUR. Navedeno pomeni, da so se v letu 2013 vrednosti manj vrednih (pod 10.000,00 EUR) nepremičnin ugotavljale izkustveno, brez sodelovanja cenilcev, seveda ob upoštevanju načina njihovega dela. Dosežena poraba v letu 2013 je dosegla le dobrih 31,00 % evidentirane v letu 2012, čeprav je bilo število opravljenih cenilnih postopkov, primerjalno na leto 2012, le za četrtno manjše.

## 041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov

Proračunska poraba iz naslova nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov, vključenih v **Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2013**, je bila s planom proračuna za leto 2013 načrtovana v skupni višini **35.500,00 EUR**, od tega 27.500,00 EUR za nakupe kmetijskih in 8.000,00 EUR za nakupe gozdnih zemljišč.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je z drugim odstavkom 16. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 pristojnost sprejemanja letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, ki se pridobiva, v posameznem poslu izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2013 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov ter ob oceni, da se bodo tekom leta 2013 pojavili novi primeri potencialnih nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov občine tudi do vrednosti, pri katerih je pridobivanje v pristojnosti župana, smo s proračunom za leto 2013 k obstoječemu planu investicijskih odhodkov iz naslova načrtovanih nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov iz načrta pridobivanja za leto 2013 dodali še plansko višino sredstev v skupni višini **69.201,80 EUR** (od tega 43.701,80 EUR za kmetijska in 25.500,00 EUR za gozdna zemljišča), ki naj bi se porabila za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, ki naj bi jih tekom leta 2013 v **načrt pridobivanja uvrstil župan**.

Vrednost dejansko **izkazane porabe**, ki se povezuje s plačanimi kupninami za v-last-Občine-Tolmin-pridobljena kmetijska zemljišča in gozdove v letu 2013, znaša skupaj **27.927,56 EUR**, od tega 19.544,20 EUR za kmetijska in 8.383,36 EUR za gozdna zemljišča.

Poročilo o nakupih nepremičnin za leto 2013, ki vključuje tudi poročilo o postopkih nakupov na tem stroškovnem mestu vključenih kmetijskih zemljišč in gozdov, je v prilogi tega dokumenta.

#### 041615 Nakup stavbnih zemljišč

Iz naslova **Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2013** načrtovanih nakupov stavbnih zemljišč so se s planom proračuna za leto 2013 predvideni investicijski odhodki v skupni višini **454.583,10 EUR**.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je z drugim odstavkom 16. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2013 pristojnost sprejemanja letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, ki se pridobiva, v posameznem poslu izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2013 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov nakupov stavbnih zemljišč občine tudi do vrednosti, pri katerih je pridobivanje v pristojnosti župana, smo s proračunom za leto 2013 k obstoječemu planu investicijskih odhodkov iz naslova načrtovanih nakupov stavbnih zemljišč iz načrta pridobivanja za leto 2013 dodali še plansko višino sredstev v skupni višini **31.754,31 EUR**, ki naj bi se porabila za nakupe stavbnih zemljišč, ki naj bi jih tekom leta 2013 v **načrt pridobivanja uvrstil župan**.

Vrednost dejansko **izkazane porabe**, ki se povezuje s plačanimi kupninami za v-last-Občine-Tolmin-pridobljena stavbna zemljišča v letu 2013, znaša skupaj **194.233,58 EUR**.

Poročilo o nakupih nepremičnin za leto 2013, ki vključuje tudi poročilo o postopkih nakupov na tem stroškovnem mestu vključenih stavbnih zemljišč, je v prilogi tega dokumenta.

#### 041618 Urejanje pokopališč

Sredstva, ki so bila s proračunom za leto 2013 na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** v okviru proračunske postavke 041618 »Urejanje pokopališč« zagotovljena za kritje stroškov tekočega vzdrževanja pokopališč, so se s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev namenila delno za kritje stroškov izdelave projektne dokumentacije (PZI) za mrliško vežico v Gorenji Trebuši (prerazporejena na konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«), delno pa za dodatno financiranje obnove in prilagoditve ozvočenja v mrliški vežici na pokopališču v Tolminu ter obnove zidu na pokopališču v Volčah (prerazporejena na konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«).

Na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** so zajeti vsi stroški aktivnosti vzdrževanja pokopališč, ki so investicijske narave. Občina Tolmin od 1. januarja 2010 zaradi ukinitve sredstev v upravljanju vso javno infrastrukturo namreč vodi v svoji evidenci osnovnih sredstev, Komunali Tolmin, ki še naprej ostaja izvajalec gospodarske javne službe, pa za dejansko uporabo javne infrastrukture zaračunava najemnino. Komunala Tolmin izvedbo vseh storitev vzdrževanja te javne infrastrukture Občini Tolmin zato zaračunava. Razmerje med Občino Tolmin in Komunalo Tolmin je urejeno s **Pogodbo o najemu infrastrukture, izvajanju gospodarskih javnih služb in izvajanju investicij na področju gospodarskih javnih služb**, št. 354-0062/09 z dne 10. 12. 2009. Realizacija v višini 14.443,38 EUR vključuje:

- stroške obnove in prilagoditve ozvočenja v mrliški vežici na pokopališču v Tolminu ter drugih vzdrževalnih del na tem pokopališču (zamenjava poškodovane kanalizacije v ženskih sanitarijah, popravilo robnikov in tlakovanega dvorišča ter sanacija zidu) – skupaj 4.873,90 EUR,
- stroške obnove zidu na pokopališču v Volčah – 9.569,48 EUR.

Realizacija v višini 4.980,00 EUR, ki je izkazana na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, predstavlja plačilo stroškov izdelave idejne zasnove (IDZ) in projekta za pridobitev gradbenega dovoljenja (PGD) za novo mrliško vežico na Pečinah. Ta konto izkazuje indeks primerjave realizacije s planom (le) v višini 66,57, sredstva, zagotovljena s prerazporeditvijo za namen izdelave projektne dokumentacije (PZI) za mrliško vežico v Gorenji Trebuši v letu 2013 namreč ostajajo neporabljena, saj storitev ni bila izvedena (Zagotovitev

sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov te, že naročene storitve, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014).

### **041619 Vodovod Drobočnik**

V okviru te proračunske postavke so bili evidentirani stroški projekta izgradnje vodovoda za naselje Drobočnik, za namen katerega je občina koristila sredstva, ki so ji kot dodatna sredstva za izvedbo investicij v javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin. Projekt se je izvajal v letu 2010, ko je bil plačan tudi pretežni del stroškov, povezanih s tem projektom.

Ker smo zahtevo Komunale Tolmin za povračilo stroškov sodelovanja izvedenca za pregled strojnih instalacij na tehničnem pregledu prejeli šele ob koncu leta 2012, ko se je že iztekel rok za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2012, ta strošek bremeni proračun za leto 2013. Glede na to, da je bil zato strošek v času priprave proračuna že znan, je bil tudi plan oblikovan v natančno enaki višini, realizacija postavke v letu 2013 pa zato izkazuje indeks 100.

### **041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov**

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2013 planirana sredstva za plačilo storitev vzdrževanja in gradnje vodovodnih sistemov.

Realizacija v višini 285.949,06 EUR, kot je izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, vključuje plačila stroškov naslednjih investicij:

– **vodovod Petrovo Brdo – asfaltacija prekopov** [2.145,45 EUR]

Na trasi Petrovo Brdo–Podporezen v dolžini cca. 700 m so se po položitvi vodovoda izvedla asfalterska dela s krpanjem prekopov.

– **vodovod Hudajužna – elektrooprema vodohrana, cevovod** [39.512,80 EUR]

Izvedel se je napajalni cevovod od zgornjega vodohrana, kjer se je vgradila dezinfekcijska oprema, do omrežja v naselju. Dolžina vodovoda, zgrajenega iz PE-HD cevi DN 100, je 240 m. Izveden je bil vključno z vodovodnim jaškom za vgradnjo reducirnega ventila za regulacijo tlaka v ceveh.

– **vodovod Temljine – omrežja** [38.815,40 EUR]

Investicija zajema obnovo omrežja v naselju Temljine ter istočasno obnovo dela kanalizacije z zaključno zunanjo ureditvijo trase vodovoda. Dotrajan in poddimenzioniran cevovod se je zamenjal z DN 110 iz PE-HD cevi. Na dolžini 200 m novega cevovoda se je vgradilo tri hidrante, tako da je bil uspešno rešen tudi problem požarne vode.

– **vodovod v Ulici prekomorskih brigad, odcep s Prešernove ulice – zamenjava cevovoda** [20.248,46 EUR]

Na tem odcepu je bila zaradi puščanja večkrat izvedena intervencija, zlasti na območju vrtca, kjer je cevovod potekal. Z zamenjavo cevi je bila ta predstavljena v cesto. Cevovod je bil zamenjan z LTŽ duktil cevmi, DN 100 v dolžini 82 m. V sklopu investicije se je zamenjala tudi dovodna cev do večstanovanjskega bloka Ulica prekomorskih brigad 3.

– **vodovod Drobočnik–Log** [83.592,97 EUR]

Po izgradnji vodohrana v Drobočniku se je pokazala možnost za vodooskrbo gospodinjev ob lokalni cesti Drobočnik–Gorenji Log. Trasa vodovoda poteka v oz. ob cesti. Novozgrajeni vodovod je zgrajen deloma iz PE-HD cevi DN 110, oziroma LTŽ duktil cevi DN 100. Na cevovodu sta vgrajena tudi dva hidranta za požarno varnost nekaterih domačij. Dela v letu 2013 niso bila v celoti zaključena, zato se bodo nadaljevala tudi v letu 2014.

– **sanacije vodohranov – zaščitni premazi, zamenjave vrat** [26.261,06 EUR]

V največjem obsegu so se sanacijska dela opravila na vodohranu Slap ob Idrijci. V celoti se je obnovila vodna celica, izvedla se je zamenjava oken in vrat, zamenjava in predelava fazonskih kosov ter druga manjša dela. Na drugih treh vodohranih se je nabavila in montirala različna oprema, tako da se bodo dela na ostalih vodohranih nadaljevala v letu 2014.

– **ureditev dezinfekcij** [20.250,41 EUR]

Na podlagi odločb zdravstvenega inšpektorata se je vgradila dezinfekcijska oprema v vodohranih Slap ob Idrijci in Sela pri Volčah. Pri slednjem je bilo potrebno predhodno urediti tudi električno napajanje.

– **investicijsko vzdrževanje – NERAZPOREJENO** [skupaj 55.122,51 EUR]

S sredstvi, ki so s proračunom zagotovljena za financiranje stroškov intervencij na kanalizacijskih sistemih in čistilnih napravah, ki se kot nujna izkažejo v teku proračunskega leta, je bilo v letu 2013 financirano:

• **rekonstrukcija vodovoda na Ledincih in vodovoda Daber** [7.904,10 EUR]

Na Šentviški planoti pri vodohranu Daber je bilo zaradi večkratnih poškodb in puščanja potrebno poglobiti in hkrati zamenjati vodovod v dolžini 200 m.

• **povečanje cevi javnega vodovoda v Tolminskem Lomu** [440,45 EUR]

Izvedena je bila prestavitev in povečanje premera cevi javnega vodovoda zaradi gradnje novega objekta.

• **podaljšanje cevi javnega vodovoda na Ponikvah** [1.077,62 EUR]

Izvedel se je priklop treh stanovanjskih hiš na javni vodovod s podaljšanjem PE-HD cevi DN 50 na dolžini 70 m.

• **vodovod Rut** [4.928,78 EUR]

Zaradi večkratnega puščanja in zamakanja stanovanjskih hiš št. 13 in št. 14 je bil zamenjan del vodovoda v naselju Rut. Trasa poteka strnjeno med hišami na težko dostopnem terenu v dolžini 50 m. Ob novi PE-HD cevi DN 40 smo izvedli še dva vodomerna jaška.

• **vodovod v industrijski coni Poljubinj** [9.367,11 EUR]

Zgrajen je bil vodovod v industrijski coni Poljubinj iz LTŽ duktil cevi DN 100 v dolžini 110 m. Z izvedbo investicije se je izboljšala oskrba s pitno vodo, hkrati pa uredilo tudi hidrantno omrežje na tem območju.

• **števcenje javnih izlivk** [3.559,84 EUR]

Po naročilu občine je Komunala Tolmin na javnih izlivkih vgradila vodomere. Montaže ni bilo mogoče izvesti povsod, ker je predhodno potrebno pripraviti vodomerne jaške – dela se bodo zato nadaljevala tudi v letu 2014.

• **vodovod Kamno** [2.634,74 EUR]

Pri ureditvi lokalne ceste na Kamnem, ki vodi čez reko Sočo, se je že vgradil nov transportni cevovod, ki bi moral biti zgrajen kasneje v sklopu z rekonstrukcijo vodovoda Kamno. Položene so LTŽ duktilne cevi DN 100, na dolžini 70 m.

• **vodovod Slap ob Idrijci** [3.778,40 EUR]

Na Slapu ob Idrijci je bila izvedena prestavitev napajalnega vodovoda na trasi med zajetjem in vodohranom pri prečkanju državne ceste Tolmin–Idrija. Izvedba je usklajena s terminskim planom rekonstrukcije ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša.

• **vodovod Zatolmin (Ralne)** [8.594,79 EUR]

Izvedena je bila prestavitev vodovoda zaradi izgradnje stanovanjskega objekta.

• **vodovod Poljubinj (zavarovanje prehoda vodovoda čez potok Godiča)**

[12.836,68,79 EUR]

Glavni transportni cevovod proti Mostu na Soči v naselju Poljubinj prečka potok Godiča. Zadnje obilnejše poplave so odkopale strugo na mestu prečkanja vodovoda, zaradi česar je bila ogrožena stabilnost zaščitnega pragu. Potrebno je bilo izvesti sanacijo z ustrezno utrditvijo brežin.

S proračunom za leto 2013 so bila v okviru fonda, planiranega na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«, zagotovljena tudi sredstva za izvedbo nekaterih investicij oz. aktivnosti, ki pa v letu 2013 niso bile izvedene. Razloge predstavljamo v nadaljevanju:

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

Gradbeno dovoljenje za vodohran je v postopku pridobivanja, tako bo pričetek del v letu 2014.

**- vodovod Idrija pri Bači**

Investicija je predvidena v skladu z rekonstrukcijo državne ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša. Zaradi spremembe terminske dinamike izvajanja rekonstrukcije ceste na tem odseku, bo gradnja izvedena predvidoma v letu 2014.

**- vodovod Zadlaščica – zamenjava cevovoda**

Trasa, na kateri so bila dela načrtovana v letu 2013, poteka po kmetijskih zemljiščih in hkrati po arheološko zaščitenem območju. Začetek gradnje se je zaradi pridobivanja soglasji zamaknil v drugo polovico leta, temu pa je sledilo obdobje slabega vremena. Ker na delu strmega terena etapna gradnja ni mogoča, je ta premaknjena v leto 2014.

**- vodovod Modrej – zamenjava cevovoda od vodohrana do Modreja**

Del trase vodovoda, ki napaja naselje Modrej, sovpada s traso Zadlaščica. Zaradi razlogov, navedenih pri zamenjavi cevovoda Zadlaščica, se investicija v letu 2013 ni izvedla.

**- vzpostavitev telemetrije (nadaljevanje izgradnje tele-prenosa podatkov)**

Pred izgradnjo telemetrije je bilo potrebno izvesti še nekatera dodatna dela, ki pa v letu 2013 niso bila izvedena, zaradi česar tudi pogoj za izvedbo nadaljnje vzpostavitve telemetrije ni bil izpolnjen.

Z veljavnim proračunom za leto 2013 so v okviru te proračunske postavke sredstva planirana tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**, in sicer za plačilo stroškov omrežnine in neposrednih stroškov priključitve vodohrana na Petelincu na elektrodistribucijsko omrežje. S sprejetim proračunom sredstva za ta namen niso bila zagotovljena, zato so se zagotovila s prerazporeditvijo pravic porabe znotraj iste proračunske postavke. Ker obračuna stroškov do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 nismo prejeli, bo bremenil proračun za leto 2014, ta sredstva pa se v posebnem delu proračuna izkazujejo kot neporabljena. Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov te, že naročene, storitve, je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

**041622 Projektna dokumentacija – vodovodni sistemi**

Realizacija v višini 21.900,00 EUR, ki je na tej proračunski postavi izkazana v posebnem delu proračuna za leto 2013, zajema plačilo:

- stroška izdelave projektne dokumentacije (IDZ) za komunalno infrastrukturo na Mostu na Soči [17.250,00 EUR – *dokumentacija vključuje tako načrt vodovoda, kakor tudi meteorne in fekalne kanalizacije*],
- stroška izdelave projektne dokumentacije (IDZ, PGD in PZI) za vodohran Koritnica [4.650,00 EUR].

Postavka izkazuje realizacijo v višini 24,81 % – sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, niso bila v celoti porabljena, saj niso bili izdelani načrti za vodovod Žabče, vodovod Kamno in ultrafiltracijsko postajo Zadlaščica.

**041626 Gradnja vodohrana Temljine**

V okviru te proračunske postavke so bili evidentirani stroški projekta izgradnje novega vodohrana za naselje Temljine, ki ga je občina izvajala v letu 2012, ko je bila plačana tudi velika večina stroškov, povezanih s tem projektom. Ker smo zahtevo Komunale Tolmin za povračilo stroškov sodelovanja izvedenca na tehničnem pregledu novega vodohrana prejeli po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2012, ta strošek bremeni proračun leta 2013. Glede na to, da je bil strošek v času priprave proračuna že znan, je bil tudi plan oblikovan v natančno taki višini, realizacija postavke v letu 2013 pa zato izkazuje indeks 100.

**041627 Rekonstrukcija stanovanjskega objekta Brunov drevored 17**

Z izhodiščnim planom proračuna za leto 2013 predvideni izdatki za rekonstrukcijo stanovanjskega objekta Brunov drevored 17 v Tolminu v višini 180.000,00 EUR so se zaradi nekaj-mesečnega časovnega zamika začetka izvedbe del z Rebalansom proračuna št. 1/2013 v celoti prenesla v proračun leta 2014.



Začetek leta 2013 je bilo namreč predvideno, da bo investicija, ki poleg celovite statične sanacije objekta, vključno z zamenjavo strehe, v drugi fazi vključuje tudi zaključna gradbeno-obrtniška in dodatna dela, financirana iz občinskega proračuna, v celoti zaključena že v letu 2013. Ker pa se je začetek del - še zlasti zato, ker je bil projekt v popotresni program s strani Vlade RS uvrščen precej kasneje, kot prvotno pričakovano - zamaknil na mesec maj 2013, se je temu prilagodil terminski in posledično finančni plan izvajanja projekta. Skladno s korigiranim planom in podpisano gradbeno pogodbo naj bi dela na projektu trajala eno leto, torej predvidoma do konca maja 2014, pri čemer je odločitvi za prenos sredstev, ki bodo s strani občinskega proračuna projektu dodeljena za kritje stroškov finalne rekonstrukcije oz. nadstandardnih del (nad »S projektom«), iz leta 2013 v leto 2014 botrovalo dejstvo, da se bodo ta dela izvedla med zadnjimi.

Iz veljavnega načrta razvojnih programov tako izhaja, da naj bi se v letu 2013 izvedla le prva faza, ki obsega celovito popotresno statično sanacijo objekta, vključno z zamenjavo strehe, v celoti financirano s strani državnega proračuna, druga faza, v breme občinskega proračuna, pa v letu 2014. Popotresna sanacijska dela, v letu 2013 načrtovana v okviru prve faze, do konca leta 2013 niso bila realizirana v celoti. Poleg tega je konec leta 2013 korenito krčenje sredstev državnega proračuna za izvajanje popotresnega programa dela na z MKO pogodbeno že dogovorjenih in dejansko izvajanih sanacijskih projektih v celoti zaustavilo, med njimi tudi primer sanacije stanovanjskega objekta Brunov drevored 17.

Trenutno stanje na objektu je sledeče: v letu 2013 je bila zamenjana strešna konstrukcija in kritina, vgrajena so okna, balkonska in vhodna vrata še ne, izdelani so notranji ometi in estrihi, fasada je pripravljena za oblaganje s toplotno izolacijo, izvedena je kanalizacija, ki pa še ni priključena na mestno kanalizacijo, izvedene so tudi grobe instalacije v stenah in tlakih, ožičenja še ni. V prvi fazi konec leta 2013 ostaja neizvedenih, skladno s projektno dokumentacijo in odločbo o dodelitvi sredstev popotresnega programa s strani MKO v skupni višini 392.439,92 EUR, še za 115.727,48 EUR del, po zagotovilih DTP pa naj bi iz popotresnega vira zagotovili še manjši znesek za nujno zaprtje objekta, s čimer bi se neizveden del popotresnega programa znižal na približno 100.000,00 EUR. Ker so napovedi za nadaljevanje popotresnega programa sila negotove - v kolikor hočemo začeto investicijo dokončati in v doglednem času predati v uporabo - je z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predlagano, da se v letu 2014, kljub zaustavitvi popotresnega programa, nedokončana sanacijska dela prve faze izvedejo skladno s planom, in sicer s premostitvenim finančnim kritjem občinskega proračuna, po predhodno pridobljeni garanciji MKO, da založena sredstva za dokončanje popotresnega programa občini povrne takoj, ko se popotresni program ponovno aktivira. Z dokončanjem prve faze bodo dani pogoji za načrtovano izvedbo druge investicijske faze, ki bo v celoti finančno pokrita s strani občinskega proračuna, obsegala pa bo finalno rekonstrukcijo (dela nad »S projektom«) in nekatera nadstandardna dela.

## **041628 Komunalno opremljanje zemljišča v Modreju**

S proračunom Občine Tolmin za leto 2013 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena sredstva za kritje stroškov priprave dokumentacije, za odkupe zemljišč in za izvedbo začetnih del komunalnega opremljanja zemljišč v Modreju, za katere se pripravlja občinski podrobni prostorski načrt. Ker priprava dokumenta še ni zaključena - na predmetnem območju se namreč še vedno izvajajo arheološke raziskave - se tudi priprava dokumentacije in izvedba komunalnega opremljanja v letu 2013 ni začela. Indeks realizacije te postavke se zato izkazuje v vrednosti 0,00.

Zagotovitev sredstev, s katerimi bo omogočeno plačilo stroškov aktivnosti, za katere ocenjujemo, da jih bo v proračunskem letu 2014 vendarle mogoče izvesti, pa je v obravnavo in sprejem predlagana v okviru t.i. »prenosov« z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

## **041701 Gradnja in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov**

Rentgen, ki ga je do pred kratkim uporabljal Zdravstveni dom Tolmin (ZD Tolmin), je bil zastarel, star približno 20 let, in ni več ustrezal sodobnim zahtevam, zato je bil nakup novega nujen investicijski ukrep. Glede na to, da je namenjen občanom iz občin Tolmin, Kobarid in Bovec, predstavlja investicijo skupnega pomena.

Ob pripravi veljavnega proračuna za leto 2013 je bila predračunska vrednost investicije ocenjena na približno 360.000,00 EUR, ki naj bi jo poleg ZD Tolmin v tretjini potrebnih sredstev pokrile tudi vse tri posoške občine po kriteriju števila prebivalstva. Prispevek proračuna Občine Tolmin po tem kriteriju je

bil ovrednoten na 72.000,00 EUR, čemur se je na odhodkovni strani ustrezno prilagodil proračun za leto 2013. Sredstva so bila ZD Tolmin v tej višini tudi nakazana.

Med realizacijo na tem stroškovnem mestu dodatno izkazanih 151.253,00 EUR investicijskih sredstev, decembra 2013 prejetih s strani Ministrstva za zdravje, predstavlja na podlagi uspešne kandidature na februarja 2013 objavljen Javni razpis za prijavo predlogov investicijskih projektov za sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvene dejavnosti za leti 2013 in 2014 pridobljena sredstva državnega proračuna za nakup RTG aparata za potrebe ZD Tolmin. Namenska sredstva so se takoj po prejemu konec leta 2013 namreč transferirala ZD Tolmin, ki je bil dejanski nosilec izvedbe in financiranja nakupa RTG aparata. Transfer sredstev se, poleg prej omenjenega prispevka iz rednih sredstev proračuna Občine Tolmin, ustrezno odraža tudi na dohodkovni strani proračuna za leto 2013, v okviru obravnavane proračunske postavke.

Pri pripravi proračuna za leto 2013 je namreč bilo predvideno, da bo razpisno prijavo (upravičenci do pridobitve sredstev so namreč bile le občine) izpeljala Občina Bovec, zato smo v zvezi s to investicijo načrtovali le prispevek Občine Tolmin v znesku 72.000,00 EUR. Kasneje je bilo pridobljeno tolmačenje ministrstva, da je v primeru nabave medicinske opreme prijavitelj lahko le občina, ki je lastnica nepremičnine, v kateri bo oprema nameščena (lastnica prostorov ZD Tolmin je Občina Tolmin), zato je oddana prijavna vloga glasila na Občino Tolmin. Posledično so bila, na osnovi pozitivne rešitve vloge in julija 2013 z Ministrstvom za zdravje podpisane pogodbe o sofinanciranju, odobrena sredstva - po predhodno predloženih dokazilih in poročilih o izvedbi investicije - nakazana v proračun Občine Tolmin.

Investicija je obsegla nakup rentgenskega aparata za direktno digitalno slikanje skeleta in pljučnih organov, skupaj s programsko opremo in računalniško opremo, ki omogoča uporabo sodobne digitalne tehnologije. Poleg tega, da omogoča kvalitetnejše rentgenske posnetke je tudi varnejša, saj je sevanje za polovico manjše od predhodnega, z njim pa je moč opraviti tudi rentgenske posnetke zobovja.

Dobavitelj aparata in pripadajoče opreme je bil izbran na podlagi javnega razpisa. Skupni stroški nakupa in vgraditve so znašali 448.716,00 EUR, viri financiranja pa so naslednji: 151.253,00 EUR razpisna sredstva Ministrstva za zdravje, 201.463,00 EUR ZD Tolmin, 72.000,00 EUR Občina Tolmin, 24.000,00 EUR pa skupaj občini Kobarid in Bovec.

V letu 2014 je načrtovana tudi zamenjava podobno zastarele naprave za ultrazvok, ki jo bo na podlagi uspešne razpisne prijave sofinanciralo Ministrstvo za zdravje.

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

Tukaj zagotovljena sredstva se namenjajo plačilom osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom, ki tega ne morejo urediti po drugih predpisih.

Začetek leta 2013 pripravljen plan potrebnih sredstev za leto 2013 je bil pripravljen ob predpostavki, da se bo mesečna premija na zavarovanca v letu 2013 glede na leto 2012 povišala za 3,60 %, povprečno število zavarovancev pa na letni ravni znižalo na 155, čemur naj bi v letu 2013 zadostovalo okrog 58.214,40 EUR.

Po zaključku leta 2013 ugotavljamo, da se je končna poraba sredstev za kritje prispevkov osnovnega zdravstvenega zavarovanja do tega upravičenim občanom v letu 2013 veljavni planski približala 94,50-odstotno, v absolutnem znesku pa je dosegla skupaj 55.013,75 EUR, kar predstavlja 7,07% padec glede na doseženo porabo leta 2012.

Izključni razlog za nedoseganje pričakovane porabe in s tem posledično vsakoletno omejevanje sredstev pripisujemo konstantnemu upadanju števila upravičencev do kritja prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje. Iz evidenc je namreč razvidno, da je bilo v letu 2009 251, v letu 2010 217, v letu 2011 191, v letu 2012 164, v letu 2013 pa le še 151 zavarovancev povprečno mesečno. Število zavarovancev se v zadnjih letih zmanjšuje zaradi sprememb Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, ki je v letu 2008 zaostрил pogoje za uveljavljanje pravic občanov do obveznega zdravstvenega zavarovanja iz občinskih proračunov.

Zavarovalna premija je v letu 2013 narasla za 0,36 % tako, da je znašala 30,32 EUR povprečno na zavarovanca mesečno (v letu 2009 26,14 EUR v letu 2010 28,92 EUR, v letu 2011 29,76 EUR, v letu 2012 pa 30,21 EUR).

## 041704 Mrliško ogledna služba

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

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

Mrliški ogledi in obdukcije so v letu 2013 predstavljali 74,11 % stroškov mrliško ogledne službe, ostali stroški pa vključujejo prevoze pokojnikov na obdukcije in druge s tem povezane stroške. V zadnjih letih stroške mrliško-ogledne službe povečujejo zlasti obdukcije, saj te za tolminsko območje izvaja Klinični center Ljubljana, kar pomeni, da so te v povprečju dražje in povezane z višjimi prevoznimi stroški.

Kritju skupnih stroškov dejavnosti mrliško ogledne službe, ki so bili za leto 2013 načrtovani v obsegu realizacije iz leta 2012, povečane za 3,00 %, je veljavni plan proračuna za leto 2013 namenil 25.831,65 EUR. Občinski proračun je temu dejansko odštel 18.168,72 EUR, kar je kar za 27,55 % manj kot – z vidika obravnavanih stroškov rekordnega - leta 2012.

## 041706 Energetska sanacija Zdravstvenega doma Tolmin (stavba A)

Ministrstvo za infrastrukturo in prostor je februarja 2013 objavilo Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetska sanacija osnovnih šol, vrtcev in zdravstvenih domov v lasti lokalnih skupnosti v okviru »Operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2017–2013«, šeste razvojne prioritete »Trajnostna raba energije«, prve prednostne usmeritve »Energetska sanacija javnih stavb«.

Na podlagi temeljitega pregleda dokumentacije in stanja stavb smo ugotovili, da ima glede na razpisne kriterije (razmerje med potrebnim investicijskim vložkom in doseženo energetska učinkovitostjo) energetska sanacija stavbe A Zdravstvenega doma Tolmin realne možnosti za uspešno kandidaturo. Skladno z odločitvijo za razpisno prijavo za pridobitev omenjenih evropskih sredstev je bila omenjena investicija uvrščena v občinski proračun in v veljavni načrt razvojnih programov. Razpisna prijava je bila uspešna.

V okviru investicijskih posegov za izvedbo energetske sanacije stavbe A ZD Tolmin se načrtuje:

- toplotna izolacija in hidroizolacija vkopanih delov stavbe,
- toplotna izolacija fasad (zunanjih zidov) in
- toplotna izolacija stropov proti neogrevanemu podstrešju.

Predvidena vrednost investicijskih vlaganj, vključno z davkom na dodano vrednost, znaša 177.483,00 EUR, pri čemer bo iz razpisanih sredstev MzIP, katerega vir predstavljajo sredstva evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2007-2013, črpanih 117.302,00 EUR, razliko v višini 60.181,00 EUR pa pokritih s sredstvi občinskega proračuna. Iz evropskih kohezijskih sredstev je moč črpati 85,00% sofinanciranje upravičenih stroškov, med katere pa spada le izvedba stavbnega ovoja, vključno s streho, a slednje le, če je ta neposredno povezana z energetska sanacijo. Instalacije niso uvrščene med upravičene investicijske stroške, prav tako tudi ne davek na dodano vrednost (DDV).

Tabela v nadaljevanju prikazuje predviden načrt financiranja energetske sanacije stavbe A ZD Tolmin po dinamiki in virih financiranja.

tekoče cene (v EUR)

Vir financiranja	2013	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun – lastna sredstva	11.881,00	0,00	48.300,00	<b>60.181,00</b>	33,908
MzIP (Kohezijski sklad EU) – nepovratna sredstva	0,00	<b>0,00</b>	117.302,00	<b>117.302,00</b>	66,092
<b>Skupaj:</b>	<b>11.881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.602,00</b>	<b>177.483,00</b>	<b>100,000</b>

S proračunom za leto 2013 so se zagotovila sredstva v višini 11.881,00 EUR za namen izdelave investicijske in projektne dokumentacije, izvajanje investicije pa je načrtovano v letu 2015. Dejanski stroški izdelave investicijske dokumentacije (DIIP) in projektne (tehnične) dokumentacije so v letu 2013 skupaj znašali 8.535,60 EUR.

## 041803 Dejavnost Tolminskega muzeja

Tolminski muzej financirata ministrstvo, pristojno za kulturo, in Občina Tolmin. Uvrščen je v muzejsko mrežo za izvajanje javne službe. Na tej podlagi je zadolžen tudi za skrb za premično kulturno dediščino v Zgornjem Posočju. Tolminski muzej v naši občini upravlja z zbirkami v Tolminu (matična hiša), na Mostu na Soči (železna doba Mosta na Soči) in na Slapu ob Idrijci (rojstna hiša pisatelja Cirila Kosmača). Tolminski muzej predstavlja pomembno kulturno središče v Zgornjem Posočju. Poleg stalne razstave organizira tudi občasne tematske razstave, pomemben del aktivnosti pa obsega tudi prireditvena dejavnost. Prepoznaven je tako v slovenski muzejski mreži - bodisi z gostovanji naših razstav v drugih muzejih bodisi drugih pri nas - kot tudi v tujini.

V letu 2013 se v primerjavi z letom 2012 program zavoda ni povečeval. V letu 2013 je bilo redni dejavnosti Tolminskega muzeja zagotovljenih 149.586,26 EUR sredstev, kar je 7,16 % manj, kot je znašala realizirana poraba v letu 2012. Skrčenju sredstev gre razloga pripisati – prvič, prenosu dela sredstev za ogrevanje Kinogledališča Tolmin, ki se je do vključno leta 2012 evidentiralo med stroški Tolminskega muzeja, z letom 2013 pa so bili ti stroški preneseni na upravljavca stavbe Kinogledališča Tolmin, t.j. Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin, in drugič, kadrovskim spremembam zaradi nadomestitve upokojene delavke ter vplivov ZUJF-a, zaradi katerega so se s 1. junijem 2012 znižali stroški dela vseh zaposlenih v Tolminskem muzeju.

Sredstva so bila v letu 2013 porabljen celotni zagotovljeni višini, in sicer za:

- stroške dela (sofinanciranje skupaj z MK)	53,70 % sredstev,
- materialne stroške in projekte	40,30 % sredstev,
- odkupe muzealij in vzdrževalna dela	2,50 % sredstev,
- vzdrževanje stavb in opreme	3,50 % sredstev.

## 041804 Dejavnost Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin

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

V primerjavi z letom 2012 se program zavoda v letu 2013 ni povečal. Izvedbi le-tega je občinski proračun v letu 2013 zagotovil skupaj 378.547,18 EUR, kar primerjalno na realizirano porabo iz leta 2012 predstavlja 5,61-odstotno znižanje razpoložljivega obsega sredstev. Razloga temu sta bila dva, prvič, nižji stroški dela, ki so posledica uveljavitve ZUJF-a, in drugič, znižanje sredstev za vzdrževanje in druge materialne stroške (nižji stroški ogrevanja zaradi rekonstrukcije kotlarne v letu 2012).

Razpoložljiva sredstva so bila v letu 2013 porabljen v celotni načrtovani višini, struktura porabe pa je po vrstah stroškov sledeča:

- stroški dela	58,80 % sredstev,
- materialni stroški	13,10 % sredstev,
- dejavnost bibliobusa	9,00 % sredstev,
- nakup knjižničnega gradiva	11,30 % sredstev,
- projekti (prireditve, razstave in drugo)	4,90 % sredstev,
- vzdrževanje stavbe in opreme	2,90 % sredstev.

## 041806 Prireditveni program

Načrtovana sredstva te proračunske postavke so bila v letu 2013 v višini 20.160,00 EUR namenjena in v celoti porabljen za izvedbo prireditvenega programa pod okriljem ZKŠM. Zaradi odločitve za varčevalno naravnano načrtovanje tekoče proračunske porabe so se sredstva za prireditveni program v letu 2013 zagotovila v 5,00 % nižjem obsegu, kot je znašala planska oz. realizirana poraba v letu 2012.

Prireditveni program sestavljajo gledališki in glasbeni abonma, abonma za otroke (posamezni abonmajski program vključuje 4–5 predstav) ter druge gledališke in glasbene prireditve, na katerih nastopajo kulturna društva in druge skupine.

Iz podatkov ZKŠM je razvidno, da z inkasom financiramo skoraj 50,00 % stroškov abonmajskega programa, kar je tudi v primerjavi z drugimi primerljivimi okolji dober dosežek. Dejstvo je, da je abonmajski program dobro obiskan, interes za gledališki program pa je bistveno večji od možnosti, ki jih omejuje število sedežev v Kinogledališču Tolmin.

## **041807 Programi kulturnih društev**

Proračunska sredstva za programe in dejavnost kulturnih društev se dodeljujejo na podlagi vsakoletnega javnega razpisa za financiranje kulturnih društev, za izvedbo katerega je zadolžen ZKŠM. ZKŠM je z letom 2012 namreč prevzel koordinacijo ter, skupaj z območno izpostavo javnega sklada za kulturne dejavnosti, pomoč pri delovanju in uresničevanju programov kulturnih društev (vključno s finančno distribucijo proračunskih sredstev za dejavnost kulturnih društev).

Sredstva za programe in dejavnosti kulturnih društev so bila za leto 2013 zagotovljena v višini 58.205,22 EUR, kar - primerjalno na plansko oz. realizirano porabo v letu 2012 – predstavlja 5,00% skrčen obseg.

Na območju občine deluje 26 kulturnih društev, znotraj osmih kulturnih društev je tudi 16 sekcij, ki delujejo kot samostojni kulturni ustvarjalci. V pretežni meri gre za pevske zборе, sledijo pa folklorne skupine, gledališka skupina, literarni klub, slikarji amaterji, pihalni orkester, glasbene skupine, plesna skupina. Število kulturnih društev in skupin se povečuje. Tako smo imeli v letu 2006 18, v letu 2010 31, v letu 2011 32, v letu 2012 in v letu 2013 pa 34 kulturnih ustvarjalcev.

S proračunom za leto 2013 zagotovljena sredstva za dejavnost kulturnih društev in skupin so bila porabljena v celotni razpoložljivi višini.

## **041808 Dejavnost Javnega sklada za kulturne dejavnosti**

Sredstva za program in dejavnosti Javnega sklada RS za kulturne dejavnosti, Območna izpostava Tolmin (JSKD), so se s proračunom za leto 2013 zagotovila v višini 31.173,36 EUR. JSKD je državni sklad z izpostavami v različnih krajih v Sloveniji, tudi v Tolminu. Fiksne stroške (stroške dela in nujne materialne stroške) zato pokriva ministrstvo, pristojno za kulturo, stroški programa pa bremenijo proračune občin v Posočju. Program naše območne izpostave obsega organizacijo območnih in medobmočnih srečanj ljubiteljskih kulturnih društev in skupin, ki delujejo na območju občin Tolmin, Kobarid in Bovec.

Zaradi občutno povečanega programa je v lanskem letu (2012) prišlo med občinami Tolmin, Kobarid, Bovec in JSKD-jem Tolmin do dogovora o skupnem financiranju dodatne strokovne delavke od meseca aprila dalje, s katero se je deloma nadomeščalo tudi kadrovske vrzeli na področju kulture v novoustanovljenem ZKŠM. Iz podobnih razlogov je bilo področje kulture kadrovske reševano tudi v letu 2013. Na podlagi navedenega dejstva so se planska sredstva za javni sklad v letu 2013, kljub 5,00% znižanju programskih sredstev primerjalno na leto 2012, povečala za 11,14 % glede na doseženo porabo v letu 2012. To povečanje je izhajalo izključno iz naslova pokrivanja stroškov dela omenjene strokovne delavke (v deležu, ki odpade na Občine Tolmin), ki je v letu 2013 bremenila proračune občin v celoletnem trajanju, v predhodnem (primerjalnem) letu pa (le) osem mesecev.

Sredstva za program ter pripadajoč delež sofinanciranja dodatne zaposlitve so bila v letu 2013 JSKD-ju izplačana v znesku 28.779,80 EUR, kar predstavlja 92,32% uresničitve plana, kot posledica dejstva, da pri pripravi plana potrebnih sredstev za pokrivanje omenjene zaposlitve še niso bili upoštevani kasnejši dodatni varčevalni učinki na področju plač javnih uslužbencev, izvajani od 1. junija 2013 dalje.

Med realizacijo se izkazuje tudi 1.341,42 EUR materialnih stroškov, nastalih v povezavi z organizacijo in izvedbo koncerta ob 60. letnici častne občanke in zborovodkinje Vere Clemente Kojić (dvorana ŠC Tolmin, 8. marca 2013), za kritje katerih so bila planska sredstva zagotovljena z ustreznim razporejanjem sredstev iz naslova »županove rezerve«.

## **041809 Radio Alpski val**

Občina Tolmin je skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2013 zagotovila sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa Radia Alpski val. V interesu občine namreč je, da z dodeljenimi sredstvi prispeva k dvigu kvalitete informiranja občanov ter širitvi dejavnosti javnih medijev.

Sredstva so se do višine odobrenega letnega zneska proračunskih sredstev dodeljevala na podlagi pogodbe o sodelovanju in financiranju programa, in sicer na podlagi mesečnih nakazil po predložitvi računov za opravljene storitve skupaj s poročilom z vsebinsko in finančno specifikacijo zaračunanih storitev (radijskih prispevkov, objav, branih obvestil in podobno).

Fond razpoložljivih sredstev je bil izkoriščen v celotni planski višini za leto 2013, 5,00 % nižji od dosežene porabe v letu 2012, vrednostno enaki 8.855,00 EUR.

## 041810 KA-TV Tolmin

Občina Tolmin je skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2013 zagotovila sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega lokalnega programa Zavoda KA-TV Tolmin. V interesu občine namreč je, da z dodeljenimi sredstvi prispeva k dvigu kvalitete informiranja občanov ter širitvi dejavnosti javnih medijev.

Sredstva so se do višine odobrenega letnega zneska sredstev dodeljevala na podlagi pogodbe o sodelovanju in financiranju programa, in sicer na podlagi mesečnih nakazil po predložitvi računov za opravljene storitve skupaj s poročilom z vsebinsko in finančno specifikacijo zaračunanih storitev (TV prispevkov, objav, obvestil ...).

Fond razpoložljivih sredstev je bil izkoriščen v celotni planski višini za leto 2013, 5,00 % nižji od dosežene porabe v letu 2012, vrednostno enaki 8.088,00 EUR.

## 041814 Investicije in investicijsko vzdrževanje Knjižnice C. Kosmača Tolmin

1.) S proračunom za leto 2013 so se na obravnavani proračunski postavki v višini 48.000,00 EUR predvidela sredstva za izvedbo projekta »**Vgradnja energetsko učinkovitega sistema razsvetljave v Knjižnici Cirila Kosmača Tolmin**«, za katerega naj bi Občina Tolmin s konec leta 2012 vloženo prijavo na javni razpis Petrola, Slovenske energetske družbe d.d., za nepovratne finančne spodbude za ukrep vgradnje energetsko učinkovitih sistemov razsvetljave pridobila sofinanciranje v višini 16.878,00 EUR.

Investicija, ki se je izvedla v poletnem času 2013, je obsegala nabavo in vgradnjo 110 varčnih in okolju prijaznih svetilk ter 10 regulatorjev oz. krmilnih sistemov za varčno osvetljevanje.

Knjižnica C. K. Tolmin je pred tem imela vgrajena svetilna telesa, katerih starost je presegala 20 let. Obstoječa svetilna telesa so bila s tehničnega in svetlobno tehničnega vidika neustrezna. Vsa svetila so imela vgrajene magnetne predstikalne naprave, ki imajo v večini primerov zaradi starosti slabšo propustnost svetlobnega toka v prostor. V nadstropju knjižnice so se pred leti vgradila svetilna telesa reflektorskega tipa, ki so bila energetsko potratna, s svetlobno tehničnega vidika pa neustrezna.

Investicijski poseg je obsegal zamenjavo vseh svetlobnih teles v pritličju in v nadstropju. V vseh prostorih (pisarne, učilnica, domoznastvo, knjižnica...) so se vgradila svetila, ki so okolju prijazna (reciklirni material), vsebujejo elektronsko predstikalno napravo in so opremljena z dvojno parabolično optiko iz zrcalnega aluminija visoke odbojnosti, z visokim izkoristkom in popolno odsotnostjo iridizacije. Ostala svetila v skupnih prostorih (sanitarije ipd.) so opremljena s svetilkami z elektronsko predstikalno napravo in opalnim difuzorjem.

S tem povezani investicijski stroški znašajo 29.647,15 EUR, kar je občutno, 38,24% manj od planiranih. Zaradi nižje nastalih upravičenih stroškov je bilo posledično moč uveljavljati tudi ustrezno nižji znesek sofinanciranja iz naslova pridobljenih sredstev Petrola – povračilo, katerega nakazilo v občinski proračun pričakujemo v letu 2014, naj bi tako znašalo 9.740,56 EUR.

2.) Poleg tega so se v okviru obravnavane proračunske postavke dodatno zagotovila tudi sredstva v višini **7.000,00** za plačilo preostale obveznosti iz naslova **rekonstrukcije kotlarne v Knjižnici Cirila Kosmača Tolmin** s preusmeritvijo na ogrevanje na lesno biomaso. Omenjena investicija je bila v letu 2012 zaključena, na tem stroškovnem mestu pa so v povezavi s tem v letu 2013 nastali še stroški iz naslova opravljenih zaključnih del v skupnem znesku 6.883,94 EUR – ti so bili namreč skladno z dogovorom izvajalcu in nadzornikom poravnani šele po končnem prevzemu kotlarne, tj. po enoletnem poskusnem obratovanju, ki se je zaključilo septembra 2013.

Predstavljena energetska posega sta prispevala k občutnemu znižanju obratovalnih stroškov stavbe Knjižnice C. K. Tolmin. Z energetske sanacije stavbe se želi – v okviru projekta, sofinanciranega iz »Švicarskega prispevka« - nadaljevati tudi v letu 2014, načrtovana energetska sanacija strehe in zamenjava oken naj bi bila še zadnja investicija v nizu energetske sanacije tolminske knjižnice.

## 041815 Program Združenja borcev za vrednote NOB Tolmin

Sredstva občinskega proračuna se dodeljujejo Združenju borcev za vrednote NOB Tolmin za namene sofinanciranja aktivnosti, povezanih z vzdrževanjem spominskih obeležij in grobov borcev NOB ter ostalih dejavnosti združenja na območju občine Tolmin, kot so opredeljene v vsakoletnem programu aktivnosti združenja.

Sredstva so bila tako kot v preteklih letih, tudi v letu 2013, dodeljena s pogodbo o sofinanciranju programa in izplačana na podlagi zahtevka za izplačilo pogodbenega zneska ter vmesnega poročila. S pogodbo je združenje zavezano občini do konca marca 2014 poročati o namenski porabi sredstev in izvedenih aktivnostih v letu 2013.

Sredstva so se dodelila v s-proračunom-za-leto-2013-zagotovljeni višini 2.605,00 EUR, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2012, skrčeni za 5,00 %.

Na tem mestu izkazana plan in poraba pa sta v letu 2013 izjemoma povečana še za dodatnih 302,56 EUR, v povezavi s plačilom računa za popravilo poškodovanega spomenika v Zatoľminu in obeležja padlim talcem ob poti Tolmin – Sotočje. Sredstva za ta namen so se zagotovila z razporeditvijo iz rezervacije sredstev »županove rezerve«.

## **041816 Izvajanje letnega programa športa**

Zaradi varčevalno naravnane omejevanja pri načrtovanju tekoče proračunske porabe so se v letu 2013 sredstva za dejavnost športnih društev in klubov, primerjalno na plansko oz. realizirano porabo leta 2012, znižala za 5,00 %, na 84.572,19 EUR. Porabljena so bila v celotni razpoložljivi višini.

Sredstva se namenjajo sofinanciranju programov izvajalcev letnega programa športa, in sicer:

- športnih klubov in društev, povezanih v Občinsko športno zvezo – teh je 34, od teh je 26 izvajalcev letnega programa športa,
- drugih izvajalcev programov športa v javnem interesu: društva izven OŠZ - 12 ter šole in vrtci.

Število izvajalcev dejavnosti se iz leta v leto povečuje. Tako smo imeli v letu 2003 25, v letu 2008 35, trenutno pa je izvajalcev letnega programa športa že 38.

Z ustanovitvijo ZKŠM, od leta 2012 dalje, se sredstva za letni program športa transferirajo ZKŠM, ki izvaja tudi javni razpis za sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa in skrbi za s-tem-povezano finančno distribucijo proračunskih sredstev.

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

Proračunska sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov v skupni vrednosti 21.000,00 so bila v letu 2013, skladno z načrtovanjem, porabljena za:

- v višini 6.000,00 EUR za redna **investicijsko-vzdrževalna dela na športnih parkih Brajda in Na Logu;**
- v višini 15.000,00 EUR za **ureditev igrišča za hokej na rolerjih na območju Športnega parka Brajda.** Hokejski klub Mufloni Tolmin (IHK Mufloni) je pred tem uporabljal večnamensko igrišče ob ČŠOD-ju Tolmin, ki je v državni lasti. Upošteva je državno lastništvo obstoječega igrišča, je bila v času sprejemanja proračuna za leto 2013 kot dolgoročno smiselna sprejeta odločitev za ureditev igrišča na Športnem parku Brajda, saj je ta v lasti Občine Tolmin. Glede na to, da je na južnem delu omenjenega športnega parka že bila urejena asfaltna površina, je bila v letu 2013 ta površina preurejena v igrišče za hokej na rolerjih.

Proračunska sredstva za oba naštetata namena so bila dodeljena ZKŠM, ki je upravljavec omenjenih športnih objektov.

## **041818 Dejavnost mladih - ZKŠM**

Obseg sofinanciranja programa Mladinskega centra Tolmin se je - spričo odločitve župana za pristop k omejevanju tekočega proračunskega financiranja - s proračunom za leto 2013 skrčil za 5,00% glede na zagotovljena oz. dejansko dodeljena proračunska sredstva v letu 2012, kar v absolutnem znesku predstavlja 25.472,40 EUR.

Mladinski center Tolmin (MinK) je do konca leta 2011 deloval v okviru Zveze tolminskih mladinskih društev, z ustanovitvijo ZKŠM v letu 2012 pa se sredstva namenjajo temu zavodu. Mladinski center je del sredstev za dejavnost pridobil tudi s prijavi na razne javne razpise. Obseg programa Mladinskega centra Tolmin se v letu 2013 v primerjavi s preteklim letom ni spreminjal.

Sredstva za (so)financiranje tekoče dejavnosti mladih so bila s strani ZKŠM v letu 2013 črpana v 100,00% planskem okviru.

#### **041820 Dejavnost Kluba tolminskih študentov**

---

Proračunska sredstva za sofinanciranje dejavnosti in programov Kluba tolminskih študentov (KTŠ) so bila v letu 2013 zagotovljena in v celoti porabljena v 5,00 % manjšem obsegu kot leta 2012, enakovrednem 4.977,80 EUR.

Dodatni vir financiranja KTŠ predstavljajo tudi sredstva koncesijske dajatve študentskih servisov.

#### **041821 Dejavnost Zveze organizacij tehnične kulture Tolmin**

---

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje programov in dejavnosti Zveze organizacij tehnične kulture Tolmin (ZOTK), ki povezuje 8 društev in klubov s področja jadralnega padalstva, prostega letenja, radioamaterstva, modelarstva, avto-moto (preventivna dejavnost za mlade), jamarje in potapljače.

Z veljavnim proračunom za leto 2013 so bila v 5,00% skrčenem obsegu, primerjalno na leto 2012, sredstva načrtovana v višini 17.170,02 EUR, v tej višini so bila v celoti tudi izplačana. Dodeljena proračunska sredstva so se tudi v letu 2013 prednostno usmerila k sofinanciranju dejavnosti mladih, vključenih v društva ZOTK.

#### **041823 Sočasnik**

---

V podporo izdaji periodičnega tiskanega medija Sočasnik (prej EPIcenter), ki predstavlja osrednji informativni tiskani medij prebivalcev občin Bovec, Kobarid in Tolmin, so se skladno s prakso preteklih let tudi v letu 2013 v proračunu Občine Tolmin zagotovila sredstva za ta namen.

Tiskani medij z naklado 7400 izvodov, ki ga brezplačno prejemajo vsa gospodinjstva v Posočju, je v letu 2013 izšel v petih edicijah. Sredstva zanj so delno zagotovljena v razvojnem programu SOČA, delno ga – od leta 2007 dalje - sofinancirajo tudi vse tri posoške občine, del sredstev pa PRC pridobiva tudi z oglaševanjem in s projekti. Sredstva iz programa SOČA se že od leta 2009 dalje krčijo, ob tem pa sredstva občin ostajajo vsa leta (realno) enaka. V zadnjem letu izvajanja aktualnega razvojnega programa SOČA, v letu 2013, so bila sredstva na programu na splošno znižana, posledično so bila znižana tudi sredstva za Sočasnik.

Ne glede na to, da so se sredstva iz razvojnega programa SOČA v letu 2013 omejila, se je varčevalno naravnani pristop k načrtovanju tekoče proračunske porabe, privzet ob pripravi proračuna za leto 2013, uporabil tudi v tem primeru. Posledično se je proračunski plan za leto 2013, primerjalno na plansko porabo leta 2012, znižal za 5,00 %, in je znašal 12.492,00 EUR.

Dejanska izplačila sredstev so v letu 2013 za 8,00 % oziroma za 999,36 EUR nižja od zagotovljene planske kvote, kar je posledica uveljavljanja »penalov« na račun zamude pri izidu posameznih edicij Sočasnika v letu 2013. Pogodbeni dogovor med PRC-jem in Občino Tolmin, ki ureja višino in način sofinanciranja izdaje Sočasnika v posameznem proračunskem letu, namreč predvideva tudi dinamično izdaje posameznih števil ter »penale« v obliki znižanega finančnega prispevka, v kolikor je posamezna edicija izdana po dogovorjenem roku.

#### **041824 Vzdrževanje spominske cerkve Javorca**

---

Cerkvica, zgrajena iz lesa, je bila nazadnje celovito obnovljena v letu 2005, v okviru popotresnega sanacijskega programa. Zaradi agresivnega podnebja je treba zlasti zunanje dele pogosteje zaščitno barvati s posebej za ta namen izdelanim zaščitnim premazom, praviloma vsaki dve leti. Zadnje zaščitno barvanje smo izvedli v letu 2011, v 2013 pa ga je bilo potrebno ponoviti. Temu je proračun leta 2013 veljavno namenil 4.300,00 EUR, izkazana poraba je malenkost nižja, dosegla je 4.290,15 EUR.



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

Na tem stroškovnem v višini 998,50 EUR načrtovana sredstva so se v celotni razpoložljivi višini namenila za aktivnosti in dejavnosti Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo na območju občine Tolmin, kot so bile opredeljene z letnim programom združenja za leto 2013. Obseg sofinanciranja je v letu 2013 za 5,00 % nižji od sredstev, dodeljenih v letu 2012.

Sredstva so bila združenju dodeljena s pogodbo o sofinanciranju, izplačana pa na podlagi predloženega zahtevka za izplačilo in vmesnega poročila. S pogodbo je združenje zavezano občini do konca marca 2014 poročati o namenski porabi sredstev in izvedenih aktivnostih v letu 2013.

## **041827 Urejanje grajskih ruševin - Kozlov rob**

Ker izkušnje s terena nakazujejo potrebo po vsakoletnih vzdrževalnih posegih na območju urejenih delov grajskih ruševin (čiščenje zidov, manjša popravila lesene ograje in podobno), so se za te namene tudi s proračunom za leto 2013 zagotovila sredstva v višini 3.000,00 EUR.

V letu 2013 je bilo izvedeno čiščenje zidov na zahodni, južni in vzhodni strani obzidja ter opravljena popravila varnostne ograje, kar se stroškovno odraža v višini 1.252,28 EUR.

Dodatno nastali stroški v znesku 980,00 EUR pa so nastali v povezavi z izdelavo prvega dela dokumentacije (tehnične skice, popis del, zakoličba dostopne ceste na grad...), ki bo služila kot osnova za prijavo nadaljevanja projekta obnove Kozlovega roba na prihodnje javne razpise s področja ohranjanja in obnove kulturnih spomenikov.

Skupna poraba je torej dosegla (le) 2.232,28 EUR, zato se je pretežni del prostih sredstev prerazporedil za kritje dela stroškov, nastalih v okviru vsebinsko sorodnih aktivnosti v zvezi z vzdrževanjem cerkvice v Javorci (proračunska postavka 041824 »Vzdrževanje spominske cerkve Javorca«), kar je veljavni plan proračuna na obravnavanem stroškovnem mestu znižalo na 2.400,00 EUR.

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

Sredstva za namen sofinanciranja dejavnosti in programov Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju so bila za leto 2013 zagotovljena v 5,00% skrčenem obsegu primerjalno na leto 2012, tj. 3.800,00 EUR. Ta so se v celoti dodelila na podlagi pogodbe o sofinanciranju in izplačala na podlagi zahtevka za izplačilo in predloženega poročila o aktivnostih, izvedenih v letu 2013.

Fundacija svoje delovanje in poslanstvo izpolnjuje tudi na Tolminskem, saj se tu nahajajo muzeji na prostem - Mrzli vrh, Kolovrat in Mengore, kjer se tudi zaključuje 100 kilometrov dolga Pot miru.

Podrobno [poročilo Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju s konkretizacijo aktivnosti in projektov, aktualnih v letu 2013](#), je priloga temu poročilu.

## **041831 Obeležitev 300. obletnice tolminskega punta**

Nadaljevanju pripravljanih aktivnosti ter sami izvedbi programa praznovanj ob obeležitvi 300-letnice tolminskega punta v letu 2013 je veljavni proračunski plan leta 2013 namenil 80.830,48 EUR. Za pomoč pri organizaciji in operativni izvedbi dogovorjenega koncepta programa praznovanj je bil zadolžen Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin.

Poleg tega so se - zaradi odločitve, da se v počastitev praznovanja 300-letnice tolminskega punta primerno uredi tudi območje ob obzidju nekdanjega gradu na Kozlovem robu - s proračunom za leto 2013 na tem stroškovnem mestu predvidela tudi dodatna sredstva v višini **11.704,00 EUR**. Obzidje je bilo namreč zaradi dreves iz doline zelo slabo vidno. Občina je v ta namen z vsakim (so)lastnikom zemljišč, ki v naravi predstavljajo mestni gozd Kozlov rob, konec leta 2012 sklenila pogodbo, s katero se je dogovorila o poseku drevja in odstranitvi hlodovine v dolino ter višini odškodnine za kubični meter drevja (25,00 EUR/m<sup>3</sup> - ti stroški so v šestih primerih občinski proračun bremenili že v letu 2012, štiri pogodbe pa so bile izplačane v letu 2013, čemur se je iz na tem mestu načrtovane kvote proračuna 2013 namenilo skupaj 2.217,50 EUR).

S prodajno pogodbo so lastniki Občini Tolmin tudi dovolili, da sama ali zanjo pooblaščen izvajalsko podjetje izvrši posek in odstranitev odkazanega drevja. Glede na zahtevnost in nedostopnost terena je bilo

namreč spravilo posekane hlodovine s pobočja Kozlovega roba v dolino močno oteženo in ga je bilo moč urediti le s pomočjo tovornih konj. V ta namen je občina sklenila pogodbo o delu (in odkupu lesa na panju) z za-posek-in-spravilo-lesa ustrezno usposobljenim izvajalcem. Slednji je s posekom in spravilom posekanega lesa v dolino pričel v prvi polovici decembra 2012, dela pa so se izvajala do februarja 2013. Občina je opravljeno storitev, skladno s sklenjeno pogodbo, izvajalcu poravnala po ceni 33,00 EUR/m<sup>3</sup>, kar je ob približno 240,00 m<sup>3</sup> posekane in odstranjene lesne mase s pribitkom davka na dodano vrednost skupaj znašalo na tem stroškovnem mestu zabeleženih 9.462,64 EUR stroškov. Z omenjeno pogodbo pa sta se občina in izvajalec dogovorila tudi, da izvajalec posekano hlodovino v celoti odkupi po ceni 25,00 EUR/m<sup>3</sup>. Prihodek iz tega naslova je v višini 6.004,50 EUR izkazan na prihodkovnem kontu 7130 00 »Prihodki od prodaje blaga in storitev«.

**V nadaljevanju so v povezavi z organizacijo in izvedbo dogovorjenega koncepta obeležitve 300-letnice tolminskega punta strnjeno predstavljene ključne aktivnosti iz program prireditev ter stroškovnik.** Pri tem se omejujemo zlasti na tisti del programa praznovanj, ki je stroškovno bremenil občinski proračun. Vzporedno so namreč potekale tudi nekatere druge aktivnosti, osnovane predvsem na aktiviranju in vključevanju lokalnih društev, nekatere tudi s pridobljenimi zunanji viri sofinanciranja (npr. projekt Puntarski dnevi).

Občina Tolmin je v tej jubilejni obletnici prepoznala spomin na pomemben dogodek iz lokalne zgodovine, ki je bistveno določil tolminsko identiteto in je postal pomemben del nacionalne zgodovine, ki po svojem obsegu in pomenu sega tudi v mednarodni prostor, zato velja v letu 2013 začete aktivnosti nadaljevati oz. jim posvečati pozornost tudi v prihodnje. Ustanovila je odbor za pripravo dogodkov in slovesnosti ob obletnici in pritegnila številne sodelavce in izvajalce, med katerimi je igral pomembno vlogo Tolminski muzej.

**Nekaj dogodkov in aktivnosti se je zvrstilo že v letu 2012**, med drugim je bila izdelana celostna grafična podoba 300-letnice tolminskega punta (osnovni razpoznavni znaki, operativne tiskovine in promocijski elementi).



**Izveden PROGRAM praznovanj 300-letnice tolminskega punta je v letu 2013 obsegal naslednje pomembnejše dogodke:**

- **Razglasitev puntarskega leta:** uradna otvoritev puntarskega leta (15. februar 2013 v centru Tolmina),
- **Razstava »Posočje v stripu«:** nadaljevanje projekta SPOZNAJMO STRIP iz leta 2012, razstava prispelih stripov in predstavitev knjižice z objavljenimi izbranimi stripi, prispelimi na natečaj ob 300. obletnici tolminskega punta (7.–26. februar 2013, Tolminski muzej),
- **Izdelava serije priponk** z lgotipom in motivi tolminskega punta, izbranimi na podlagi izvedenega **nagradnega natečaja »Ki zej – Tminski punt!«** (Klub tolminskih študentov, Tolminski muzej in Občina Tolmin),
- **Projekt »Punt se bliža!«:** niz predavanj o življenju v času tolminskega punta – *Čipke v oblačilni kulturi 18. stoletja, Kozmoplijsko in lokalno v trendih prehranjevanja na Goriškem v 18. stoletju s poudarkom na rabi zelišč* (marec 2013, Tolminski muzej),

- **Predstavitve zbirateljskih kovancev:** Banka Slovenije je v počastitev 300. obletnice tolminskega punta izdala tri zbirateljske kovance – zlatnik z nominalno vrednostjo 100 evrov, srebrnik z nominalno vrednostjo 30 evrov in dvokovinski kovanec za tri evre (28. februar 2013),
- **Razstava ilustracij Rudija Skočirja** po Pregljevih Tolmincih (15. marec-12. april 2013, Knjižnica C. K. Tolmin),
- **Razstava »Nad Gorico po pravico«, Tolminska v času velikega punta:** osrednja muzejska občasna razstava o življenju v času punta in izdaja obsežnejše publikacije s prispevki na to temo (21. marec 2013 – 31. marec 2014 v Tolminskem muzeju, zatem bo razstava gostovala drugod), vzporedno z razstavo je bil 24-krat izveden **pedagoško andragoški program »Kaj naj oblečem?«** z delavnicami na temo oblačilne kulture v času tolminskega punta,
- **Predstavitve priložnostne znamke Pošte Slovenije ob 300. obletnici tolminskega punta in filatelistična razstava:** Pošta Slovenije je izdala priložnostno znamko (22. marec 2013, Kinogledališče Tolmin),
- **Osrednja slovesnost ob 300. obletnici tolminskega punta »Nabrusimo kose!«:** neposredni prenos RTV Slovenije (24. marec 2013, športna dvorana ŠC Tolmin),
- **Predstavitve knjige Tolminci:** ponatis romana Tolminci z ilustracijami Rudija Skočirja (5. april 2013, Knjižnica C. K. Tolmin),
- **Puntarski dnevi:** prireditveni dogodek, sofinanciran v okviru istoimenskega projekta LAS, je bil organiziran 5. in 6. julija 2013, ko je Tolmin je zažvel v puntarskem duhu, organizirane so bile zgodovinske baročne animacije, prikazi starih obrti, tradicionalna kuhinja, sejem...,
- **Prireditev na Mengorah »Zvoni od Mengor«** z odkritjem spominskega obeležja pri cerkvi **in puntarski pohod v Gorico** (25. maj 2013),
- **Simpozij Fraie de Vierte** v organizaciji Societa Filologica Friulana, s poudarkom na 300. obletnici tolminskega punta (26. maj 2013, Glasbena šola Tolmin),
- **Poletna muzejska noč:** predstavitev jedi in živil, ki so jih pripravljali v času tolminskega punta (15. junij 2013, Tolminski muzej),
- **Koncert Simfoničnega orkestra RTV Slovenija »Le vkup, le vkup uboga gmajna...«** s solisti in pevskim zborom pod vodstvom maestra M. Muniha, neposredni prenos RTV Slovenije (8. september 2013, športna dvorana ŠC Tolmin),
- **Simpozij »Veliki tolminski punt 1713-2013, nova dognanja«** v soorganizaciji Zveze zgodovinskih društev in Tolminskega muzeja (24. oktober 2013).

**Za izvedbo programa praznovanj in druge spremljajoče aktivnosti je bilo skupaj porabljenih 79.636,14 EUR, pri čemer odpade na:**

- razglasitev puntarskega leta okoli 3.000,00 EUR,
- osrednjo slovesnost okoli 18.000,00 EUR,
- koncert simfonikov 25.000,00 EUR,
- prireditev na Mengorah in pohod v Gorico okoli 4.100,00 EUR,
- predstavitev ponatisa Pregljevih Tolmincev okoli 5.400,00 EUR (od tega 4.000,00 EUR za odkup 100 izvodov knjige in 1.200,00 EUR za avtorske pravice),
- odkup kovancev 8.370,00 EUR,
- predstavitev kovancev okoli 650,00 EUR,
- predstavitev znamke okoli 350,00 EUR,
- nakup občinskih zastav in njihova postavitve na Kozlovem robu 1.090,00 EUR,
- nakup sadik in sadnja dreves na območju poseka na Kozlovem robu 990,00 EUR,
- sejnine in povračila stroškov članom organizacijskega odbora 888,00 EUR,
- preostala izkazana poraba sredstev se nanaša na občinsko podporo še nekaterim drugim, z obeležitvijo 300. obletnice tolminskega punta povezanim aktivnostim in dogodkom, ki jih predhodno nismo posebej omenjali.

## 041833 Ureditev večnamenskega centra »Kinogledališče« v Tolminu

V času priprave proračunskega dokumenta za leto 2013 je že bil v pripravi tudi predlog projekta »Ureditev večnamenskega centra »Kinogledališče« v Tolminu«, s katerim naj bi Občina Tolmin kandidirala na v letu 2013 pričakovan javni razpis MGRT-ja za črpanje sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (prednostna usmeritev »Regionalni razvojni potenciali«, razvojne prioritete »Razvoj regij«, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014). Po takrat znanih informacijah naj bi namreč upravičeni nameni porabe občini še razpoložljivih sredstev t. i. neposrednih regionalnih spodbud v programskem obdobju 2007-2013 bile zgolj vsebine s področja urejanja večnamenskih kulturnih centrov.

Upošteva se, da je stavba Kinogledališča Tolmin bila nazadnje celovito funkcionalno prenovljena v 80-ih letih prejšnjega stoletja, da so sicer bile kasneje prenovljene sanitarije in avla ter posodobljene kinonaprave, drugih večjih vlaganj pa stavba ni bila deležna, ter da je nefunkcionalna, tehnološko zastarela in energetsko potratna, je bila sprejet odločitev, da Občina Tolmin preostalo razpoložljivo kvoto evropskih sredstev iz naslova razvoja regij črpa – v kolikor bi bila razpisna kandidatura uspešna – za projekt funkcionalne prenove Kinogledališča Tolmin, s katerim naj bi objekt preuredili v sodoben multifunkcijski center, katerega središče bo večnamenska dvorana.

V času priprave proračuna za leto 2013 projekt vsebinsko in finančno še ni bil izdelan, zato se je v proračun in v načrt razvojnih programov uvrstil zgolj z okvirno finančno konstrukcijo, in sicer: prvič, ker je s tem pogojena možnost razpisne prijave, in drugič, na način, da bi s projektom uspeli počrpati razpoložljivo kvoto razpisnih sredstev (na znesek le-te se je prilagodilo 85,00 % upravičenih stroškov projekta).

Omenjeno javno povabilo za pridobitev sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj v letu 2013 ni bilo objavljeno, predvidoma bo objavljeno šele v spomladanskem času leta 2014, zato se je s predlogom Rebalansa proračuna št. 2/2014 projekt vsebinsko in finančno revidiral.

Izvedba celovite prenove Kinogledališča Tolmin naj bi obsegala:

- popotresno in energetsko sanacijo stavbe,
- prenovo osrednje (velike) dvorane,
- prenovo odra z odrsko in scensko tehniko,
- posodobitev naprav za dejavnost kina,
- preureditev avle v malo dvorano,
- nadgradnjo galerije, razširitev glavnega vhoda,
- preureditev sanitarnih prostorov in ostalih prostorov v zaodrju in kleti,
- ureditev bifeja z zunanjo teraso,
- ureditev zunanjega prireditvenega prostora in
- ureditev okolice objekta.

V proračunu za leto 2013 so bila v višini 65.000,00 EUR načrtovana zgolj sredstva za izdelavo projektne in investicijske dokumentacije, v proračunih za leto 2014 in 2015 – ko se načrtuje izvedbeni del investicije – pa se zagotavljajo sredstva za samo izvedbo.

V letu 2013 je bila izdelana projektna (IDZ, PGD, PZI) in delno investicijska (DIIP) dokumentacija ter pridobljeno pravnomočno gradbeno dovoljenje, izdelava preostale investicijske dokumentacije (predinvesticijska zasnova, investicijski program) pa se je zamaknila na začetek leta 2014.

Za izdelavo projektne dokumentacije je bilo v letu 2013 skupaj porabljenih 52.218,60 EUR.

## 041834 Dejavnost kulture – ZKŠM

S proračunom za leto 2013 smo z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri novoustanovljenem ZKŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja kulture, vpeljali novo proračunsko postavko 041834 »Dejavnost kulture – ZKŠM«. S prenosom nalog so bila namreč na ta zavod prenesena tudi sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov (materialni stroški in stroški dela) ZKD-ja Tolmin, povezanih z dejavnostjo društev in prireditvenega programa, ki so se do vključno leta 2012 izkazovali kot del stroškov v okviru proračunske postavke 041807 »Programi kulturnih društev«, ter sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov, povezanih z dejavnostjo Kinogledališča Tolmin, ki so se do vključno leta 2012 evidentirali v okviru proračunske postavke 041805 »Dejavnost Kinogledališča Tolmin«.

S proračunom za leto 2013 so se za dejavnost kulture v okviru ZKŠM sredstva v skupnem znesku 100.458,49 EUR zagotovila za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela ZKŠM, ki odpade na program kulture: 20,00 % direktorja, 50,00 % računovodje ter 100,00 % stroškov osebja za delovanje Kinogledališča Tolmin (vzdrževanje, čiščenje, biljetiranje);
- materialnih stroškov, povezanih z dejavnostjo kulturnih društev in prireditvenega programa (pisarniški in drugi stroški);
- materialnih stroškov Kinogledališča Tolmin, vključno z že omenjenim prenosom dela materialnih stroškov (ogrevanja) Kinogledališča Tolmin, ki so se do vključno leta 2012 izkazovali v okviru dejavnosti Tolminskega muzeja.

Pri pripravi proračunskega plana za leto 2013 so bila potrebna sredstva za pokrivanje stroškov dela zaposlenih ovrednotena upoštevaje dejansko višino plač, nadomestil in povračil stroškov, kot so se izplačevala od uveljavitve ZUJF-a 1. junija 2012 dalje, obseg razpoložljivih sredstev za pokrivanje materialnih stroškov pa je ostal nominalno primerljiv letu 2012.

Proračunska realizacija stroškov, nastalih v zvezi z izvajanjem kulturnega programa ZKŠM v letu 2013, je s 98.574,19 EUR dosegla 98,12 % predvidene. Razlog za odstopanje gre pripisati dodatnim varčevalnim učinkom na področju plač javnih uslužbencev, izvajanih od 1. junija 2013 dalje, ki pri pripravi plana potrebnih sredstev za leto 2013 v delu, ki se nanaša na kritje plač, še niso bili upoštevani.

Struktura financiranja stroškov v letu 2013 je naslednja:

- |                                                        |          |
|--------------------------------------------------------|----------|
| – stroški dela, vključno z vodenjem pihalnega orkestra | 72,35 %, |
| – materialni stroški                                   | 27,65 %. |

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2013 vključujeta še dodatnih 1.500,00 EUR iz naslova razporeditve sredstev »županove rezerve«, ki so se namenila za plačilo dela stroškov organizacije in izvedbe koncerta jazz tolkalista Zlatka Kaučiča in Orkestra brez meja (No border orchestra), ki je bil v počastitev obeležitve 300-letnice tolminskega punta izveden v tolminskem kinogledališču 2. avgusta 2013.

## **041835 Dejavnost športa – ZKŠM**

S proračunom za leto 2013 smo z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri novoustanovljenem zavodu ZKŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja športa, vpeljali novo proračunsko postavko 041835 »Dejavnost športa – ZKŠM«. S prenosom nalog so bila namreč na ta zavod prenesena tudi sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov (materialni stroški in stroški dela), povezanih z dejavnostjo športnih društev in klubov, izvajanja letnega progama športa in vzdrževanja športnih objektov v upravljanju tega zavoda, ki so se do vključno leta 2012 izkazovali kot del stroškov v okviru proračunske postavke 041816 »Izvajanje letnega programa športa«.

Z izhodiščnim proračunom za leto 2013 so se za dejavnost športa v okviru ZKŠM sredstva v skupnem znesku 123.467,74 EUR zagotovila za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela ZKŠM, ki odpade na program športa: 80,00 % direktorja, 50,00 % računovodje ter 100,00 % osebja za vzdrževanje športnih objektov (vzdrževanje športnih parkov Brajda in Na Logu);
- materialnih stroškov za izvajanje letnega programa športa (pisarniški in drugi stroški);
- materialne stroške obratovanja športnih objektov v upravljanju ZKŠM ter uporabe telovadnice ŠC Tolmin, ki jo uporablja po pogodbi.

Pri pripravi proračunskega plana za leto 2013 so bila potrebna sredstva za pokrivanje stroškov dela zaposlenih ovrednotena upoštevaje dejansko višino plač, nadomestil in povračil stroškov, kot so se izplačevala od uveljavitve ZUJF-a 1. junija 2012 dalje, obseg razpoložljivih sredstev za pokrivanje materialnih stroškov pa je ostal nominalno primerljiv letu 2012.

Proračunska realizacija stroškov, nastalih v zvezi z izvajanjem športnega programa ZKŠM v letu 2013, je s 118.141,28 EUR dosegla 95,69 % predvidene. Razlog temu gre pripisati dodatnim varčevalnim učinkom na področju plač javnih uslužbencev, izvajanih od 1. junija 2013 dalje, ki pri pripravi plana potrebnih sredstev za leto 2013 v delu, ki se nanaša na kritje plač, še niso bili upoštevani.

Struktura financiranja stroškov v letu 2013 je naslednja:

– vzdrževanje in zavarovanje športnih objektov	17,56 % sredstev,
– stroški dela	44,70 % sredstev,
– uporaba telovadnice	28,08 % sredstev,
– materialni stroški	9,66 % sredstev.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2013 vključujeta še dodatnih 6.000,00 EUR iz naslova razporeditev sredstev »županove rezerve«, ki so se namenila kot dopolnilni vir sredstev za izvedbo programov Nogometnega kluba Tolmin, Košarkarskega kluba Tolmin in Kluba malega nogometa Puntar Kneža.

## 041901 Dejavnost vrtcev

V letu 2007 je bilo v občini Tolmin povprečno 280, v letu 2008 293, v letu 2009 320, v letu 2010 321, v letu 2011 376, v letu 2012 444, v letu 2013 pa 433 otrok vključenih v vrtce.

Število otrok v vrtcih se povečuje zlasti zaradi povečanega števila rojstev, pa tudi zaradi 1. septembra 2008 uvedenega brezplačnega vrtca za drugega in nadaljnje otroke iz iste družine, s čimer se je povečala zlasti vključenost otrok do tretjega leta starosti. Slednja ugodnost se je v letu 2012 sicer nekoliko poslabšala - v primeru, da je iz iste družine v vrtcu hkrati več kot en otrok, država namreč dodatno subvencionira za drugega otroka le 70 %, za nadaljnje otroke pa 100 % po odločbi določenega plačila staršev za program vrtca.

Z veljavnim planom proračuna za leto 2013 se je dejavnosti vrtcev v občini Tolmin zagotovilo sredstva v skupni višini 1.375.003,24 EUR, kar je 2,82% nad realizirano porabo v letu 2012.

Plačila vrtca so za starše od 1. januarja 2012 dalje urejena z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev, o višini plačila pa odloča pristojni center za socialno delo. Starši so glede na dohodek in premoženje družine razporejeni v 9 plačilnih razredov, na podlagi katerih se znižanje plačila vrtca s strani staršev ugotavlja glede na povprečni mesečni dohodek na osebo v odstotkih od neto povprečne plače. Medtem, ko je vrtec za starše v 1. plačilnem razredu brezplačen, znaša plačilo v 9. plačilnem razredu 77,00 % cene programa.

Finančni učinki nove systemske ureditve v letu 2012 se odražajo prek višjih plačil staršev, kar na drugi strani ustrezno zmanjšuje obremenitev občinskega proračuna. Podatki kažejo, da se je z uveljavitvijo omenjenega zakona delež plačil staršev v letu 2012 povišal od 27,00 % na 33,10 %, delež plačil občine pa znižal iz 73,00 % na 66,90 %, v letu 2013 pa se je struktura plačil, primerjalno na leto 2012, še malenkostno spremenila v korist občine - delež plačil staršev je v povprečju znašal 34,00 %, občine pa 66,00%.

Kot posledica uveljavitve ZUJF-a so se cene vrtca 1. septembra 2012, zaradi nižjih stroškov dela, znižale za cca. 4,00 %, na:

- 452,90 EUR mesečno na otroka starosti 1 – 3 let (1. starostna skupina),
- 366,64 EUR mesečno na otroka starosti 3 – 6 let (2. starostna skupina).

Nadaljnje znižanje cen vrtca velja od 1. marca 2013, in sicer:

- 435,27 EUR mesečno na otroka starosti 1 – 3 let (1. starostna skupina),
- 347,41 EUR mesečno na otroka starosti 3 – 6 let (2. starostna skupina).

Podatki o realizirani porabi kažejo, da so bila v letu 2013 proračunska sredstva za financiranje dejavnosti vrtcev porabljen v višini 1.328.907,34 EUR, kar predstavlja 96,64% doseganje planskega okvira, struktura porabe pa je naslednja:

- **doplačila k cenam staršev za program vrtca, skladno z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev:**

*Zaradi nizke plačilne sposobnosti staršev je subvencioniranje vrtcev pri nas, v primerjavi z razvitejšimi okolji, visoko.*

**81,96 % sredstev**  
oz. 96,55 % realizacija veljavnega plana,

- **kritje stroškov vrtca, ki niso vključeni v ceno programov:**

*Plače zaposlenih v poletnih mesecih, dodatno financiranje vaških oddelkov z manjšim številom otrok, dodatno financiranje oddelkov, ki vključujejo otroke s posebnimi potrebami, prireditve za otrok in podobno.*

**18,04 % sredstev**

oz. 97,04 % realizacija veljavnega plana.

V primerjavi z doseženo porabo sredstev iz leta 2012 je bil v letu 2013 dosežen skromen prihranek proračunskih sredstev v višini 0,65 %, nominalno enak 8.445,43,00 EUR. Razlog temu gre bolj kot malenkost nižjemu številu vpisanih otrok in za občino ugodnejše strukture pokrivanja cene programa vrtca pripisati dodatnim varčevalnim učinkom na področju plač javnih uslužbencev, izvajanih od 1. junija 2013 dalje, ki pri pripravi plana potrebnih sredstev za pokrivanje stroškov vrtcev še niso bili upoštevani.

## 041902 Dejavnost osnovnih šol

V šolskem letu 2007/08 je bilo v občini Tolmin 891 učencev v 51 oddelkih, v šolskem letu 2008/09 908 učencev v 54 oddelkih, v šolskem letu 2009/10 883 učencev v 52 oddelkih, v šolskem letu 2010/11 875 učencev v 51 oddelkih, v šolskem letu 2011/12 844 učencev v 48 oddelkih, v šolskem letu 2012/13 814 učencev v 47 oddelkih, v šolskem letu 2013/14 pa 840 učencev v 46 oddelkih, v prilagojenem programu osnovne šole pa 34 učencev.

Na podlagi zakona se iz občinskih proračunov osnovnim šolam zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov uporabe prostora in opreme, za dodatne dejavnosti, za investicijsko vzdrževanje in investicije ter za šolske prevoze. Skladno s tem je občinski proračun v letu 2013 financiranju osnovnih šol (Tolmin, Most na Soči in Podbrdo, vključno s podružničnimi šolami) namenil celoten razpoložljiv obseg sredstev v višini 372.605,76 EUR, pri čemer je struktura porabe naslednja:

- |                                                                                                                                                                                                             |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| - materialni stroški šol (stroški prostora)                                                                                                                                                                 | <b>66,90 % sredstev,</b> |
| - stroški zaposlenih, ki jih pristojno ministrstvo v sistemizaciji ne priznava<br>(vključeni so povečani stroški izvedbe programa v 1. razredih,<br>vzgojiteljice nad normativi ministrstva in logopedinja) | <b>20,20 % sredstev,</b> |
| - varstvo vozačev, dodatne interesne dejavnosti, plavalni tečaj,<br>tekmovanja v znanju                                                                                                                     | <b>12,90 % sredstev.</b> |

Ostale stroške osnovnih šol, zlasti za plače in za izvedbo pouka (programske materialne stroške), po zakonu zagotavlja ministrstvo, pristojno za šolstvo, iz državnega proračuna.

Stroški dejavnosti osnovnih šol, ki jih je v letu 2013 kril občinski proračun, so za 0,22 % prekoračili dodeljena sredstva v letu 2012.

Čeprav so materialni stroški naraščali - v letu 2013 je bil zlasti občuten porast cen komunalnih storitev iz naslova zbiranja in odvoza smeti - pa zaradi sprejetih proračunskih omejitev na strani tekoče proračunske porabe sredstva za kritje materialnih stroškov za leto 2013, primerjalno na leto 2012, realno niso bila povečana. Šole so bile torej prisiljene omejevati porabo razpoložljivih proračunskih sredstev, kar pomeni, da so jih prednostno namenjala pokrivanju tistih stroškov, ki so bili za izvedbo programa nujni.

## 041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

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

Ne glede na to pa so bila - zaradi varčevalno naravnanih ukrepov - v proračun za leto 2013 uvrščena le investicijska vzdrževanja, ki so bila upoštevaje takratno stanje za delovanje osnovnih šol in vrtcev skrajno nujna - bodisi je šlo za nadaljevanje že začelih vlaganj bodisi za dotrajanost stavbnih delov ali neskladnosti s predpisi, pa še to le v primerih, ko gre za objekte z večjim številom otrok in učencev. S proračunom za leto 2013 se tako v okvir obravnavane proračunske postavke vključila zgolj sredstva za:

### 1. nepredvidena investicijska vzdrževanja šol in vrtcev, intervencijskega značaja:

Izvedbeni plan najnujnejših posegov v času priprave proračunskega plana še ni bil dorečen in naj bi se oblikoval sproti, skladno z izkazanimi potrebami tekom leta 2013. Od veljavno zagotovljenih 15.894,00 EUR je bilo dejansko porabljenih skupaj 5.557,39 EUR, in sicer v povezavi z izvedbo dveh intervencijskih posegov.

Prvi, za katerega je bilo porabljenih 2.891,10 EUR, predstavlja popravilo v letu 2011 vgrajenega **nadstreška nad vhodom podružnične šole na Šentviški Gora**. Obloga nadstreška je začela odstopati od

konstrukcije, zato jo je bilo potrebno demontirati in jo ponovno namestiti. Intervencijska dela so bila izvedena v času poletnih počitnic.

Drugi, s stroški v znesku 2.666,29 EUR, pa je povezan s **preureditvijo dela pomožnih prostorov enote tolminskega vrtca na Volarjih v manjšo igralnico**. Zaradi večjega števila vpisanih otrok je bila vzpostavitev dodatne igralnice nujna. Dela so bila izvedena v poletnem času, s čimer se je v jeseni omogočila vključitev vsem vpisanim malčkom.

## 2. v višini 20.000,00 EUR za nadaljevanje postopka pridobivanja uporabnega dovoljenja za OŠ Most na Soči:

Gradnja OŠ Most na Soči je potekala v treh fazah več kot 25 let. Za 1. fazo (telovadnica) in 2. fazo (del učilniških prostorov) je bila investitor OŠ Most na Soči, za 3. fazo (dodatne učilnice, večnamenski in muzejski prostor) pa Občina Tolmin. Investitor za 1. in 2. fazo po koncu gradnje ni izvedel postopka, ki bi privedel do uporabnega dovoljenja. Ker gre za navezavo 3. faze na prejšnji fazi, tudi za to fazo, čeprav je bila investitor Občina Tolmin, ni bilo moč izvesti postopka za pridobitev uporabnega dovoljenja. Da bi s tem postopkom lahko začeli, smo v letu 2012 pristopili k izdelavi projekta za spremembo gradbenega dovoljenja in projekta izvedenih del, poleg tega pa smo z veljavnim planom za leto 2013 zagotovili tudi sredstva za nekatere posege, ki jih zahteva spremenjena gradbena zakonodaja, čeprav jih bo realno moč v celoti ovrednotiti šele po izdelavi dokumentacije in po opravljenem tehničnem pregledu. Ker priprava dokumentacije kasni, v letu 2013 pri Upravnici Tolmin še ni bilo mogoče vložiti vloge za spremembo gradbenega dovoljenja, zato se načrtovani gradbeni posegi v/na stavbi OŠ Most na Soči v letu 2013 še niso izvajali. Proračun za leto 2013 s stroški iz tega naslova zato ni bil obremenjen.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2013 vključujeta še dodatnih 1.460,00 EUR iz naslova razporeditev sredstev »županove rezerve«, ki so se namenila kritju dela stroškov **ureditve in opreme multisenzorične sobe za spodbujanje otrokovih čutov** in sproščanje učencev Podružnične šole za izobraževanje in usposabljanje otrok s posebnimi potrebami pri Osnovni šoli Tolmin.

## 041904 Dejavnost Glasbene šole Tolmin

V šolskem letu 2007/08 je bilo v Glasbeni šoli Tolmin iz občine Tolmin vpisanih 247, v šolskem letu 2008/09 240, v šolskem letu 2009/10 224, v šolskem letu 2010/11 200 učencev, v šolskem letu 2011/12 196 učencev, v šolskem letu 2012/13 201 učenec, v šolskem letu 2013/14 pa glasbeno šolo obiskuje 227 učencev. Delež osnovnošolcev, vključenih v glasbeno šolo, presega slovensko povprečje.

Na podlagi zakona se iz občinskih proračunov glasbenim šolam zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov uporabe prostora in opreme, za nadomestila stroškov delavcem po kolektivni pogodbi (prevoz na delo, malica), za dodatne dejavnosti ter za investicijsko vzdrževanje in investicije. Skladno s tem smo v letu 2013 sredstva v celotni razpoložljivi višini 50.278,84 EUR namenili za:

- kritje materialnih stroškov prostora in za izvedbo pouka	<b>34,30 % sredstev,</b>
- kritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih	<b>40,80 % sredstev,</b>
- izobraževanje učiteljev in nakup glasbil	<b>24,90 % sredstev.</b>

Sredstva za plače zaposlenih zagotavlja ministrstvo, pristojno za šolstvo. Del sredstev za materialne stroške in nakup glasbil pa zavod pridobiva tudi iz šolnin.

Čeprav materialni stroški naraščajo - v letu 2013 je bil občuten porast cen komunalnih storitev (zbiranje in odvoza smeti) - pa zaradi sprejetih proračunskih omejitev na strani tekoče proračunske porabe sredstva za kritje materialnih stroškov za leto 2013, primerjalno na leto 2012, realno niso bila povečana.

## 041906 Sofinanciranje programa Gimnazije Tolmin

Zaradi zmanjšane števila dijakov in oddelkov ima Gimnazija Tolmin v zadnjih letih beleži resne probleme s kritjem materialnih stroškov. Vodstvo šole si prizadeva, da bi ministrstvo, pristojno za šolstvo, upoštevalo posebnosti majhnih šol, a vse glasneje načrtuje financiranje po kriteriju števila dijakov, namesto po sedanjem na oddelek. Z uvedbo takega sistema financiranja bi se finančno stanje naše gimnazije še poslabšalo.



Čeprav občina po predpisih ni financer srednjega šolstva, pa se zaveda, da je obstoj tolminske gimnazije tudi v interesu okolja, kar se odraža tudi v občinskem sofinanciranju zavoda. Sofinanciranje Gimnazije Tolmin iz občinskega proračuna ostaja tako pogoj za delovanje edine srednje šole na Tolminskem.

Gimnazijo Tolmin v šolskem letu 2013/14 obiskuje 182 dijakov (8 oddelkov), pri čemer so dijaki prvih letnikov iz občin:

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

Zaradi prenizkega števila dijakov se Gimnazija Tolmin srečuje z resnimi problemi pri zagotavljanju sredstev za kritje stroškov programa. Občina Tolmin tolminski gimnaziji zato že vrsto let zagotavlja sredstva za kritje dela materialnih stroškov, v zadnjem času pa se intenzivno kaže tudi potreba po dodatnih sredstvih za sofinanciranje izobraževalnega programa (razširjen program tujih jezikov) in po oživitvi kulturne gimnazijske dejavnosti (gledališka skupina). Ker gre po oceni Gimnazije Tolmin v naštetih primerih za programe, ki pomembno vplivajo na odločanje bodočih gimnazijcev o izbiri gimnazije, Občina Tolmin s proračunom že od leta 2011 dalje poleg sredstev za materialne stroške tolminski gimnaziji zagotavlja tudi sofinanciranje omenjenega razširjenega programa.

Sredstva so bila Gimnaziji Tolmin v letu 2013 dodeljena v celotnem planskem obsegu 23.222,75 EUR, kar – spričo upoštevanja varčevalnih ukrepov - primerjalno na leto 2012 predstavlja 5,00% padec.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2013 vključujeta še dodatnih 1.000,00 EUR iz naslova razporeditev sredstev »županove rezerve«, ki so se Gimnaziji Tolmin namenila za kritje dela stroškov v zvezi z organizacijo maturantskega plesa, ki je bil marca 2013 v športni dvorani v Tolminu.

#### **041907 Plačila šolskih prevozov**

V šolo se dnevno vozi polovica učencev. Pretežni del prevozov opravi pogodbeni prevoznik Avrigo d.d. z avtobusi in minibusi (cca. 800 km na dan). Poleg tega prevažajo učence iz Gorenje Trebuše dodatni pogodbeni prevoznik, ki opravi 85 km na dan.

Kljub tako razvejani organizaciji šolskih prevozov s pogodbenimi prevozniki ni moč opraviti prevozov vseh učencev, ki so do tega upravičeni po zakonu. V teh primerih se dogovarjamo s starši (za približno 35 učencev), ki praviloma prevzamejo prevoz, pri čemer jim občina pokrije materialne stroške (kilometrino). Starši opravijo tako cca. 600 km šolskih prevozov dnevno.

V šolskem letu 2012/13 oz. 2013/14 se obseg šolskih prevozov bistveno ni spreminjal, so pa se, glede na rast prevoznih stroškov, povečale cene dnevniških pavšalov, kar ključno vpliva na rast proračunskih stroškov. Z veljavnim proračunom za leto 2013 oblikovana masa sredstev, na podlagi takrat sklenjenih pogodb za šolske prevoze, je bila zato primerjalno na doseženo porabo leta 2012 oplemenitena za 7,68 %.

Končna realizacija stroškov v letu 2013 opravljenih šolskih prevozov je s 453.732,80 EUR razpoložljiv obseg sredstev dosegla 97,30%. Stroški šolskih prevozov so v letu 2013 primerjalno na realizirano porabo iz leta 2012 višji za 4,78 %.

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

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

Višina sofinanciranja projekta s strani občin znaša do 20,00 %, podjetja zagotavljajo preostalo razliko do 50,00 % sredstev, Javni sklad Republike Slovenije za razvoj kadrov in štipendije (v nadaljevanju: Sklad) pa prispeva 50,00 % sredstev, potrebnih za sofinanciranje štipendij (od tega 85,00 % sredstev Evropskega socialnega sklada in 15,00 % slovenske udeležbe). Iz sredstev, ki jih nosilci projektov RŠS pridobijo na

razpisu Sklada, se krijejo tudi stroški vodenja in izvajanja projekta RŠS. Nosilec projekta za Goriško statistično regijo je, na podlagi sklepa Javnega sklada o izbiri operacije, Posoški razvojni center.

S sredstvi na tej postavki se je iz občinskega proračuna v letu 2013 kril delež sofinanciranja štipendij za štipendiste, ki jih soštendirajo podjetja s sedežem v občini Tolmin, in sicer za del šolskega/študijskega leta 2012/2013 in za del šolskega/študijskega leta 2013/14. Končno število vključenih delodajalcev in štipendistov za šolsko/študijsko leto 2013/14 je postalo znano šele konec leta 2013, po zaključenem Javnem razpisu štipendij RŠS Goriške statistične regije za šolsko/študijsko leto 2013/2014.

Skupno je v šolskem/študijskem letu 2013/2014 v projekte RŠS iz občine Tolmin vključenih **31 štipendistov** pri **sedmih** delodajalcih, pri čemer **dvema štipendija miruje** (oba sta štipendista Hidrie AET v projektu RŠS 2012/2013), štipendijo pa **prejema 29 štipendistov**. Od teh:

- so **3 štipendisti** iz projekta RŠS 2010/2011 (2 za Zdravstveni dom Tolmin, 1 za Gostol TST d.d.),
- je **5 štipendistov** iz projekta RŠS 2011/2012 (2 za Zdravstveni dom Tolmin, 2 za ITW Metalflex d.o.o. in 1 za Elekt d.o.o.),
- je **10 štipendistov** iz projekta RŠS 2012/2013 (5 štipendistov za Hidrio AET d.o.o., 2 za ITW Metalflex d.o.o., 2 za Kavčič vzmeti d.o.o., 1 za Zdravstveni dom Tolmin in 1 za ZIMM d.o.o.) in
- je **11 štipendistov** na novo izbranih v projekt RŠS 2013/2014 (4 za Hidrio AET d.o.o., 3 za ITW Metalflex d.o.o., 2 za Gostol TST d.d. in 2 za FON d.o.o.).

Za štipendije štipendistov iz RŠS 2010/2011 in RŠS 2011/2012 Občina Tolmin prispeva 20,00 % štipendij, za štipendiste iz RŠS 2012/2013 in RŠS 2013/2014 pa Občina Tolmin pokriva soštipenditorstvo (zgotj) v višini 15,00 %.

Izkazana poraba s 14.200,00 EUR se je v letu 2013 v celoti prilagodila razpoložljivi kvoti sredstev, in sicer se izplačanih 9.813,62 EUR povezuje z drugim delom obveznosti iz naslova kritja štipendij za šolsko/študijsko leto 2012/13 (prvi del je bremenil proračun leta 2012), razliko v višini 4.386,38 EUR pa predstavlja kritje prvega del pogodbenne obveznosti iz naslova štipendiranja v šolskem/študijskem letu 2013/14. Manjkajoči del sredstev za sofinanciranje RŠS v šolskem letu 2013/2014 v višini 15.088,36 EUR pa bo pokrnil proračun za leto 2014.

## **041910 Sofinanciranje programov izobraževanja odraslih**

V okviru neformalnega in vseživljenjskega izobraževanja za odrasle je PRC v letu 2013 izvajal Teden vseživljenjskega učenja, študijske krožke in odraslim omogočil brezplačno učenje v Točki vseživljenjskega učenja. V dogovoru z Ljudsko univerzo Ajdovščina je PRC v Tolminu organiziral in konec leta pričel izvajati 180-urni javno veljavni program učenja slovenskega jezika za tujce (zaključek junija 2014). Obveščanje občanov o možnostih vključevanja v izobraževalne programe se izvaja prek Sočasnika in spletnega Informatorja Za UK in UM. Slednji prinaša informacije o delavnicah, tečajih, predavanjih, ki jih ponuja PRC, dostopen pa je tudi v tiskani obliki (v letu 2013 je izšlo pet števil). Vse številke informatorja so dosegljive na spletni strani Posoškega razvojnega centra <http://www.prc.si/publikacije/za-uk-in-um>.

Sredstva Občine Tolmin, ki se prek planske oz. realizirane porabe v 5,00% nižjem obsegu kot leta 2012, tj. 3.800,00 EUR, evidentirajo na tej postavki, so se v letu 2013 namenila sofinanciranju krajših (25-urnih) programov usposabljanj odraslih, ki so predstavljali dopolnitev programom, ki jih je PRC pridobil na javnih razpisih Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport (MIZKŠ), ter pokrivanju neupravičenih stroškov daljših programov izobraževanja odraslih, ki so bili sicer financirani iz EU sredstev.

### **Izvedeni krajši programi izobraževanja odraslih, ki jih je Občina Tolmin financirala delno ali v celoti:**

- Teden vseživljenjskega učenja (prireditve, delavnice, predavanja ...),
- Med zgodovino in sodobnostjo – Tolminski punt (študijski krožek),
- Točka vseživljenjskega učenja (možnost uporabe računalnikov, spleta, pomoč pri pripravi prošenj in življenjepisov, učenje tujih jezikov s pomočjo PONS jezikovnih tečajev ...),
- Kaj bomo »zakuhali« (študijski krožek),
- Ufotopodabljanja (študijski krožek).

### **Izvedeni programi vseživljenjskega izobraževanja odraslih, ki jih je financiralo MIZKŠ, občinski proračun pa le neupravičene stroške:**

- Projektno učenje za mlajše odrasle (PUM), v katerega je bilo vključenih 18 udeležencev.
- Programi v okviru operacije »Dvig ravni pismenosti«:
  - Usposabljanje za življenjsko uspešnost – Beremo in pišemo skupaj (UŽU – BIPS): izvedba na Mostu na Soči, starši in otroci prve triade osnovne šole, skupno 19 udeležencev;
  - Usposabljanje za življenjsko uspešnost – Moje delovno mesto (UŽU – MDM): izvedba v Tolminu, vključenih 16 udeležencev;
  - Usposabljanje za življenjsko uspešnost – Moj korak (UŽU – MK): izvedba v Tolminu, vključenih 9 udeležencev;
  - Računalniška pismenost za odrasle (RPO): skupno 2 izvedbi v Tolminu, vključenih skupno 24 udeležencev;
  - Računalniško in digitalno opismenjevanje (RDO): skupno 5 izvedb v Tolminu, vključenih skupno 60 udeležencev.
- Programi v okviru operacije »Splošno neformalno izobraževanje odraslih«:
  - Pojdimo k izviru čiste vode; ciljna skupina starejši odrasli, število udeležencev 19, lokacija Tolmin;
  - Slovenščina za vsak dan, ciljna skupina migranti, število udeležencev 15, lokacija Tolmin;
  - Komunikacija in gradnja odnosov z gosti v nemškem jeziku; ciljna skupina zaposleni v turizmu, število udeležencev 15, lokacija Tolmin.

#### **041911 Sofinanciranje štipendij**

S proračunskim planom za leto 2013 so bila v veljavni planski višini 8.000,00 EUR rezervirana sredstva za sofinanciranje petih štipendij za študij medicine, podeljenih v okviru Regijske štipendijske sheme, in sicer v deležu, ki odpade na soštipenditorja - delodajalca (Občina Tolmin zagotavlja 30,00 % vrednosti štipendij, ki odpadejo na Zdravstveni dom Tolmin) – dve od teh sta bili podeljeni v okviru študijskega leta 2010/2011, dve s študijskim letom 2011/12 in ena v študijskem letu 2012/13.

Kritju omenjenih petih štipendij v 30,00 % deležu, ki ga je dolžan zagotavljati delodajalec (ZD Tolmin), je občinski proračun v letu 2013 namenil skupaj 7.961,10 EUR, kar predstavlja 99,51 % razpoložljivega planskega okvira. Drugi del sofinanciranja omenjenih štipendij (20,00 oz. 15,00 %), ki ga v shemi Regijske štipendijske sheme za vse štipendiste z območja občine Tolmin zagotavlja Občina Tolmin, je evidentiran v okviru proračunske postavke 041908 »Regijska štipendijska shema«.

#### **041917 Vzdrževanje šol in vrtcev 2013**

S proračunom za leto 2013 so bila na samostojno proračunsko postavko izločena sredstva za financiranje dveh investicijskih posegov, povezana v »Program investicijskega vzdrževanja šol in vrtcev v letu 2013«. Zaradi zagotavljanja ločenega spremljanja stroškov je program – financiran je namreč bil s sredstvi državnega proračuna za (dodatno) sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo, ki so bila občini v letu 2013 na voljo na osnovi 21. člena Zakona o financiranju občin (ZFO-1) – v proračunu in v načrtu razvojnih programov prikazan na samostojni proračunski postavki.

V Program investicijskega vzdrževanja šol in vrtcev v letu 2013, za financiranje katerega je občina izkoristila sredstva državnega proračuna na osnovi 23. člena ZFO-1, smo vključili dve aktivnosti investicijskega vzdrževanja oziroma investiciji. Prikazujemo ju v preglednici, iz katere je razvidna višina sredstev, ki je bila za posamezno aktivnost oziroma investicijo porabljen iz proračuna za leto 2013. Navedena zneska predstavljata skupno vrednost aktivnosti oziroma investicije z DDV in vključujeta poleg samega stroška izvedbe gradbenih, obrtniških oziroma inštalacijskih del tudi strošek izvajanja investicijskega nadzora ter strošek izdelave tehnične in investicijske dokumentacije.

	Šola oz. vrtec	Investicija	Realizacija 2013 (v EUR)
1	Podružnična šola Kamno	Zamenjava stavbnega pohištva	24.335,25
2	Vrtec Volče	Napeljava vode v igralnice	36.770,55
<b>SKUPAJ:</b>			<b>61.105,80</b>

Tabela v nadaljevanju prikazuje vrsto in višino stroškov programa investicijsko-vzdrževalnih del.

	Investicijski stroški	Realizacija 2013 (v EUR)
1	Tehnična dokumentacija	800,00
2	Investicijska dokumentacija (DIIP)	3.600,00
3	Gradbena, obrtniška in inštalacijska dela	54.405,80
4	Gradbeni nadzor	2.300,00
<b>SKUPAJ:</b>		<b>61.105,80</b>

Skupna vrednost obeh, v program povezanih investicijsko-vzdrževalnih posegov, z že vključenim DDV, je torej znašala 61.105,80 EUR.

Tabela v nadaljevanju prikazuje strukturo virov financiranja, iz katere je razvidno, da je občina za obravnavan Program investicijskega vzdrževanja šol in vrtcev v letu 2013 od razpoložljive kvote sredstev državnega proračuna za (dodatno) sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo, ki so bila občini v letu 2013 na voljo na podlagi 23. člena ZFO-1, uspela črpati vseh načrtovanih 40.000,00 EUR.

Program investicij je bil financiran iz naslednjih virov:

	Vir financiranja	Sredstva vira	Delež
1	Proračun Občine Tolmin	21.105,80 EUR	34,540 %
2	Sredstva 23. člena ZFO-1	40.000,00 EUR	65,460 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>61.105,80 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Iz preglednice je razvidno, da je 65,460 % stroškov investicije kritih s sredstvi za sofinanciranje občinskih investicij v lokalno javno infrastrukturo, pridobljenimi iz državnega proračuna na osnovi 23. člena ZFO-1. Realiziran prihodek je knjižen na prihodkovnem kontu 740 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 23. člen ZFO-1«. Preostanek stroškov, za kritje katerih je občina zagotovila lastna sredstva, v pretežnem delu predstavlja davek na dodano vrednost, ki se pri črpanju sredstev iz navedenega vira v celoti obravnava kot neupravičen strošek.

V nadaljevanju je podana informacija o izvedenih investicijskih aktivnostih.

#### OSNOVNA ŠOLA TOLMIN

##### Podružnična šola Kamno:

###### - Zamenjava stavbnega pohištva

PŠ Kamno deluje v stavbi montažnega tipa, ki je bila zgrajena v letih 1977 – 1980 (v obdobju popotresne obnove po potresu leta 1976). Zamenjava zunanjega stavbnega pohištva – vseh oken in zunanjih vrat - z novimi, ki ustrezajo sodobnim energetske standardom, je bila spričo dotrajanosti nujen investicijski poseg. Dela so se izvajala v času poletnih počitnic.

#### VRTEC TOLMIN

##### Vrtec Volče:

###### - Napeljava vode v igralnice

Enota tolminskega vrtca v Volčah spada med večje vrtce v občini, v njej stalno delujeta dva oddelka. V igralnicah ni vode, pred leti uveljavljeni normativi pa zahtevajo, da morajo vse igralnice vrtca zagotavljati toplo in hladno vodo, zato je bila zaradi zagotavljanja skladnosti prostorov vrtca s predpisi izvedba tega investicijskega ukrepa nujna. Ker je bilo potrebno vodovodno napeljavo na novo urediti skozi predprostor, je bil le-ta istočasno tudi posodobljen in sedaj služi tudi kot igralna površina. Dela so potekla med poletnimi počitnicami.

## 041918 Energetska sanacija Osnovne šole Podbrdo

Kot predhodno že obrazloženo, je Ministrstvo za infrastrukturo in prostor 1. februarja 2013 objavilo »Javni razpis za sofinanciranje operacij za energetske sanacije osnovnih šol, vrtcev in zdravstvenih domov v lasti lokalnih skupnosti« v okviru »Operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2017–2013«, šeste razvojne prioritete »Trajnostna raba energije«, prve prednostne usmeritve »Energetska sanacija javnih stavb«.

Po temeljitem pregledu dokumentacije in stanja potencialnih javnih stavb v lasti Občine Tolmin smo ugotovili, da ima glede na razpisne kriterije (razmerje med potrebnim investicijskim vložkom in doseženo energetske učinkovitostjo) realne možnosti za uspešno kandidaturo, poleg predhodno že omenjene stavbe A ZD Tolmin, tudi stavba Osnovne šole Podbrdo. Skladno z odločitvijo za razpisno prijavo za pridobitev omenjenih evropskih sredstev je bila omenjena investicija uvrščena v občinski proračun in v veljavni načrt razvojnih programov. Razpisna prijava je bila uspešna.

V okviru investicijskih posegov za izvedbo energetske sanacije stavbe OŠ Podbrdo se načrtuje:

- toplotna izolacija in hidroizolacija vkopanih delov stavbe,
- hidroizolacija zidov proti kapilarni vlagi,
- toplotna izolacija fasade (zunanjih zidov),
- toplotna izolacija stropov proti neogrevanemu podstrešju (stara šola),
- toplotna izolacija strehe (novejši del šole – telovadnica),
- izvedba hidrofobnih ometov na nekaterih pritličnih delih stavb,
- vgraditev energetske varčnega stavbnega pohištva (zamenjava starih energetske neustreznih oken).

Predvidena vrednost investicijskih vlaganj, vključno z davkom na dodano vrednost, znaša 519.432,00 EUR, pri čemer bo iz razpisanih sredstev MzIP, katerega vir predstavljajo sredstva evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2007-2013, črpanih 232.950,00 EUR, razliko v višini 286.482,00 EUR pa pokritih s sredstvi občinskega proračuna. Iz evropskih kohezijskih sredstev je moč črpati 85,00% sofinanciranje upravičenih stroškov, med katere pa spada le izvedba stavbnega ovoja, vključno s streho, a slednje le, če je ta neposredno povezana z energetske sanacije. Instalacije niso uvrščene med upravičene investicijske stroške, prav tako tudi ne davek na dodano vrednost (DDV). Iz tega izhaja, da so pogoji sofinanciranja nekoliko slabši od tistih, ki so veljali za prijave podobnih investicij na javnem razpisu MzIP v letu 2012, na katerem smo kandidirali s projektom energetske sanacije ŠC Tolmin, še vedno pa so dokaj ugodni.

Tabela v nadaljevanju prikazuje predviden načrt financiranja energetske sanacije stavbe OŠ Podbrdo po dinamiki in virih financiranja.

tekoče cene (v EUR)

Vir financiranja	2013	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun – lastna sredstva	16.231,00	0,00	270.251,00	<b>286.482,00</b>	55,153
MzIP (Kohezijski sklad EU) – nepovratna sredstva	0,00	0,00	232.950,00	<b>232.950,00</b>	44,847
<b>Skupaj:</b>	<b>16.231,00</b>	<b>0,00</b>	<b>503.201,00</b>	<b>519.432,00</b>	<b>100,000</b>

S proračunom za leto 2013 se je za namen izdelave investicijske in projektne dokumentacije zagotovilo 16.231,00 EUR, izvajanje investicije pa je načrtovano v letu 2015. Dejanski stroški izdelave investicijske dokumentacije (DIIP) in projektne (tehnične) dokumentacije so v letu 2013 skupaj znašali 11.343,60 EUR.

## 042001 Pomoč staršem ob rojstvu otrok

Sredstva so bila v letu 2013 v skupnem znesku 20.800,00 EUR namenjena izplačilu enkratne denarne pomoči za novorojene otroke v letu 2013 na območju občine Tolmin. Denarna pomoč se dodeljuje na podlagi Pravilnika o enkratni denarni pomoči za novorojence na območju občine Tolmin. Upravičenec do denarne pomoči po tem pravilniku je eden od staršev pod pogojem, da sta upravičenec in novorojenec državljan Republike Slovenije in imata na dan rojstva novorojenca stalno prebivališče v občini Tolmin.

Višina denarne pomoči za novorojence je v letu 2013 znašala 200,00 EUR, pomoč pa je bila izplačana za 104 novorojenčkov, od tega se jih del nanaša na novorojenčke, rojene ob koncu leta 2012 (datum izplačila

pomoči je namreč pogojen z iztekom roka na izdano pravnomočno odločbo o izplačilu). Številka 104 zato ne predstavlja skupnega števila novorojenčkov v letu 2013. Prav tako in iz istega razloga se bo del pomoči za novorojenčke, rojene ob koncu leta 2013, izplačal iz sredstev proračuna za leto 2014. Z veljavnim planom za leto 2013 so bila sredstva zagotovljena za izplačilo 126 enkratnih denarnih pomoči, kar se posledično na strani dosežene realizacije odraža prek 82,53% doseganja planske vrednosti.

V letu 2013 je bilo v občini Tolmin rojenih 105 otrok.

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

Zaradi hitrih družbenih sprememb, ki se odražajo v številnih osebnih stiskah, razvijamo v zadnjih letih nekatere t.i. preventivne programe za pomoč različnim skupinam prebivalstva. Pri nas gre za že utečene programe, ki smo jih, podobno kot v preteklih letih, sofinancirali tudi v letu 2013, in sicer:

- TOM-brezplačni telefon za svetovanje mladostnikom; mreža, v katero je vključen tudi Tolmin, deluje na območju Slovenije, svetovalci delujejo v programu prostovoljno in brezplačno,
- program pomoči starejšim, ki ga izvajajo srednješolci (cca 15 srednješolcev – prostovoljcev); dijaki, ki sodelujejo v programu se menjajo, njihova pomoč je starejšim dobrodošla, pri tem pa si mladi pridobijo tudi marsikatero življenjsko izkušnjo,
- usposabljanje rejnic; na ta način pridobivamo rejnice v domačem okolju,
- poletni program za mlade iz socialno rizičnih okolij; izvajajo ga delavci CSD Tolmin med poletnimi počitnicami,
- delo z zasvojenici in njihovimi družinami; dejavnost postaja zaradi povečevanja zasvojenosti z drogami tudi v naših okoljih vse bolj nujna,
- dejavnost skupin starejših za samopomoč, ki delujejo v Tolminu (1), v Podbrdu (1) in na Grahovem ob Bači (1).

Skupine za samopomoč delujejo tudi v okviru Doma upokoencev Podbrdo.

S proračunom za leto 2013 so se za sofinanciranje naštetih programov Centru za socialo delo Tolmin zagotovila sredstva v 5,00% skrčenem obsegu planske oz. realizirane porabe iz leta 2012, tj. 10.081,40 EUR, ki so bila izkoriščena v celotni razpoložljivi višini.

## **042003 Posebni zavodi**

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

Izhodiščno sprejeti plan potrebnih sredstev za leto 2013 v višini 112.919,80 EUR je bil v času priprave (začetek leta 2013) oblikovan ob predpostavki, da se število upravičencev v letu 2013, glede na stanje leta 2012, ko je občinski proračun kril oskrbne stroške 10,33 oskrbovancem povprečno na mesec, ne bo bistveno spreminjalo, in da se bo delež doplačil ohranil na zatečeni ravni (s konca leta 2012).

Po ažuriranih podatkih (stanje iz leta 2013) je bilo v občini Tolmin v povprečju 11,38 upravičencev do kritja dela oskrbnih stroškov bivanja v posebnem zavodu iz občinskega proračuna.

Delež zavodske oskrbe, ki ga pokriva občinski proračun, z leti strmo narašča - v letu 2006 je na primer znašal 61,30 %, v letu 2009 65,50 %, v letu 2013 pa že 67,70 % stroškov zavodske oskrbe. Po podatkih iz preteklih let se namreč vztrajno povečuje razkorak med dohodki upravičencev in cenami zavodske oskrbe, s čimer se posledično povečuje delež stroškov zavodske oskrbe, ki se krije iz občinskega proračuna. Iz prejetih računov izhaja, da je povprečna mesečna domska oskrba v letu 2013 znašala 1.265,12 EUR na stanovalca, od tega je kar 855,99 EUR kril občinski proračun.

Poleg dejstva, da se je primerjalno na izhodiščno stanje, ki je bilo upoštevano ob pripravi izhodiščnega plana, število upravičencev povečalo za eno osebo in da delež doplačil občine beleži naraščajoč trend, pa je na potrebo po občutnem povečanju veljavnega plana za leto 2013 (na podlagi opravljenih prerazporeditev pravic porabe se je ta povzpela na skupaj 126.719,80 EUR) napeljala predvsem okoliščina, nastala v prvi polovici leta 2013. Za dva varovanca, ki sta bila dotlej nastanjena v bolnišnici Šempeter pri Gorici (zavarovalnica je poleg stroškov zdravstvene oskrbe financirala tudi nastanitev in celostno oskrbo), je bilo namreč izdano mnenje, da sta primerna za bivanje v socialnem zavodu, zato sta bila iz bolnišnice premeščena v varstveno delovni center, katerega financer je občina. S tem se je strošek zavodske oskrbe (nastanitev, hrana...) v celoti prevajal na občinski proračun, zavarovalnica krije le še stroške zdravljenja.

Mesečni stroški občine so iz tega naslova narasli preko 2.000,00 EUR, zaradi česar je, kot predhodno omenjeno, bilo potrebno veljavni plan za leto 2013 med letom korigirati za 12,22 % navzgor.

Celoletna realizacija (do)plačil zavodskega varstva razvojno prizadetim osebam je v letu 2013 dosegla 126.686,70 EUR, kar - primerjalno na realizacijo iz leta 2012 - predstavlja 14,68% porast občinskega financiranja.

#### **042004 Družinski pomočnik**

Uveljavitev pravice do družinskega pomočnika je alternativna oblika zavodskega varstva. Pripada upravičencem, težjim invalidom in ostarelim, ki namesto zavodske oskrbe izberejo družinskega pomočnika, ta pa za to delo dobi sorazmeren del plače, ki so jo dolžni glede na socialni položaj poleg občine sofinancirati tudi zavezanci (praviloma otroci upravičencev do družinskih pomočnikov).

Potrebna sredstva za izplačila nadomestil oziroma sorazmernega dela plače družinskim pomočnikom so bila ob pripravi izhodiščno sprejetega proračunskega plana za leto 2013 v višini 42.560,34 EUR oblikovana ob predpostavki, da bo občinski proračun v letu 2013 (podobno kot konec leta 2012) financiral pet primerov tovrstne pomoči. Pričakovanja so bila v tem delu pravilna, občinski proračun je namreč na celoletni ravni kril obveznosti petim družinskim pomočnikom, se pa je izhodiščni plan kljub temu izkazal kot delno podcenjen, zato je bil konec leta 2013 na podlagi prerazporeditve proračunskih sredstev opleniten za 3,00 %.

V letu 2013 smo torej iz proračuna izplačevali pet družinskih pomočnikov, pri čemer so nam del stroškov, glede na socialno stanje, krili tudi zavezanci in Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (v višini 17,86 % tukaj evidentiranih stroškov, refundacija je izkazana na prihodkovnem kontu 714106 »Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov«).

Končna poraba je v letu 2013 dosegla 50.625,87 EUR oziroma 99,14 % veljavnega planskega okvira.

#### **042005 Splošni zavodi**

Na tem stroškovnem mestu zagotovljena sredstva se namenjajo (do)plačilu oskrbnih stroškov naših občanov, ki so nameščeni v Domu upokojeencev Podbrdo (v enotah Tolmin, Podbrdo in Petrovo Brdo), nekaj pa jih je tudi v drugih domovih po Sloveniji, in so do tega upravičeni po Zakonu o socialnem varstvu.

Veljavni plan potrebnih sredstev v višini 254.389,19 EUR je bil za leto 2013 pripravljen ob predpostavki, da se število upravičencev v letu 2013, glede na stanje konec leta 2012, ko je v splošnih zavodih bivalo 45,6 oskrbovancev povprečno na mesec, ne bo bistveno spreminjalo, in da se bo delež doplačil občine ohranil na zatečeni ravni (s konca leta 2012).

Po ažuriranih podatkih (stanje iz leta 2013) je bilo v občini Tolmin v povprečju 40,92 upravičencev do kritja dela oskrbnih stroškov zavodskega varstva iz občinskega proračuna.

Delež zavodske oskrbe, ki ga pokriva občinski proračun, z leti strmo narašča - v letu 2006 je na primer znašal 49,70 %, v letu 2009 56,50 %, v letu 2012 55,30 %, v letu 2013 pa že 58,10 % stroškov zavodske oskrbe. Po podatkih iz preteklih let se namreč vztrajno povečuje razkorak med dohodki upravičencev in cenami zavodske oskrbe, s čimer se posledično povečuje delež stroškov zavodske oskrbe, ki se krije iz občinskega proračuna. Iz prejetih računov izhaja, da je povprečna mesečna domska oskrba v letu 2013 znašala 822,37 EUR na stanovalca, od tega je kar 477,46 EUR kril občinski proračun.

Končna realizacija je v letu 2013 dosegla 254.007,32 EUR, kar je enako 99,84 % veljavnega plana. Primerjalno na realizacijo iz leta 2012 to predstavlja 2,09% porast občinskega financiranja, kar izhaja iz višjega deleža proračunskega kritja stroškov zavodskih storitev v letu 2013, in to navkljub znižanemu povprečnega števila oskrbovancev, za katere je v letu 2013 (do)plačeval občinski proračun.

#### **042006 Pomoč na domu**

Tudi program pomoči na domu je, podobno kot družinski pomočnik, alternativna možnost individualne pomoči invalidnim in ostarelim osebam. Program pomoči na domu izvaja CSD Tolmin s 6,5 zaposlenimi oskrbovalkami, ki povprečno oskrbujejo 55 do 65 starejših občanov: nekatere vsak dan, druge pa po nekaj ur na teden. Gre za različne oblike pomoči: od gospodinjske, pomoči pri vzdrževanju osebne higiene, do pomoči pri ohranjanju socialnih stikov. Izrazito prevladujeta gospodinjska pomoč in pomoč pri

vzdrževanju osebne higiene, številnim oskrbovalke prinašajo tudi kosila, od leta 2010 dalje tudi ob nedeljah in praznikih.

Program pomoči na domu je zelo pomembna, pa tudi humana oblika skrbi za starejše prebivalstvo, še posebej zaradi naraščajočega deleža starejšega prebivalstva, ne-nazadnje pa tudi zaradi prej navedenega dejstva, da se za domsko varstvo odloča vse manj starejših (problem plačilne sposobnosti), vsaj dokler obstajajo možnosti bivanja v domačem okolju.

Vsaka oskrbovalka opravi povprečno preko 100 učinkovitih ur oskrbe mesečno, kar je glede na razpršeno poselitev dober rezultat. Cena (učinkovne) ure socialne oskrbe je v letu 2013 znašala 18,86 EUR, od tega za uporabnike 3,70 EUR, razliko pa je pokrila občinski proračun.

S tem povezana proračunska poraba je v letu 2013 dosegla 139.378,78 EUR, s čimer se je 99,25-odstotno približala veljavno pričakovani. Primerjalno na leto 2012 to predstavlja zanemarljiv 0,24-odstotni porast.

## **042007 Denarne pomoči**

Proračunska sredstva so bila v celotni razpoložljivi višini namenjena enkratnim denarnim pomočem občanom, ki se znajdejo v začasnih socialnih stiskah (nakupi šolskih potrebščin, ozimnica, daljše bolezni in podobno). Občan je upravičen do enkratne denarne pomoči iz občinskega proračuna le v primerih, ko že izkoristi pravice na podlagi Zakona o socialnem varstvu iz državnega proračuna. Denarno pomoč (do 200,00 EUR) je v letu 2013 prejelo okoli 100 občanov.

Postopke dodeljevanja denarnih pomoči vodi Center za socialno delo Tolmin.

Dosežena poraba v letu 2013 je z 22.358,58 EUR nominalno enakovredna višini izplačanih denarnih pomoči v letu 2012.

## **042008 Subvencije najemnin**

Plan izdatkov za subvencioniranje stanovanjskih najemnin v letu 2013 je bil v višini 38.500,00 EUR pripravljen ob predpostavki, da se bo število upravičencev ohranilo na ravni konec leta 2012.

Izkazana 94,81% poraba v skupnem znesku 36.502,82 EUR je rezultat:

- **v višini 25.433,84 EUR subvencioniranja najemnin najemnikom neprofitnih stanovanj**, ki izpolnjujejo za to predpisane premoženjske, dohodkovne in druge pogoje, v maksimalni višini 80,00 % celotnega zneska neprofitne najemnine. Subvencioniranje najemnine najemnikom neprofitnih stanovanj je za občino obvezno in se določi na podlagi določil 121. člena Stanovanjskega zakona (Uradni list RS, št. 69/2003 in 57/2008) ter določil Uredbe o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin (Uradni list RS, št. 131/2003, 142/2004 in 99/2008) od vključno 11. do vključno 18. člena. Začetek leta 2013 je pravico do subvencionirane neprofitne najemnine koristilo 15, konec leta pa 16 upravičencev;
- **v višini 11.068,98 EUR subvencije tržnih najemnin**, ki jih občina izplačuje najemnikom tržnih stanovanj, ki so do tovrstne subvencije upravičeni po zakonu. Upravičenost in pogoje za dodelitev subvencije določa 121. a in 121. b člena Stanovanjskega zakona in Uredba o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin od vključno 11. do vključno 18. člena. Po zaključku koledarskega leta se na podlagi ustreznega zahtevka občini iz državnega proračuna povrne 50,00 % sredstev, namenjenih za te subvencije. Začetek leta 2013 je pravico do subvencionirane tržne najemnine koristilo 11, konec leta pa 9 upravičencev.

Število upravičencev do subvencij najemnin se je med letom 2013 sicer spreminjalo, v povprečju pa je ostalo primerljivo letu 2012.

## **042009 Plačila pogrebnih stroškov**

Občina je dolžna plačati nujne pogrebne stroške za pokojnike, če nimajo zavezancev, ki bi bili dolžni te stroške poravnati. Če gre za upokojence, del pogrebnih stroškov povrne Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Občina uveljavlja povrnitev pogrebnih stroškov tudi pri dedovanjih.



Proračunski plan za leto 2013 je predvidel za 1.500,00 EUR pogrebnih stroškov ob predpostavki, da bo v letu 2013 do pet takih primerov. Sredstev za ta namen namreč ni mogoče načrtovati na realni podlagi.

Po zaključku leta 2013 ugotavljamo, da občinski proračun tovrstnih primerov v letu 2013 ni kril in zato na tem stroškovnem mestu izkazuje ničelno realizacijo.

## **042010 Subvencioniranje humanitarnih organizacij**

Proračunska postavka vključuje sredstva za dejavnost dobrodelnih društev, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč. Sredstva za sofinanciranje programov dobrodelnih, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč se delijo po Pravilniku o financiranju programov humanitarnih organizacij na podlagi javnega razpisa. Z javnim razpisom za leto 2013 so se tukaj evidentirana sredstva v 5,00% skrčeni višini glede na leto 2012, tj. 29.829,09 EUR, namenila sofinanciranju:

- 24 invalidskih organizacij, organizacij za samopomoč in podobnih organizacij,
- 5 dobrodelnih organizacij (Rdeči križ, Karitas, Društvo prijateljev mladine, taborniki, skavti),
- 1 organizacije za samopomoč – Društvo upokojencev Tolmin.

Občine Tolmin, Kobarid in Bovec so v letu 2012 z Območnim združenjem Rdečega križa Tolmin dosegle dogovor, na podlagi katerega sofinancirajo stroške dela profesionalnega sekretarja. Sistemsko je to obveznost občin uredil v oktobru 2010 uveljavljen Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o Rdečem križu Slovenije. Kriterij za delitev stroškov med občinami je število prebivalcev, v breme Občine Tolmin tako odpade 60,00 % stroškov. Iz tega naslova dodeljen prispevek Občine Tolmin je bil v letu 2013 ovrednoten na 9.968,39 EUR.

Poleg omenjenega veljavni plan in dosežena poraba izjemoma izkazujeta dodatnih 4.450,00 EUR iz naslova (pre)razporeditev sredstev, deloma »županove rezerve« in deloma sredstev proračunske postavke 030103 »Reprezentanca«, ki so se namenila za naslednje namene:

- Društvu upokojencev Tolmin 1.700,00 EUR za delno kritje materialnih stroškov delovanja skupine za samopomoč v Tolminu v letu 2013, s katero se poskuša blažiti pritisk ostarelih na domsko varstvo (Občina Tolmin v zadnjem času vlaga intenzivne napore v zagon skupin starejših za samopomoč, ki so pomembna pridobitev in dopolnitev skrbi za starejše prebivalstvo, s katero se poskuša (aktivne) starejše, ki potrebujejo le določeno pomoč pri hišnih opravilih in/ali vzdrževanju socialnih stikov (prostočasne aktivnosti, druženje, pogovori), čim dlje zadržati doma.
- Tolminski območni Karitas 750,00 EUR za delno kritje stroškov organizacije in izvedbe dobrodelnega koncerta »Podarimo mu roke«, izvedenega 1. decembra 2013 v Podbrdu (stroški ozvočenja, nastopajočih, pogostitve).
- Tolminski območni Karitas (1.000,00 EUR) in Rdečemu križu Tolmin (1.000,00 EUR) iz naslova prerazporeditve sredstev, običajno namenjenih kritju stroškov županovega novoletnega sprejema. Odločitev župana, da na prehodu leta 2013 v leto 2014 sprejema ne bo organiziral in da bo temu namenjena sredstva v višini 2.000,00 EUR namenil reševanju socialnih stisk najbolj ogroženih občanov oz. družin, se je operativno izvedla na način, da so se »privarčevana« sredstva plasirala omenjenima humanitarnima organizacijam, ki najbolj poznata potrebe in stiske občanov, kar je garancija, da bodo sredstva v končni fazi dodeljena tistim, ki so pomoči najbolj potrebni.

## **042011 Lokalna akcijska skupina**

Lokalna akcijska skupina za preventivo odvisnosti od drog Občine Tolmin deluje kot strokovno posvetovalna skupina župana. Omenjena lokalna akcijska skupina v letu 2013 razpoložljivih proračunskih sredstev ni koristila, so pa bila sredstva ne glede na to v 61,00% razpoložljivi višini 1.220,00 EUR namensko porabljeni za aktivnosti na področju ozaveščanja, preventive in zdravljenja odvisnosti od prepovedanih drog in alkohola na območju občine Tolmin, ki jih je na podlagi pogodbenega dogovora v letu 2013 izvedel Zavod Pelikan – Karitas, v okviru katerega v Čadrgu deluje Don Pierinova komuna, Terapevtska skupnost Srečanje, ki je po naravi in metodah terapevtskega dela zelo vpeta v lokalno okolje.

V nadaljevanju so najpomembnejše izvedene aktivnosti konkretno našteje.

### **1. Dejavnosti na področju splošne in selektivne preventive:**

- **pogovorne delavnice z obiskom komune** (udeleženi 60 učenek in učencev Veroučne šole Tolmin),

- stalno obveščanje o delovanju in dostopnosti programov Zavoda Pelikan - Karitas (razdeljenih je bilo preko 300 zloženek in drugih predstavitvenih gradiv, promocija prenovljene spletne strani [www.pelikan.karitas.si](http://www.pelikan.karitas.si)).

## **2. Ozaveščanje javnosti in predstavitev programa zainteresirani javnosti in medijem:**

- organiziranje obiskov komune za strokovne delavce in zainteresirano javnost (učitelji, socialni in drugi strokovni delavci...),
- snemanje oddaje Med 4 stenami z RTVSLO (intervju z vodjem programa, predstavitev metod dela v programu, pričevanje udeležencev, pogovor o problematiki in sodelovanju na območju občine),
- Dan odprtih vrat (7 strokovnih delavcev iz CSD Tolmin, 5 predstavnikov drugih NVO, 3 svojci, 5 krajanov Čadrga).

## **3. Pomoč pri zdravljenju:**

- aktivnosti na terenu (uporabniki: občani z območja občine in župnije Tolmin),
- priprave kandidatov (udeleženci: odvisniki in njihovi svojci z območja občine Tolmin in občin, ki gravitirajo na Tolminsko, in so bili zainteresirani za vključitev v program Skupnosti Srečanje),
- spremljanje kandidatov in svojcev vključenih uporabnikov.

## **042301 Rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč**

Skladno z 48. členom Zakona o javnih financah se v proračunu občine zagotavljajo sredstva za proračunsko rezervo. Ta sredstva se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč. V sredstva proračunske rezerve se lahko izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. Ker s proračunom za leto 2013 sredstva za ta namen niso bila zagotovljena, v proračunsko rezervo za naravne nesreče dodatnih sredstev nismo izločili.

V letu 2013 je bilo tako za financiranje odprave posledic naravnih nesreč na voljo skupno 104.963,92 EUR (kot navedeno gre v celoti za sredstva, ki so bila v sklad prenesena iz preteklega proračunskega leta), od tega je bilo porabljenih skupaj 95.358,10 EUR, in sicer za naslednje namene:

- izdelava projektne dokumentacije za nadomestno brv v Tolminskih koritih, ki je bila uničena v poplavah jeseni 2012 [7.843,52 EUR] – izdelan je bil geodetski načrt, statični preračun nosilne konstrukcije in armiranobetonskih temeljev, hidrološko-hidravlična analiza, geološko-geomehansko poročilo, načrti nosilne konstrukcije in ograje vključno z vzorcem ograje za brv ter načrt transporta z žičnico,
- odstranitev skale ter čiščenje ceste in odtočnih kanalov na cesti v Fone [948,60 EUR],
- izvedba betonskega podpornega zidu na cesti Postaja–Idrija pri Bači v Hotešku [8.298,90 EUR],
- čiščenje zasutega hudourniškega jarka v Tolminskih Ravnah [9.465,65 EUR],
- interventno čiščenje plazu za stanovanjsko hišo Podbrdo št. 9 [922,25 EUR],
- popravilo vdrtega propusta na stari cesti Podbrdo–Petrovo Brdo [237,60 EUR],
- sanacija brežine (odstranjevanje skal) nad cesto v Klavžah [1.598,20 EUR],
- obžagovanje in obsekavanje v neurju poškodovane lipe v Rutu [1.224,00 EUR],
- restavratorsko popravilo kipov [288,00 EUR],
- sanacija poškodovanega zidu na cesti v Rutu ter čiščenje mulatjere Rut–Stržišče [6.356,48 EUR],
- predstavitev dela lokalne ceste Tolmin–Ljubinj–Kneža na območju Ščenka, vključno s plačilom geološko-geomehanskega nadzora [45.567,44 EUR],
- postavitve zaščitnih mrež na brežini nad Temljinami [2.625,00 EUR],
- sanacija plazu ob cesti Zatoimin–Čadrg [1.775,95 EUR],
- čiščenje propustov na cesti Podbrdo–Porezen in predstavitev odseka ceste zaradi vdora propusta [494,15 EUR],
- izdelava podpornega zidu v Poljubinju [2.916,07 EUR],
- intervencije po neurju z nalivi novembra 2013: [skupaj 2.875,09 EUR]
  - povračila stroškov podjetjem za gasilce, sodelujoče v intervencijah [2.000,00 EUR],
  - odstranjevanje ter odvoz korenin in nanešenega materiala s ceste Hudajužna–Stržišče [335,05 EUR],
  - drobn material [540,04 EUR],
- razžagovanje v neurju podrtih dreves na poteh na Kozlovem robu [439,20 EUR],

- sanacija poti (popravilo ceste ter odkop in odvoz materiala) do stanovanjskega objekta Grahovo ob Bači [610,00 EUR],
- prevozi vode v času poletne suše [872,00 EUR].

Kot je navedeno v poglavju »Poraba rezervnega sklada«, se sredstva proračunskega sklada v višini 9.605,82 EUR, ki so ostala neporabljena, prenesejo v proračunsko leto 2014.

### ***POSLOVANJE KRAJEVNIH SKUPNOSTI V LETU 2013***

Z letom 2013 se v letno poročilo o izvajanju proračuna Občine Tolmin četrtič zapored vključujejo tudi poslovna poročila vseh 23-ih krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin. Poročila, v obliki kot so jo predložili predstojniki izvrševanja finančnih načrtov krajevnih skupnosti, si sledijo v nadaljevanju navedenem zaporedju.

<b>FINANČNI NAČRT 0005: KS DOLENJA TREBUŠA</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0006: KS DOLJE - GABRJE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0007: KS GORENJA TREBUŠA</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0008: KS GRAHOVO OB BAČI</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRIJA PRI BAČI</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0015: KS PEČINE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0017: KS POLJUBINJ</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0018: KS PONIKVE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0019: KS RUT - GRANT</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRIJCI</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0021: KS STRŽIŠČE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0023: KS TOLMIN</b>

<b>FINANČNI NAČRT 0024: KS TOLMINSKI LOM</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0025: VOLARJE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE</b>
<b>FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN</b>

## 4.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

### 041610 Prenos kupnin na SSRS in SOD

V posebnem delu Računa finančnih terjatev in naložb gre za finančne obveznosti občine iz naslova prodaje stanovanj po Stanovanjskem zakonu, ki jih ima do Stanovanjskega sklada RS (SSRS) in do Slovenske odškodninske družbe (SOD). Po določilih Stanovanjskega zakona oziroma Zakona o Slovenskem odškodninskem skladu je Občina Tolmin dolžna 20 % kupnine nakazati SSRS-u, 10 % pa SOD-u.

Plan izdatkov za leto 2013, sprejet v marcu 2013, pripravljen z upoštevanjem pričakovanih prejemkov, ki naj bi se iz naslova odplačevanja kupnin v letu 2013 natekli v proračun občine, če bi kupci svoje obveznosti odplačevali v predvidenih mesečnih obrokih, se je v času izvrševanja tekom leta 2013 malenkostno dvignil, iz 1.380,00 EUR na veljavnih 1.425,00 EUR. Kot načrtovano, v letu 2013 primerov predčasnega poplačila celotne, še neporavnane kupnine ni bilo.

Realizacija obveznosti občine do SSRS-a in SOD-a je na celoletni ravni 2013 dosegla 1.420,03 EUR ali 99,65 % veljavne planske vrednosti.

## 4.2. RAČUN FINANCIRANJA

### 042201 Odplačilo dolga

V veljavnem Računu financiranja za leto 2013 je med proračunskimi prejemki dolgoročno zadolževanje občine sicer predvideno, a ni realizirano, kot tudi ni predvideno in realizirano odplačevanja dolga na strani proračunskih izdatkov. Občina Tolmin namreč v letu 2013 ni imela obveznosti iz naslova odplačevanja glavnice že najetih posojil, v času medletnega izvrševanja proračuna 2013 pa ji zaradi neizvedenih premoženjskih poslov (nakup dveh poslovnih nepremičnin), za kritje stroškov katerih je z veljavnim planom sicer načrtovala zadolžitev, posojila ni bilo potrebno najemati. Odplačila dolgov (glavnice) s proračunom za leto 2013 niso bila niti načrtovana niti ni bilo potrebe, da bi se realizirala.

## 5. PRILOGE

- Poročilo o prodajah nepremičnin v letu 2013
- Seznam izvedenih prerazporeditev pravic porabe v letu 2013
- Poročilo o izvedenih aktivnostih Regionalne razvojne agencije Goriške razvojne regije za leto 2013
- Poročilo javnega zavoda Posoški razvojni center za leto 2013
- Poročilo o delu Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2013
- Poročilo o delu Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Tolmin za leto 2013
- Poročilo o izvedenih aktivnostih Sklada dela Posočje v letu 2013
- Poročilo o vodenju lokalne akcijske skupine LAS za razvoj in izvajanju splošnih aktivnosti na področju podeželja za leto 2013
- Poročilo o izvajanju projektov lokalne akcijske skupine LAS za razvoj iz NIP 2011 in NIP 2012
- Poročilo Energetske svetovalne pisarne Tolmin za leto 2013
- Poslovno poročilo zavoda Lokalna turistična organizacija Sotočje za leto 2013
- Izvedba programa dela Turistične zveze Gornjega Posočja za leto 2013
- Poročilo o nakupih nepremičnin v letu 2013
- Poročilo Ustanove »Fundacija Poti miru v Posočju« za leto 2013