



**REBALANS  
PRORAČUNA OBČINE  
TOLMIN ZA LETO 2014  
št. 2/2014**

***Obrazložitev***

*Občina Tolmin,  
občinska uprava*

*februar 2014*



## Kazalo

<b>1. UVOD .....</b>	<b>1</b>
<b>2. SPLOŠNI DEL .....</b>	<b>3</b>
2.1. Bilanca prihodkov in odhodkov .....	3
2.1.1. Prihodki .....	3
2.1.2. Odhodki .....	19
2.2. Račun finančnih terjatev in naložb .....	20
2.3. Račun financiranja .....	21
2.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2013 .....	23
<b>3. POSEBNI DEL .....</b>	<b>25</b>
3.1. Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET .....	25
3.2. Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR .....	26
3.3. Finančni načrt 0003: ŽUPAN .....	26
3.4. Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA .....	27
3.5. Finančni načrt 0005: KS DOLENJA TREBUŠA .....	74
3.6. Finančni načrt 0006: KS DOLJE - GABRJE .....	75
3.7. Finančni načrt 0007: KS GORENJA TREBUŠA .....	76
3.8. Finančni načrt 0008: KS GRAHOVO OB BAČI .....	77
3.9. Finančni načrt 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE .....	77
3.10. Finančni načrt 0010: KS IDRIJA PRI BAČI .....	78
3.11. Finančni načrt 0011: KS KAMNO - SELCE .....	78
3.12. Finančni načrt 0012: KS KNEŽA .....	79
3.13. Finančni načrt 0013: KS LJUBINJ .....	79
3.14. Finančni načrt 0014: KS MOST NA SOČI .....	80
3.15. Finančni načrt 0015: KS PEČINE .....	80
3.16. Finančni načrt 0016: KS PODBRDO .....	81
3.17. Finančni načrt 0017: KRAJEVNA SKUPNOST POLJUBINJ .....	82
3.18. Finančni načrt 0018: KS PONIKVE .....	83
3.19. Finančni načrt 0019: KS RUT - GRANT .....	84
3.20. Finančni načrt 0020: KS SLAP OB IDRIJCI .....	85
3.21. Finančni načrt 0021: KS STRŽIŠČE .....	86
3.22. Finančni načrt 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA .....	86
3.23. Finančni načrt 0023: KS TOLMIN .....	86
3.24. Finančni načrt 0024: KS TOLMINSKI LOM .....	87
3.25. Finančni načrt 0025: KS VOLARJE .....	87
3.26. Finančni načrt 0026: KS VOLČE .....	88
3.27. Finančni načrt 0027: KS ZATOLMIN .....	89
<b>4. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV .....</b>	<b>91</b>
<b>5. KADROVSKI NAČRT .....</b>	<b>93</b>
<b>6. PRILOGE .....</b>	<b>97</b>



# 1. UVOD

Občinski svet Občine Tolmin (v nadaljnjem besedilu: občinski svet) je Odlok o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 (Uradni list RS, št. 28/2013) sprejel na 23. seji, 26. marca 2013. Skladno z določilom 22. člena tega istega odloka je izhodiščni proračun za leto 2014 stopil v veljavo 17. aprila 2013, uporabljati pa se je začel s 1. januarjem 2014.

Na 25. seji, 18. junija 2013, je z Odlokom o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 (Uradni list RS, št. 55/2013) občinski svet potrdil prvo spremembo omenjenega proračunskega dokumenta, predvsem zaradi potrebe po umestitvi projektov krajevnih skupnosti, iz naslova katerih se v letih 2013 in 2014 črpa razpoložljiva kvota sredstev za (so-)financiranje projektov krajevnih skupnosti, in potrebe po uskladitvi proračuna in načrta razvojnih programov z načrti porabe, tedaj oddanimi Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo (MGRT), na podlagi katerih (naj bi) občina v letih 2013 in 2014 črpa(la) investicijska sredstva, ki so ji v državnem proračunu na razpolago na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (ZFO-1).

S tokrat aktualnim predlogom Odloka o spremembah in dopolnitvah proračuna Občine Tolmin za leto 2014 župan članom občinskega sveta v obravnavo in sprejem predlaga rebalans občinskega proračuna (v nadaljnjem besedilu: Rebalans proračuna št. 2/2014) zaradi potreb po prilagoditvi veljavnega proračunskega plana spremenjenim makroekonomskih in gospodarskim gibanjem ter drugim parametrom in sistemskim ukrepom, ki pogojujejo javnofinančno kondicijo občine na strani pričakovanih prihodkov, kot tudi potreb po prilagoditvi pričakovane porabe občine na strani odhodkov korigiranim vrednostim v veljavnem proračunu že obstoječih zavez oziroma naknadno prepoznanim proračunskim obveznostim s ciljem, da bo medletno izvrševaje proračuna potekalo čim bolj nemoteno in v skladu s prioritetskimi potrebami, še zlasti v delu, ki se nanaša na izvajanje načrtovanih investicij in projektov. Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se plan v posameznih primerih usklajuje tudi z obveznostmi, načrtovanimi oziroma že prevzetimi v preteklih letih (pretežno v letu 2013), ki bodo v (izvajanje in) plačilo zapadle v letu 2014. V okviru priprave Rebalansa proračuna št. 2/2014 je bilo prav tako ponovno revidirano nujno spoštovanje namembnosti posameznih virov in njihovo kombinacijo z lastnimi viri, ki jih je občina skladno s pogodbami o pridobitvi in koriščenju teh namenskih sredstev dolžna sama zagotavljati. Tu gre predvsem za sredstva za izvedbo razvojnih projektov in investicij, pridobljenih na javnih razpisih (neposredne regionalne spodbude, sredstva iz naslova 23. člena ZFO-1, čezmejno sodelovanje, druga namenska sredstva evropskega in državnega proračuna).

Že pri oblikovanju veljavnega proračunskega plana za leto 2014 smo sledili spoštovanju manj ugodnih napovedi makroekonomskih in gospodarskih gibanj zaradi aktualne recesije, ki je prizadela realni sektor, ki prek zniževanja gospodarske rasti in ustvarjenega bruto domačega proizvoda vztrajno poslabšuje javnofinančno kapaciteto države in občin na strani pričakovanih prihodkov, in je razlog neizbežnim »pritiskom« za nadaljnjo krčenje javnofinančne porabe. Pri **načrtovanju tekoče proračunske porabe** (tekočih odhodkov in tekočih transferov) je bil zato že tedaj v čim večji meri zasledovan omejevalen pristop. Vsled znižanim prihodkom za financiranje primerne porabe v letu 2014 smo zato prek deindeksacije v višini 5,00 % glede na veljavno predvideno (in/ali dejansko realizirano) porabo iz leta 2012, enakovredno nominalni planski vrednosti za leto 2013, na strani odhodkov prilagodili pretežni del tekoče proračunske porabe za leto 2014. Aktualni Rebalans proračuna št. 2/2014 v veljavno načrtovan tekoči del proračunske porabe praviloma ne posega, oziroma posega le izjemoma, v primerih, ko obseg in višino porabe občini narekujejo zakonski in podzakonski predpisi (vključno z občinskimi), predpisani normativi in standardi, pa tudi takrat, ko ceno potrebnih storitev oziroma blaga enostransko določajo razmere na trgu.

Nujna konsolidacija javnofinančnih odhodkov, ki mora v aktualnih kriznih razmerah in s tem poslabšani fiskalni kondiciji biti še bolj restriktivna in omejevalna, ostaja vodilo vlade tudi pri **načrtovanju stroškov dela** za neposredne in posredne proračunske uporabnike. Državni zbor Republike Slovenije je že maja 2012 sprejel Zakon za uravnoteženje javnih financ (ZUJF), s katerim so se uveljavili začasni ukrepi (za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014) tudi na področju plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju. Zakon je torej prinesel dodaten nabor varčevalnih ukrepov, ki so in še zahtevajo ustrezne prilagoditve proračunskega načrtovanja tako na prihodkovni (nekateri davčni prihodki, 23. člen ZFO-1) kot na odhodkovni strani (plače in povračila javim uslužbencem, socialni transferji...).

Pri oblikovanju veljavnega plana potrebnih sredstev za plače za leto 2014 smo, ne glede na (formalni) časovni iztek veljavnosti takrat aktualnega dogovora glede začasnih varčevalnih ukrepov na področju plač, izhajali iz varčevalno naravnanih usmeritev ZUJF-a, kar se je v času priprave aktualnega rebalansa proračuna za leto 2014 pokazalo kot ustrezno, saj nas začetek leta 2013 sprejet Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014 zavezuje k spoštovanju še ostrejših (začasnih) ukrepov za stabilizacijo plač v javnem sektorju.

Čas priprave Rebalansa proračuna št. 2/2014 pa ni zaznamovalo le potrebno omejevanje, temveč tudi pretirana negotovost in nepredvidljivost načrtovanja, prvič kot posledica do občin pogosto neodzivnega in brezkompromisnega ravnanja države, tudi pri vprašanih systemske narave, in drugič zaključevanja finančne perspektive 2007-2013 ob istočasnem nepoznavanju usmeritev za novo programsko obdobje.

Nadaljevanje trenda negativne gospodarske rasti, naraščajoči stroški sanacije bančnega sistema ter zaveze iz Programa stabilnosti k zniževanju proračunskega primanjkljaja in uravnoteženju javnih financ so v letu 2013 Vlado RS vodile k nadaljnjim, še restriktivnejšim predlogom varčevalnih ukrepov, tudi na področju lokalne samouprave, začeni z njeno reformo v smislu ukinjanja oziroma združevanja občin, in z - za financiranje in delovanje občin izredno pomembnim - svežnjem systemske zakonodaje, ki je obsegal Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 in Zakon o davku na nepremičnine (oba sta sprejeta, pri čemer je izvajanje drugo-omenjenega Ustavno sodišče RS začasno zadržalo), ter predlog novele Zakona o financiranju občin, ki pa z drzno spremembo formule za izračun primerne porabe - prealokacija sredstev primerne porabe občin od šibkih v korist razvojno močnejših (mestnih) občin - še ni doživela ne vladne in ne parlamentarne obravnave in bo, z nekaterimi prilagoditvami, očitno predmet nadaljnjih pogajanj in usklajevanj države z občinami.

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (v nadaljnjem besedilu: ZIPRS1415) je sicer ohranil povprečnino za leto 2014 v višini 536,00 EUR, kot je bila upoštevana že pri oblikovanju veljavnega plana proračuna za leto 2014, in kar se z aktualnim popravkom plana odraža - primerjalno na realizacijo leta 2013 oz. na veljavni plan za leto 2014 - z zanemarljivim znižanjem prihodkov iz naslova dohodnine za financiranje primerne porabe občine v letu 2014. Vendar pa je za leto 2014, enako tudi za leto 2015, prepolovil občini pripadajoča sredstva za sofinanciranje investicij iz naslova 23. člena ZFO-1 (iz sedanjih 4,00 % na zgolj 2,00 % skupne primere porabe občin), s čimer ZIPRS1415 posega v sam sistem financiranja občin in z zniževanjem investicijskih sredstev ruši razmerja med občinami, saj jemlje sredstva razvojno najbolj ogroženim.

V finančno avtonomijo občin pa močno posega tudi z letom 2014 uveljavljen Zakon o davku na nepremičnine. Ta systemski zakon pomembno slabi finančni položaj občin. Negativni neto finančni učinek uvedbe nepremičninskega davka naj bi pri Občini Tolmin - prek nižjega obsega njej pripadajočih prihodkov iz naslova obdavčitve nepremičnin in istočasne vzpostavitve davčne obveznosti občine iz naslova nepremičnin v občinski (javni) lasti - v letu 2014 znašal skoraj 150.000,00 EUR, čeprav se istočasno davčna obremenitev naših občanov, primerjalno na sedanjo obremenitev iz naslova NUSZ, pomembno povečuje.

Čeprav je pričujoč rebalans proračuna nastajal v občini izredno nenaklonjenem času in gradi na skoraj vsakodnevno spreminjajočih se predpostavkah in številnih neznankah, kar bo nedvomno terjalo dodatna medletna usklajevanja proračunskega plana, pa je vrednostno najizdatnejši doslej, čeprav deloma tudi na račun načrtovane zadolžitve občine. Razlog gre pripisati intenzivnejšim naporom pri pridobivanju evropskih virov sredstev za investicijske projekte, nekateri med njimi so že bili uspešno prijavljeni oziroma se že izvajajo, za proračun leta 2014 finančno precej obremenjujoča (ureditev Kinogledališča Tolmin in komunalno urejanje s čistilno napravo na Kamnem) pa se pripravljata za prijavo na pričakovan javni razpis za pridobitev evropskih sredstev iz naslova razvoja regij.

## 2. SPLOŠNI DEL

Splošni del proračuna sestavljajo:

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

Pri pripravi splošnega dela proračuna se upošteva tudi **stanje na računih ob koncu preteklega leta**, v primeru proračuna za leto 2014 torej stanje na računih proračuna in krajevnih skupnosti na dan 31. december 2013, ki je ustrezno stanju »**Splošnega sklada za drugo**«, ki se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00, v višini, ugotovljeni z zaključnim računom proračuna občine za leto 2013.

### 2.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

#### 2.1.1. PRIHODKI

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 ocenjen plan skupnih prihodkov proračuna Občine Tolmin za leto 2014, vključno s pričakovanimi prihodki vseh triindvajsetih (23) krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin, znaša **16.646.703,55 EUR**. V primerjavi z obstoječim veljavnim planom prihodkov za leto 2014, ki je enakovreden prihodkovnemu planu sprejetih Sprememb proračuna št. 1/2014, to predstavlja 13,58-odstotni porast skupnih prihodkov proračuna, ki je v nominalnem znesku ovrednoten na 1.990.967,08 EUR.

Struktura posameznih skupin prihodkov – tako po veljavnem planu za leto 2014 (Spremembe proračuna št. 1/2014), kot tudi glede na predlagani Rebalans proračuna št. 2/2014 – je naslednja:

Skupina kontov		Veljavni plan 2014		Rebalans št. 2/2014	
		EUR	%	EUR	%
70	Davčni prihodki	8.969.802,00	61,203 %	8.912.270,00	53,538 %
71	Nedavčni prihodki	1.591.434,21	10,859 %	1.558.344,01	9,361 %
72	Kapitalski prihodki	0,00	0,000 %	97.116,21	0,583 %
74	Transforni prihodki	4.094.500,26	27,938 %	6.078.973,33	36,518 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>14.655.736,47</b>	<b>100,000 %</b>	<b>16.646.703,55</b>	<b>100,000 %</b>

## DAVČNI PRIHODKI

### 7000 Dohodnina

#### *Dohodnina – občinski vir (700020)*

Veljavni plan prihodkov občine iz naslova dohodnine, ki se iz državnega proračuna občini namenja za financiranje primerne porabe, za leto 2014 temelji na - v času priprave izhodiščnega proračuna občine za leto 2014, konec leta 2012 - razpoložljivih izračunih Ministrstva za finance (MF) o zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2014, ki so bili občini s strani MF sporočeni 11. oktobra 2012.

Veljavni izračun v letu 2014 občini pripadajočih prihodkov iz dohodnine predstavlja le oceno, saj temelji na podatku o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2010, izdanih zavezancem, ki so imeli 31.

decembra 2010 stalno prebivališče v občini Tolmin (8.863.282,00 EUR) in strukturnega deleža le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji (0,470821). Skladno z ZFO-1 sicer občinam pripada skupaj 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu (v konkretnem primeru to pomeni realizacijo vplačane dohodnine za leto 2012), povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba. Ker veljavni izračun občini pripadajoče dohodnine za leto 2014 temelji na realizaciji vplačane dohodnine za leto 2011, je bil pred začetkom izvrševanja proračuna za leto 2014 izračun s strani MF ustrezno noveliran – aktualni izračun tako že temelji na podatku o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2011, izdanih zavezancem, ki so imeli 31. decembra 2011 stalno prebivališče v občini Tolmin (8.968.147,00 EUR) in strukturnega deleža le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji (0,462887).

MF je na podlagi drugega odstavka 12. člena ZFO-1 izračunalo višino povprečnih stroškov za financiranje nalog iz prvega odstavka 11. člena ZFO-1 (povprečnino, to je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občin), upošteva pri tem metodologijo iz Uredbe o metodologiji za izračun povprečnine za financiranje občinskih nalog (Uradni list RS, št. 51/2009), Pravilnik o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za ugotovitev povprečnine (Uradni list RS, št. 53/2009), ter učinke zmanjšanja nalog občin v letu 2014, in sicer: prenos nalog na centre za socialno delo, znižanje stroškov občin zaradi uveljavitve ZUJF in znižanje stroškov dela v celotnem javnem sektorju. Ker bi na podlagi tako izračunane povprečnine obveznosti države do občin iz naslova dohodnine in finančne izravnave še vedno znatno presegle javnofinančne možnosti financiranja občin z državne ravni, je Vlada Republike Slovenije na podlagi drugega odstavka 11. člena ZFO-1 4. oktobra 2012 sprejela Dogovor o višini povprečnine za leti 2013 in 2014, s katerim se je povprečnina za leti 2013 in za 2014 določila v višini 536,00 EUR, ter ga z reprezentativnimi združenji občin (SOS in ZOS) tudi podpisala. V tej višini je bila povprečnina za leto 2014 z Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 kasneje tudi potrjena. Veljavni izračun primerne porabe občine, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014 posledično že temelji na upoštevanju povprečnine v višini 536,00 EUR.

**S sprejemom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 se višina povprečnine za leto 2014, primerjalno na veljavno vrednost, ni spremenila in ostaja 536,00 EUR.** Noveliran izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2014, ki ga je MF občini posredovalo oktobra 2013, in je predmet korekcij aktualnega rebalansa proračuna za leto 2014, tako temelji na **povprečnini v (nespremenjeni) višini 536,00 EUR in noveliranih (po stanju na dan 1. januar 2013) podatkih o številu prebivalcev, starostni strukturi prebivalcev, površini občin ter dolžini lokalnih cest in javnih poti.**

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

Veljavni planski prihodki iz naslova dohodnine, ki so za leto 2014 načrtovani na kontu 70020 »Dohodnina – občinski vir« v skupni višini 8.199.932,00 EUR in so vrednostno enaki prihodkom iz naslova dohodnine, ki jih je Občina Tolmin prejela v letu 2013, se upošteva noveliran izračun z Rebalansom proračuna št. 2/2014 znižujejo na **8.198.163,00 EUR**, kolikor znaša tudi v letu 2014 občini pripadajoča primerna poraba, kar pomeni, da v letu 2014 občina ni upravičena do sredstev v obliki finančne izravnave, ki jih pred leti z državne ravni prejemale kot dodaten vir financiranja primerne porabe občine.

Primerjalno na realizacijo leta 2013 oziroma na veljavni plan za leto 2014 omenjena planska korekcija, opravljena z Rebalansom proračuna št. 2/2014, prinaša nominalno skromen prihodkovni izpad v letu 2014 občini pripadajoče dohodnine, ovrednoten na 1.769,00 EUR.

## 7030 Davki na nepremičnine

V Bilanci prihodkov in odhodkov se z veljavnim planom proračuna za leto 2014 v konto 7030 všttevajo naslednje kategorije prihodkov:

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

S sprejemom Zakona o davku na nepremičnine, ki je v veljavo stopil 1. januarja 2014, se dosedanja struktura v občinskem proračunu prisotnih vrst davkov na nepremičnine v celoti ukinja. Zgoraj naštet



davčne vire je namreč nadomestil novo uveden nepremičninski davek, evidentiran na novem prihodkovnem kontu **703012 Davek na nepremičnine**.

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

Do uvedbe davka na nepremičnine, do 1. januarja 2014, so se kot vir financiranja občine poleg NUSZ šteli tudi prihodki od davkov od nepremičnega premoženja po zakonu, ki ureja davke občanov. Predmet obdavčitve je bilo 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 je prihodek od davka od premoženja na posest stavb pripadal občini, na območju katere je bila stavba.

Z veljavnim planom proračuna 2014, sprejetim v letu 2013, uvedba davka na nepremičnine za leto 2014 še ni bila upoštevana. Davek na nepremičnine, sestavljen iz davka od premoženja od stavb fizičnih oseb (konto 703000) in davka od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo (konto 703001) je bil zato še načrtovan, in sicer v skupnem znesku 35.000,00 EUR.

**Z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 se veljavni planski prihodek iz omenjenih dveh naslovov davka od premoženja iz proračuna v celoti izloča, saj je do 1. januarja 2014 veljavna ureditev dajatev na nepremičnine, kamor je sodil tudi davek od premoženja, ukinjena in nadomeščena z enotnim sistemom davka na nepremičnine.**

Davek od premoženja je štel kot pravi premoženjski davek, saj je davčno osnovo predstavljala vrednost nepremičnin, stopnje so bile progresivne, premoženje večje vrednosti je bilo torej bolj obdavčeno. Njegova pomanjkljivost je bila, da je urejal le obdavčitev fizičnih oseb in da se je omejeval le na določene vrste nepremičnin, le na nekatere vrste zgradb (stavbe, dele stavb, stanovanja, garaže in prostore za počitek in rekreacijo). Slabost omenjenega sistema je bila tudi, da je določitev predmeta obdavčitve slonela na prijavi zavezanca, način določanja vrednosti pa je bil zelo administrativen, brez povezave z realnimi ekonomskimi vrednostmi nepremičnin.

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

Skladno z novelo ZOF-1 so se do uvedbe davka na nepremičnine, do 1. januarja 2014, kot lastni vir financiranja občine šteli tudi prihodki od nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča (v nadaljevanju: NUSZ). Upošteva dejstvo, da se je uvedba davka na nepremičnine v letu 2013, v času sprejema veljavnega plana proračuna za leto 2014, zamikala oziroma sta bila napovedan sprejem in uvedba tega zakona v letu 2014 še vprašljiva, proračun za leto 2014 v samo vsebino in način obremenitve tega pomembnega davčnega prihodka lokalne skupnosti, ki vključuje NUSZ od pravnih oseb in NUSZ od fizičnih oseb, še ni posegel. Kot temeljno izhodišče za pripravo veljavnega planskega okvira NUSZ tako pri fizičnih kot pri pravnih osebah je za leto 2014 takrat služila nominalna vrednost dosežene realizacije iz leta 2012, ter decembra 2012 sprejet sklep občinskega sveta, da se takratna vrednost točke za izračun NUSZ od 1. januarja 2013 dalje poviša za 1,90 %. Veljavno pričakovana vplačila NUSZ za leto 2014 so nominalno enaka planski višini za leto 2013 oz. 1,40 % nad realizacijo le-teh v letu 2013, in znašajo 374.800,00 EUR.

**Z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 se veljavni planski prihodek iz omenjenih dveh naslovov NUSZ iz proračuna v celoti izloča, saj je do 1. januarja 2014 veljavna ureditev dajatev na nepremičnine, kamor je sodil tudi NUSZ, ukinjena in nadomeščena z enotnim sistemom davka na nepremičnine.**

NUSZ lahko opredelimo kot vrsto davka na nepremičnine, ki se je plačeval za zazidana in nezazidana stavbna zemljišča. Prihodki občin iz naslova NUSZ so doslej občinam predstavljali najpomembnejši in stabilen vir financiranja, katerega pristožnost urejanja, odmerjanja in pobiranja je bila prepuščena občinam. Vsebinsko gledano je bil problem NUSZ v tem, da so bile po tej ureditvi obdavčene le določene vrste nepremičnin (stavbna zemljišča in stavbe oz. deli stavb), da je bil način določanja višine NUSZ zelo arbitraren, brez urejenih pravil, kar je v praksi povzročalo precejšnje razlike v ravni obdavčitve med posameznimi občinami ter da je dajatev slonela na občinskih evidencah o nepremičninah in zavezancih, ki so bile pogosto nepopolne, med občinami neprimerljive in slabo vzdrževane.

#### **Davek na nepremičnine (703012)**

Zakon o davku na nepremičnine (Uradni list RS, št. 101/2013) od 1. januarja 2014 dalje nadomešča ureditev vseh dosedanjih dajatev z naravo davka na nepremičnine, in sicer NUSZ, davka od premoženja,

pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest in davka na nepremično premoženje večje vrednosti (slednji za razliko od prvih treh predstavlja prihodek proračuna RS).

Cilji nepremičninskega zakona so orientirani k vzpostavitvi preglednejšega in na ravni države primerljivega sistema obdavčitve nepremičnin, ki davčno osnovo za vse nepremičnine veže na njihovo oceno tržne vrednosti (posplošeno tržno vrednost, izračunano po metodah množičnega vrednotenja nepremičnin), predmet obdavčitve in zavezance pa določa na podlagi enotne evidence – registra nepremičnin. Nezanemarljiv, morda celo najpomembnejši cilj zakona pa je nedvomno tudi srednjeročna konsolidacija javnih financ, saj naj bi s povišanjem ravni obdavčitve delež tega davka iz 0,6 % BDP-ja približno podvojili, prihodki, ki so v dosedanjem sistemu pripadali le občinam, pa se v delu namenili tudi proračunu države.

NUSZ, davek od premoženja in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki jih sedaj nadomešča davek na nepremičnine, so skladno z ZFO-1 šteli kot izvorni prihodki občinskega proračuna. Dosedanji sistem obračunavanja dajatev od premoženja oz. nepremičnin v RS je bil zastarel, neenoten, nepregleden in neprilagojen novim ekonomskim razmeram, kar je lahko povzročalo neenakopravno obravnavo istovrstnih nepremičnin glede na njihov lastniški in ekonomski status ter nepravilno obravnavo davčnih zavezancev. Glavni problem prejšnjega sistema naj bi torej bil različno določanje zavezancev za plačilo, neenotne metode določanja davčne osnove, veliko število različnih izjem in olajšav ter nepopolnost nepremičninskih evidenc.

Glavna razloga za uvedbo davka na nepremičnine sta poenotenje sistema obdavčitve nepremičnin med občinami, s povečanjem preglednosti, pravne varnosti zavezancev in pravičnosti sistema pa tudi »razumno« povečanje prihodkov iz tega vira. Z zakonom o davku na nepremičnine se zato dosedanje dajatve na nepremičnine ukinjajo in nadomeščajo z enotnim sistemom davka na nepremičnine.

Finančno davek na nepremičnine sledi cilju ohranitve prihodkov občin iz tega vira najmanj na dosedanji ravni, obenem pa se del prihodkov nameni državnemu proračunu kot nov sistemski vir. Zakon torej prinaša finančne posledice za državni proračun, predvsem pa za proračune občin. Ocenjuje se, da se bo z uvedbo davka na nepremičnine v letu 2014 zbralo 375 mio EUR davka, od tega naj bi 50,00 % davka pripadlo proračunom občin, 50,00 % pa proračunu države, z izjemo prehodnega triletnega obdobja (2014, 2015 in 2016), ko so občine upravičene do prejema davka na nepremičnine v obsegu, kot so ga imele iz naslova odmere NUSZ za leto 2012. Slednje na ravni vseh občin pomeni skupaj okoli 192 mio EUR.

Za leto 2014 tako Zakon o davku na nepremičnine določa, da se:

- občinam iz v proračunu RS zbranega davka na nepremičnine odstopi del tega davka na način, da se vsaki občini zagotovi znesek, enak znesku, ki so ga občine odmerile za NUSZ v letu 2012, zmanjšanim za znesek prihodka občine v letu 2012 iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih zemljišč;
- 50,00 % davka na nepremičnine, odmerjenega od gozdnih zemljišč, nakazuje na poseben podračun proračuna države in se nameni občinam za vzdrževanje gozdnih cest v skladu s predpisi o gozdovih.

**Občina Tolmin naj bi v letu 2014 iz naslova davka na nepremičnine prejela skupaj 375.407,00 EUR,** kolikor znaša odmera NUSZ za leto 2012. Znesek, načrtovan na kontu 7030 12, že vključuje tudi del davka od nepremičnin, odmerjenega od gozdnih zemljišč, ki bo na nek način nadomestil dosedanjo pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest. Po sprejemu ustreznih podzakonskih podlag naj bi se ta del nepremičninskega davka občini iz državnega proračuna namreč nakazoval na poseben podračun občinskega proračuna in evidentiral na posebnem prihodkovnem kontu, pričakuje se, da v višini, primerljivi dosedanjim letnim zneskom pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, saj bo poraba nepremičninskega davka v tem delu še naprej ostala namenska, tj. za vzdrževanje gozdnih cest.

Finančne posledice uvedbe novega sistema obdavčitve nepremičnin od 1. januarja 2014 dalje se na prihodkovni strani proračuna Občine Tolmin (primerjalno na realizacijo leta 2013) kažejo kot:

Učinek	Primerjalno izhodišče	Saldo spremembe
ukinitev davka od premoženja od stavb	realizacija 2013	- 31.452,78 EUR
ukinitev davka od premoženja za prostore za počitek in rekreacijo	realizacija 2013	- 13.590,58 EUR
ukinitev NUSZ od pravnih oseb	realizacija 2013	- 180.376,88 EUR
ukinitev NUSZ od fizičnih oseb	realizacija 2013	- 189.283,56 EUR
ukinitev pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest	realizacija 2013	- 19.936,33 EUR
uvedba davka na nepremičnine	odmera 2012 = plan 2014	+ 375.407,00 EUR
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>- 59.233,13 EUR</b>

Neto prihodkovni učinek je na strani prihodkov torej za občino neugoden, saj v letu 2014, primerjalno na realizacijo leta 2013, prinaša neto izpad davčnih virov proračuna v višini 59.233,13 EUR.

Uvedba davka na nepremičnine v letu 2014 prinaša negativne posledice tudi za odhodkovno stran občinskega proračuna, saj nepremičninski zakon med zavezance za plačilo davka prišteva tudi občine. Več o tem glej obrazložitev proračunske postavke 040409 »Plačilo davka na nepremičnine« v posebnem delu proračuna.

## **7047 Drugi davki na uporabo blaga ali opravljanje storitev**

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

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

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

Z marcem 2014 bo opravljen poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo iz leta 2013, ki bo pokazal, ali je bil s strani Komunale Tolmin d.o.o. v letu 2013 pobran znesek okoljske dajatve ustrezen. V kolikor je bil ta previsok, bodo v občinski proračun vplačani akontativni zneski okoljske dajatve v letu 2014, primerjalno na leto 2013, ustrezno nižji, oziroma obratno. Razlog za možno odstopanje gre delno pričakovati iz naslova pobrane okoljske dajatve na strani pavšalistov in uporabnikov lastnih vodnih virov. Ker se višina okoljske dajatve zaračunava tudi glede na to, ali je uporabnik priključen na čistilno napravo ali ima samostojno greznico - če ima samostojno greznico, se zaračunava 100,00 % višina okoljske dajatve, če pa voda odteka na čistilno napravo, se zaračunava le določen delež višine okoljske dajatev, ker je voda delno prečiščena - bo k znižanju okoljske dajatve v letu 2014 poleg dejstva o pričakovanem nadaljevanju trenda zmanjševanja količine prodane vode deloma prispeval tudi zagon rekonstruirane čistilne naprave Tolmin. Posledično gre utemeljeno pričakovati, da bodo od aprila 2014 dalje akontativni zneski okoljske dajatve, ki jih bo Komunala Tolmin d.o.o. mesečno odvajala proračunu občine, nižji. Ker v trenutku priprave veljavnega plana proračuna za leto 2014 še nismo razpolagali s potrebnimi podatki, ki bodo vplivali na višino okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v letu 2014, je bil plan postavljen v višini pričakovanih vplačil za leto 2013 (177.200,00 EUR). Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 plan korigiramo na 175.830,00 EUR, kar primerjalno na realizacijo v letu 2013 predstavlja zgolj 1,07% znižanje.

V letu 2014 bo okoljska dajatev porabljena za pokrivanje stroškov urejanja fekalne kanalizacije Podbrdo (pri Armanu), premika kanalizacijskih vodov v ulici Pod brajdo v Tolminu, urejanja kanalizacije Poljubinj (zamenjava cevi) in kanalizacije Modrej, načrtovanih na proračunski postavki 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav«.

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

Eden od prihodkov proračuna Občine Tolmin je do uveljavitve Zakona o davku na nepremičnine bila tudi pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki so jo plačevali lastniki zasebnih (fizične in pravne osebe) in državnih (Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije) gozdov, na območjih, ki so po podatkih zavoda za gozdove odprti z gozdnimi prometnicami. Zavezanci so dajatev vplačevali na ustrezen prehodni račun pri Upravi za javna plačila, iz katerega se je po veljavnem delitvenem razmerju ta praznil na vplačilne račune občin. Sredstva pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so bila opredeljena kot strogo namenska – občina jih je smela porabiti le za vzdrževanje in popravilo gozdnih cest v zasebnih in državnih gozdovih. Skladno z ZFO-1 je prihodek iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest občini pripadal v višini, določeni z Uredbo o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest.

Z veljavnim planom proračuna 2014, sprejetim v letu 2013, uvedba davka na nepremičnine za leto 2014 še ni bila upoštevana. Posledično je sestavni del veljavnega prihodkovnega plana za leto 2014 tudi pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, oblikovana v višini, primerljivi doseženi realizaciji v letu 2012.

**Z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 se veljavni planski prihodek iz omenjenega vira iz proračuna v celoti izloča, saj je do 1. januarja 2014 veljavna ureditev dajatev na nepremičnine, kamor je sodila tudi pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ukinjena in nadomeščena z enotnim sistemom davka na nepremičnine.**

Kot že omenjeno, znesek, z Rebalansom proračuna št. 2/2014 načrtovan na kontu 703012 »Davek na nepremičnine«, (začasno) vključuje tudi del davka od nepremičnin, odmerjenega od gozdnih zemljišč, ki bo v letu 2014 na nek način nadomestil dosedanjo pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest. Ta je plansko ovrednoten v višini prihodka občine iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih zemljišč v letu 2012. Po sprejemu ustreznih podzakonskih podlag naj bi se ta del nepremičninskega davka občini iz državnega proračuna namreč nakazoval na poseben podračun občinskega proračuna in evidentiral na posebnem prihodkovnem kontu, pričakuje se, da v višini, primerljivi dosedanjim letnim zneskom pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, poraba nepremičninskega davka v tem delu pa naj bi še naprej ostala namenska, tj. za vzdrževanje gozdnih cest.

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

**NEDAVČNI PRIHODKI****7103 Prihodki od premoženja****Prihodki od drugih najemnin - GJS (7103041)**

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

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

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

Prihodki od najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture v najem so z veljavnim planom proračuna za leto 2014 v delu, ki se nanaša na infrastrukturo za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo (vodovodi)

ter odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda (kanalizacije in čistilne naprave), enakovredni planski višini za leto 2013, ki je enaka dejansko zaračunani najemnini Komunalni Tolmin d.o.o. v letu 2012. Slednja je enaka ceni za uporabo infrastrukture, ki je v primeru vodovodov enaka omrežnini – vodarini, oziroma v primeru kanalizacij in čistilnih naprav omrežnini za odvajanje odpadne komunalne vode in omrežnini za čiščenje odpadne komunalne vode, dejansko pobrani s strani uporabnikov v letu 2012. Pri pripravi veljavnega plana prihodkov najemnin za leto 2014 - kljub sočasemu dvigu amortizacije na odhodkovni strani proračuna iz naslova višje vrednosti infrastrukture, ki že vključuje vrednost tekom leta 2012 že izvedenih investicijskih vlaganj (amortizacija je v letu 2013 glede na leto 2012 pri vodovodih nižja za 1,95 %, pri kanalizacijah in čistilnih napravah pa povečana za kar 18,00 %, predvsem kot posledica začetka obratovanja ČN Modrej in ČN Podbrdo) ter oceno vrednosti v letu 2013 še načrtovanih investicijskih vlaganj v vodovode (ocenjen 5,00% porast glede na amortizacijo leta 2013), kanalizacijo (ocenjen 5,00% porast glede na amortizacijo leta 2013) in čistilne naprave (ocenjen 65,00% porast glede na amortizacijo leta 2013, predvsem zaradi konec leta 2013 takrat šele načrtovanega zagona ČN Tolmin) – pričakovan porast prihodka občine iz naslova najemnin za oddajo prej naštete javne gospodarske infrastrukture, kot posledica investicijskih vlaganj v letih 2012 in 2013, še ni bil upoštevan.

Veljavni plan prihodkov iz naslova najemnin za leto 2014 tudi še ne upošteva posledic novembra 2012 sprejete Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (v nadaljevanju: uredba MEDO), ki je s 1. januarjem 2013 sprostila oblikovanje cen komunalnih storitev, kar konkretno pomeni, da te predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitev javne službe, potrjuje pa jih občinski svet. Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 veljavni plan prihodkov iz naslova najemnin za vodovode ter za kanalizacije in čistilne naprave popravljamo, in sicer tako, da za leto 2014 že upoštevamo vpliv (potencialno) spremenjenih cen izvajanja storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, odvajanja komunalnih odpadnih voda in čiščenja komunalnih odpadnih voda na območju občine Tolmin, kot izhajajo iz elaboratov Komunale Tolmin d.o.o. o oblikovanju naštetih cen, ki bodo v presojo občinskemu svetu predvidoma predloženi začetek leta 2014.

Z omenjenimi elaborati se predlaga, da se pri izračunu najemnin za uporabo infrastrukture za izvajanje posamezne storitve javne službe **upoštevajo le v višini stopnje izkoriščenosti zmogljivosti predmetne javne infrastrukture**. Uredba MEDO namreč dopušča, da se stroški amortizacije izračunavajo po metodi časovnega amortiziranja glede na stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe in ob upoštevanju predpisane življenjske dobe (temu se je kasneje prilagodil tudi Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki je poleg sicer edino dopustnega enakomernega časovnega amortiziranja, za osnovna sredstva s področja gospodarskih služb izjemoma dopustil tudi časovno neenakomerno obračunavanje amortizacije). Dopustno je torej, da se amortizacija v času, ko se infrastruktura ne uporablja s polnimi zmogljivostmi (npr. na čistilno napravo se prvo leto priključi le 40,00 % predvidenih uporabnikov), obračuna po ustrezno znižanih amortizacijskih stopnjah, primanjkljaje obračunane amortizacije iz let, ko se je ta obračunavala po nižjih stopnjah od predpisanih, pa se nadomesti v kasnejših letih tako, da je osnovno sredstvo do konca življenjske dobe v celoti amortizirano. Ker uredba MEDO zahteva, da mora **občina izvajalcu javne službe za uporabo javne infrastrukture obračunati najemnino najmanj v višini obračunane amortizacije**, nam skladno z elaborati predlagane znižane amortizacije (v višini stopnje izkoriščenosti posamezne javne infrastrukture) dovoljuje ustrezno znižati tudi izvajalcu GJS obračunano najemnino. Ker se ta **najemnina skozi ceno komunalne storitve v celoti prevale na uporabnike, se na ta način ublaži pritisk na dvig cen oz., v kolikor bi občinski svet potrdil nižjo ceno (tj. ceno, ki ne pokriva celotne najemnine), na potrebo po zagotavljanju subvencije cen iz občinskega proračuna**. Posledično se torej Komunalni Tolmin d.o.o. v letu 2014 zaračunana **najemnina za uporabo infrastrukture za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo (vodovodi) ter odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda (kanalizacije in čistilne naprave)** ustrezno zniža. Pri vodovodih je namreč izkoriščenost le 39,09%, kar pomeni, da je izračun najemnin iz tega naslova pripravljen z upoštevanjem 39,09% amortizacije, kar znaša 157.652,33 EUR, v primeru kanalizacij je stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture enaka 39,45, kar ustreza letni najemnini za uporabo le-te v višini 87.050,10 EUR, pri čistilnih napravah pa je izkoriščenost 54,34%, najemnina iz tega naslova z upoštevanjem amortizacije v višini omenjene stopnje izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture letno znaša 66.902,30EUR.

Z veljavnim proračunom za leto 2014 (podobno kot tudi že v letu 2013) se na predhodna leta spreminja načrtovan prihodek iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za odlaganje odpadkov (deponije). Razlog temu gre v celoti pripisati zaprtju deponije za odlaganje odpadkov v Volčah - ker je odlagališče od 1. februarja 2013 dalje zaprto, se namreč najemnina ne obračunava. Veljavni plan prihodkov iz naslova najemnin za infrastrukturo za odlaganje in zbiranje odpadkov za leto 2014 zato vključuje le še pričakovana vplačila najemnin za zbiranje odpadkov, konkretno za Zbirni center Volče, Zbirni center

Kobarid in Zbirni center Bovec (aktiviran v letu 2013). Dosežena najemnina iz tega naslova je v letu 2013 dosegla 33.754,15 EUR. Na podlagi začetek leta 2014 pripravljene nove ocene amortizacije infrastrukture za zbiranje odpadkov v letu 2014, ki znaša 29.834,92 EUR (ta je zaradi novih aktivacij infrastrukture za 2.265,47 EUR višja kot leta 2013), je z Rebalansom proračuna št. 2/2014 na prihodkovni strani temu ustrezno popravljen **plan iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za zbiranje odpadkov**, ki naj bi v letu 2014 dosegel 29.457,30 EUR. V primeru zbiranja odpadkov je najemnina enaka obračunani amortizaciji na strani odhodkovne strani proračuna, slednja se namreč v celoti pokriva iz proračuna občine.

Veljavno načrtovan prihodek iz naslova najemnin za uporabo pokopališke infrastrukture za leto 2014 je bil v času priprave veljavnega plana ocenjen v višini, ustrezni realizaciji iz leta 2012. Na podlagi začetek leta 2014 pripravljene nove ocene amortizacije pokopališke infrastrukture v letu 2014, ki znaša 9.644,25 EUR (ta je zaradi novih aktivacij infrastrukture za 186,73 EUR višja kot leta 2013), je z Rebalansom proračuna št. 2/2014 na prihodkovni strani temu ustrezno popravljen **plan iz naslova najemnin za uporabo pokopališke infrastrukture**, ki naj bi v letu 2014 dosegel 9.613,06 EUR. V primeru pokopališč je najemnina enaka obračunani amortizaciji na strani odhodkovne strani proračuna, slednja se namreč v celoti pokriva iz proračuna občine.

Opozorilo: Letni plan najemnin za leto 2014 je za posamezno GJS enak seštevku Komunalni Tolmin d.o.o. zaračunane najemnine za mesec november in december 2013 (pri vodovodih, kanalizacijah in čistilnih napravah vključno s poračunom razlike med dejansko pobrano omrežnino ter Komunalni Tolmin zaračunano najemnino GJS za leto 2013 v znesku 933,55 EUR), ter načrtovano najemnino za prvih deset mesecev leta 2014, čemur spričo dogovorjenega 60-dnevnega plačilnega roka botruje načelo plačane realizacije.

Vsota najemnin za uporabo javne infrastrukture v letu 2014 se s popravljenim planom, kot ga predlaga Rebalans proračuna št. 2/2014, primerjalno na veljavno plansko vsoto, znižuje 14,07%, kar nominalno ustreza znižanju v višini 60.090,20 EUR.

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

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

Prihodki od prodaje blaga in storitev so predvsem občasnega in iz tega razloga nepredvidljivega značaja, saj občine svojih storitev in blaga ne tržijo. Te prihodke je zato vnaprej zelo težko napovedovati, najpogosteje pa se (upoštevaje preteklo prakso) na tem mestu zbirajo sredstva iz naslova prodaje lesa (na panju), povračila stroškov cenitev, izdelanih za potrebe prodaje stavbnih in kmetijskih zemljišč, ki jih občini naknadno poravnajo zainteresirani kupci sami (ti stroški se kupcu poleg kupnine obračunajo v okviru prodajne pogodbe), provizije iz naslova kompenzacijskih poslov, iztržek od prodaje publikacij »Tolminski zbornik« in »Oblačilna kultura na Tolminskem« in podobno.

V letu 2013 je bilo iz tega naslova doseženih 12.134,00 EUR, predvsem kot rezultat aktivnosti na področju prodaje lesa na panju in kupoprodajnih poslov v letu 2013. Ker je nadaljevanje tega trenda v prihodnje težko napovedovati, pa tudi zaradi siceršnje nepredvidljivosti tega prihodkovnega vira, se zdi v višini 15.000,00 EUR oblikovan veljavni plan za leto 2014 primeren.

Ga pa z Rebalansom proračuna št. 2/2014 kot posledica v letu 2014 dodatno pričakovanega iztržka iz naslova načrtovanega intenzivnejšega gospodarjenja z občinskimi gozdovi povečujemo za 28.500,00 EUR. Podlago temu predstavlja začetek leta 2014 podpisana pogodba o strokovnem sodelovanju Zavoda za gozdove Slovenije (v nadaljevanju: ZGS) in Občine Tolmin, s katero sta dogovorila, da bo ZGS izvajal (dodatna) dela gospodarjenja v občinskih gozdovih in krepitev socialnih in ekoloških funkcij v gozdovih s posebnim namenom – gre za nabor dogovorjenih aktivnosti, ki presegajo obveznosti ZGS po predpisih s področja gozdov. Omenjena pogodba določa tudi način in višino financiranja s tem povezanih stroškov dela in materialnih stroškov za opravljena dela ZGS-ju (sredstva so predvidena v okviru nove proračunske postavke 041116 »Gospodarjenje z občinskimi gozdovi«). Izpostaviti pri tem velja obveznost priprave letnega programa del v gozdovih, s katero ZGS in občina dogovorita program gojitvenih in varstvenih del ter del za zagotavljanje ekoloških in socialnih funkcij gozdov, plan sečenj za sečišča, ki so primerna za oddajo izvajalskim podjetjem, z izračunom stroškov gradenj, rekonstrukcij in vzpostavitve prevoznosti gozdnih cest in vlak (te stroške občina krije iz namenskih sredstev proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«, v obsegu, predvidenem z letnim programom gradnje in vzdrževanja gozdnih prometnic), stroškov sečnje in spravila lesa ter oceno vrednosti lesa na panju. S

strani ZGS predlagan sečni predlog za leto letu 2014 v občinskih gozdovih obsega 1500 m<sup>2</sup> bruto lesne mase, kar naj bi po okvirnem izračunu občinski proračun leta 2014 na strani prihodkov obogatilo za okoli 28.500,00 EUR.

## 7141 Drugi nedavčni prihodki

### *Drugi izredni nedavčni prihodki – KS (7141991)*

Ob pripravi veljavnega plana proračuna za leto 2014 so bili na podlagi realizacije iz leta 2012 drugi izredni nedavčni prihodki KS z večjo verjetnostjo predvideni pri devetih KS, in sicer v skupni višini 12.450,00 EUR, te nedavčne vire je namreč težko vnaprej napovedovati. Z aktualnim rebalansom proračuna št. 2/2014 se, upoštevaje realizacijo tega vira sredstev v letu 2013, skupni plan drugih izrednih nedavčnih prihodkov KS za leto 2014 znižuje na 10.950,00 EUR, sestavljajo pa ga:

- izredni nedavčni prihodki **KS Grahovo ob Bači** v višini 1.800,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Grahovem;
- izredni nedavčni prihodki **KS Hudajužna - Obloke** v višini 400,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Oblokah;
- izredni nedavčni prihodki **KS Idrija pri Bači** v višini 2.300,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Idriji pri Bači;
- izredni nedavčni prihodki **KS Pečine** v višini 250,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Pečinah;
- izredni nedavčni prihodki **KS Rut - Grant** v višini 400,00 EUR iz naslova povračil stroškov električne energije s strani dveh uporabnikov prostorov v poslovnem objektu Rut 29;
- izredni nedavčni prihodki **KS Šentviška Gora** v višini 2.800,00 EUR iz naslova pričakovanega nakazila Komunale Tolmin do.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Šentviški Gori in
- izredni nedavčni prihodki **KS Tolmin** v višini 3.000,00 EUR iz naslova pokrivanja (refundacije) obratovalnih stroškov (tj. stroškov čiščenja, komunalnih storitev, električne energije, ogrevanja ...) s strani treh najemnikov poslovnih prostorov na Mestnem trgu 5 v Tolminu.

## KAPITALSKI PRIHODKI

### 7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov

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

V okviru sprejemanja veljavnega plana proračuna za leto 2014 postopki prodaj kmetijskih zemljišč niso bili načrtovani, zato tudi Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2014 takrat občinskemu svetu ni bil predložen v obravnavo.

Tudi v času priprave Rebalansa proračuna št. 2/2014 Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2014, ki bi predstavljal osnovo za korekcijo ničelnega veljavnega plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč za leto 2014, občinskemu svetu ni predložen, saj vsi v tem trenutku prepoznani in v letu 2014 potencialno izvedljivi postopki prodaj kmetijskih zemljišč ne presegajo mejne vednosti, ki bi sodila v pristojnost občinskega sveta.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti, je z drugim odstavkom 16. člena veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014

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 – namreč podeljena županu. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem, katerega sprejema občinski svet.

V času priprave aktualnega rebalansa proračuna je bil izdelan nabor v letu 2014 potencialno izvedljivih primerov prodaj kmetijskih zemljišč tudi do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana. Po trenutni oceni je iz tega naslova v letu 2014 moč predvideti kapitalske prihodke v višini **20.537,25 EUR**, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj občinskih kmetijskih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2014 v načrt razpolaganja uvrstil župan.

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

V okviru sprejemanja veljavnega plana proračuna za leto 2014 postopki prodaj gozdov niso bili načrtovani, zato tudi Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2014 takrat občinskemu svetu ni bil predložen v obravnavo.

Tudi v času priprave Rebalansa proračuna št. 2/2014 Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2014, ki bi predstavljal osnovo za korekcijo ničelnega veljavnega plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj gozdov za leto 2014, občinskemu svetu ni predložen, saj vsi v tem trenutku prepoznani in v letu 2014 potencialno izvedljivi postopki prodaj gozdnih zemljišč ne presegajo mejne vednosti, ki bi sodila v pristojnost občinskega sveta.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti, je z drugim odstavkom 16. člena veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 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 – namreč podeljena županu. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem, katerega sprejema občinski svet.

V času priprave aktualnega rebalansa proračuna je bil izdelan nabor v letu 2014 potencialno izvedljivih primerov prodaj gozdnih zemljišč tudi do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana. Po trenutni oceni je iz tega naslova v letu 2014 moč predvideti kapitalske prihodke v višini **4.975,00 EUR**, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj občinskih gozdnih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2014 v načrt razpolaganja uvrstil župan.

## **7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč**

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

V okviru sprejemanja veljavnega plana proračuna za leto 2014 postopki prodaj stavbnih zemljišč niso bili načrtovani, zato tudi Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2014 takrat občinskemu svetu ni bil predložen v obravnavo.

Tudi v času priprave Rebalansa proračuna št. 2/2014 Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2014, ki bi predstavljal osnovo za korekcijo ničelnega veljavnega plana kapitalskih prihodkov iz naslova prodaj stavbnih zemljišč za leto 2014, občinskemu svetu ni predložen, saj vsi v tem trenutku prepoznani in v letu 2014 potencialno izvedljivi postopki prodaj stavbnih zemljišč ne presegajo mejne vednosti, ki bi sodila v pristojnost občinskega sveta.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti, je z drugim odstavkom 16. člena veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 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 – namreč podeljena županu. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem, katerega sprejema občinski svet.

V času priprave aktualnega rebalansa proračuna je bil izdelan nabor v letu 2014 potencialno izvedljivih primerov prodaj stavbnih zemljišč tudi do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana. Po trenutni oceni je iz tega naslova v letu 2014 moč predvideti kapitalske prihodke v višini **71.603,96 EUR**, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj občinskih stavbnih zemljišč, ki jih bo tekom leta 2014 v načrt razpolaganja uvrstil župan.



**TRANSFERNI PRIHODKI****7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna*****Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (740001)***

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicijsko porabo na kontu 740001 - upošteva veljavne planske vrednosti za leto 2014 oziroma spremembe planskih vrednosti, predlaganih z Rebalansom proračuna št. 2/2014 - sestavljajo:

Konto	Vrsta prihodka	Veljavni plan 2014	Rebalans 2/2014
7400016	Požarna taksa	32.000,00 EUR	32.000,00 EUR
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (23. člen ZFO-1)	659.286,00 EUR	340.000,00 EUR
74000198	MzIP - slov. udeležba pri energetski sanaciji ŠC Tolmin	171.635,12 EUR	171.635,12 EUR
74000199	MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacionalno sofinan.	61.091,49 EUR	0,00 EUR
<b>SKUPAJ:</b>		<b>924.012,61 EUR</b>	<b>543.635,12 EUR</b>

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

V okviru tega prihodkovnega konta je z veljavnim proračunom za leto 2014 planiran prihodek iz naslova črpanja dodatnih sredstev za (so)financiranje investicij občin v lokalno javno infrastrukturo ter za druge investicije v občinah, ki so pomembne za zadovoljevanje potreb občanov, ki so občinam v državnem proračunu zagotovljena vsako proračunsko leto na podlagi 21. člena ZFO-1.

V času priprave gradiva za obravnavo in sprejem proračuna za leto 2014, začetek januarja 2013, je Ministrstvo za regionalni razvoj in tehnologijo (MGRT) sporočilo predviden termin objave Povabila k oddaji načrtov porabe za sofinanciranje občinskih investicij v skladu z 21. členom Zakona o financiranju občin (ZFO-1) za leti 2013 in 2014, skupaj z izračunom sredstev, ki so v letu 2013 in v letu 2014 iz tega naslova občini na voljo. Iz slednjega je izhajalo, da se Občini Tolmin v letu 2014 v državnem proračunu iz tega naslova zagotavlja 659.286,00 EUR investicijskih sredstev.

Veljavni plan za leto 2014 torej upošteva, da naj bi se letu 2014 omenjena sredstva iz državnega proračuna občinam zagotovila (zgolj) na obstoječi ravni iz leta 2010, 2011, 2012 oz. 2013, tj. v višini 4,00 % skupne primerne porabe občin (po 39. členu ZFO-1 naj bi občinam od vključno leta 2012 dalje za sofinanciranje investicij iz državnega proračuna sicer pripadalo 6,00 % skupne primerne porabe občin). Gre namreč za začasen ukrep, določen s 142. členom ZUJF.

Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 je ne glede na določbe ZUJF določil, da se **v letih 2014 in 2015 delež sredstev za sofinanciranje investicij iz naslova 23. člena ZFO-1 iz sedanjih 4 % zniža na zgolj 2 % skupne primere porabe občin**. Predlog ZIPRS1415 torej posega v sam sistem financiranja občin in z zmanjševanjem sredstev za sofinanciranje investicij po 23. členu ZFO-1 ruši razmerja med občinami in njihovimi financami, posega v instrument, ki pomeni korektiv za razvojno ogrožene občine in jemlje sredstva razvojno najbolj ogroženim območjem. Z zmanjševanjem sredstev za sofinanciranje investicij občinam istočasno jemlje tudi sredstva soudeležbe pri financiranju projektov, ki so v teku, s tem pa se nevarno ogroža realizacija črpanja evropskih sredstev. Sprememba dosedaj veljavnega načela, da se sredstva po 23. členu ZFO-1 v višini 4 % skupne primerne porabe občin med občine razdeli z upoštevanjem indeksa njihove razvojne ogroženosti praktično pomeni, da bo varčevalni ukrep finančno najbolj prizadel najbolj šibke občine, občine z večjim razvojnim potencialom pa izgubijo manj.

Če predpostavimo, da bi v letu 2014 ostala skupna primerna poraba občin na ravni leta 2013, bi se prepolovitev v državnem proračunu v letu 2014 Občini Tolmin pripadajočih investicijskih sredstev iz naslova 23. člena ZFO-1 finančno odrazila kot, primerjalno na realizirane v letu 2013 oz. veljavno načrtovane za leto 2014, znižanje na približno 329.643,00 EUR. Če pa upoštevamo dejstvo, da je s strani MF izračunana skupna primerna poraba občin za leto 2014 v primerjavi z letom 2013 za 0,28 % višja, to (morda) pomeni tudi nekoliko višji znesek pripadajočih investicijskih sredstev po 23. členu ZFO-1. Ker na izračun pripadajočih investicijskih sredstev vpliva tudi indeks razvojne ogroženosti občine, je natančen

obseg sredstev, ki naj bi bil v letu 2014 občini iz državnega proračuna na voljo na podlagi 23. člena ZFO-1 namreč nemogoče natančno predvideti in je zgolj ocenjen na 340.000,00 EUR. MGRT namreč občinam še ni sporočilo skladno s ZIPRS1415 korigiranega zneska sredstev po 23. členu ZFO-1 za leto 2014, prav tako tudi predviden termin objave povabila k oddaji načrtov porabe za sofinanciranje občinskih investicij v skladu s 23. členom ZFO-1 za leto 2014 še ni znan.

Spodnja preglednica našteva projekte, vključno z višino sredstev, ki jih občina iz v-letu-2014 predvidene kvote sredstev 23. člena ZFO-1 namerava črpati za posamezen projekt, kot izhaja iz predloga Rebalansa proračuna št. 2/2014, s primerjavo na veljavni proračunski plan za leto 2014. Od veljavno načrtovanih treh ostajata torej aktualna le še dva projekta.

Projekt	Proračunska postavka	Veljavni plan (Veljavni proračun 2014) v EUR	Novi plan (Rebalans proračuna št. 2/2014) v EUR	Saldo spremembe v EUR
1. Objekt ČN Tolmin za dehidracijo blata	041524	250.000,00	<b>282.500,00</b>	+32.500,00
2. Komunalno urejanje in gradnja ČN Kamno	041525	250.000,00	<b>0,00</b>	-250.000,00
3. Rekonstrukcija stanovanjskega objekta Brunov drevored 17	041627	159.286,00	<b>57.500,00</b>	-101.786,00
<b>Skupaj:</b>		<b>659.286,00</b>	<b>340.000,00</b>	<b>-319.286,00</b>

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

Na tem prihodkovnem kontu je z veljavnim proračunom za leto 2014 planiran prihodek, ki je bil s sprejemom proračuna načrtovan iz naslova nacionalnega sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013. Skladno z navodili, ki smo jih 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«. Splošni del proračuna zato na kontu 7400 0199 z-Rebalansom-proračuna-št.-2/2014-predlagani plan izkazuje vrednost 0,00 EUR, kar pa ne pomeni, da občina teh prihodkov ne bo realizirala – predvideni prihodki štirih čezmejnih projektov, ki so v teku, so planirani na kontu 7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«.

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

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo na kontu 740004 - upošteva veljavne planske vrednosti za leto 2014 oziroma spremembe planskih vrednosti, predlaganih z Rebalansom proračuna št. 2/2014 - sestavljajo:

Konto	Vrsta prihodka	Veljavni plan 2014	Rebalans 2/2014
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	19.000,00 EUR	22.528,29 EUR
7400043	Dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	9.000,00 EUR	9.000,00 EUR
7400045	Subvencije tržnih najemnin	3.945,00 EUR	9.480,00 EUR
7400049	MGRT – projekti SLO-ITA 2007-2013, nacional. sofinanciranje	0,00 EUR	49.687,37 EUR
<b>SKUPAJ:</b>		<b>31.945,00 EUR</b>	<b>90.695,66 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, pristojno za javno upravo, nakazuje neposredno na račun Občine Tolmin.

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

Ker je s strani ministrstva v preteklih letih prejetih odredb glede višine in dinamike nakazil sredstev iz naslova sofinanciranja stroškov opravljanja nalog Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za posamezno leto izhajalo, da je dinamika dejanskih nakazil refundacij iz leta v leto manj ugodna, je bila ob pripravi veljavnega plana prihodkov iz tega naslova za leto 2014 natančnejša napoved dinamike in posledično višine nakazil refundacij stroškov medobčinske uprave v letu 2014 težko predvidljiva. Pri načrtovanju veljavnega proračuna za leto 2014 smo zato predvideli enak sistem nakazovanja refundacij, kot je bil uporabljen v letu 2012, in sicer, da bo v letu 2014 realiziran primerljiv delež refundacije stroškov delovanja medobčinske uprave iz leta 2012 (okrog 80,00 %), prvi del v obsegu 20,00 % pa naj bi bil nakazan (že) v letu 2013. 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.

Z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 smo pri korekciji planske višine refundacij za medobčinsko upravo sledili praksi preteklega leta, se pravi, da bo celoten znesek pripadajoče refundacije stroškov delovanja medobčinske uprave za preteklo leto (2013) - v višini do 50,00% refundacije upravičenih (tj. tekočih) stroškov delovanja skupne občinske uprave za leto 2013, ki so po veljavnem delitvenem ključu stroškov med občinami v breme proračuna Občine Tolmin znašali skupaj 45.056,59 EUR - v občinski proračun nakazan v letu 2014.

V letu 2014 pričakovan prihodek iz naslova refundacij stroškov medobčinske uprave torej sestavlja povračilo tekočih stroškov delovanja medobčinske uprave v letu 2013 v celoti, pričakovano v višini polovice prej omenjenih stroškov, tj. 22.528,29 EUR.

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

Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 je na tem mestu pričakovan prihodek iz naslova subvencij tržnih najemnin v višini 50,00 % sredstev, ki jih je občina v letu 2013 namenila za izplačilo tržnih subvencij (del stroškov, evidentiranih na proračunski postavki 042008). Izplačevanje tržnih subvencij namreč med letom v celoti zagotavlja občina, po zaključku koledarskega leta pa ji pristojno Ministrstvo za infrastrukturo in prostor (MzIP), na podlagi predhodno predloženega zahtevka, iz državnega proračuna povrne polovico za ta namen izplačanih sredstev.

Ob pripravi veljavnega plana za leto 2014, začetek leta 2013, je bilo znesek omenjenega povračila možno le oceniti, zato smo ga, upoštevaje, da stroški izplačil subvencij tržnih najemnin v letu 2013 naj ne bi bistveno odstopali od istovrstnih stroškov, nastalih v letu 2012, predvideli v višini, enakovredni realizaciji povračila subvencij za leto 2012, ki naj bi ga občina prejela (že) v letu 2013. Ker pa je MzIP izplačilo letga iz leta 2013 zamaknilo na januar 2014, se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 veljavno načrtovan znesek za leto 2014 korigira na vrednost letos že prejetega povračila za leto 2012 v višini 3.946,00 EUR, povečanega za pričakovano povračilo 50,00 % stroškov, ki jih je občina namenila kritju subvencij tržnih najemnin v letu 2013. V času priprave korigiranega plana je ta znesek že znan, saj je bil zahtevek za leto 2013 v začetku leta 2014 že posredovan MzIP, in sicer v znesku 5.534,00 EUR.

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

Na tem prihodkovnem kontu se skladno z navodili, ki smo jih prejeli od Ministrstva za finance, planirajo prihodki, ki jih občina načrtuje iz naslova nacionalnega sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007-2013. Slovenski partnerji, ki so vključeni v čezmejne projekte so - poleg 85-odstotnega sofinanciranja iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj - namreč upravičeni tudi do 10-odstotnega sofinanciranja stroškov projekta iz proračuna Republike Slovenije.

V letu 2014 iz naslova nacionalnega sofinanciranja čezmejnih projektov načrtujemo skupaj za 49.687,37 EUR. Zneski pričakovanih refundacij iz državnega proračuna so po posameznih projektih naslednji:

	Projekt	Odhodki planirani na PP:	Načrtovani znesek refundacije iz proračuna RS (v EUR)
1	Projekt FUTURELIGHTS	041342	10.783,10
2	Projekt ISO-TO	041517	25.412,55
3	Projekt BIMOBIS	041346	12.491,72
4	Projekt CAMIS	041523	1.000,00
<b>SKUPAJ:</b>			<b>49.687,37</b>

Načrtovani zneski refundacij vključujejo nacionalno sofinanciranje zahtevkov za izplačila, ki so bili predloženi že v letu 2013, a še niso bili izplačani, ter nacionalno sofinanciranje na račun upravičenih stroškov, ki jih načrtujemo v obdobjih poročanja, ki se zaključijo še v letu 2014.

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

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

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

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se v proračunskem letu 2014 iz tega naslova planirajo prihodki v skupni višini 3.723.417,49 EUR. od tega se na posamezen projekt nanaša:

**-597.262,82 EUR projekt »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«**

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2014 planirana na proračunski postavki 041343 »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«, in sicer v višini 929.516,23 EUR. Projekt je bil prijavljen na 6. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo v decembru 2012, pogodba o sofinanciranju je že sklenjena.

**-20.372,90 EUR projekt »Regionalno omrežje kolesarskih povezav Severne Primorske – Goriške razvojne regije«**

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2014 planirana na proračunski postavki 041347 »Projekt: "Regionalno omrežje kolesarskih povezav"«, in sicer v višini 35.335,12 EUR. Projekt je bil prijavljen na 7. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo v septembru 2013, sofinanciranje projekta je že odobreno.

**-1.324.173,77 EUR projekt »Komunalno urejanje in ČN Kamno«**

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2014 planirana na proračunski postavki 041525 »Komunalno urejanje in ČN Kamno«, in sicer v višini 1.557.851,49 EUR. Projekt bo prijavljen na 8. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo, ki bo objavljen predvidoma še v februarju 2014.

**-1.781.608,00 EUR projekt »Ureditev večnamenskega centra "Kinogledališče" v Tolminu«**

Na odhodkovni strani so sredstva za kritje stroškov investicije v proračunskem letu 2014 planirana na proračunski postavki 041833 »Ureditev večnamenskega centra »Kinogledališče« v Tolminu«, in sicer v višini 2.557.132,00 EUR. Projekt bo prijavljen na 8. javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo, ki bo objavljen predvidoma še v februarju 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 z veljavnim proračunom za leto 2014 planirana sredstva, ki bodo iz Evropskega sklada za regionalni razvoj v občinski proračun nakazana iz naslova sofinanciranja projektov, ki se izvajajo v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013. Slovenski partnerji, ki so vključeni v te čezmejne projekte, so – poleg 10-odstotnega sofinanciranja stroškov projekta iz proračuna Republike Slovenije – namreč upravičeni do 85-odstotnega sofinanciranja 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«.

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 iz proračuna EU, zaradi česar realizacija prihodkov v posameznem proračunskem letu ni usklajena z višino v istem proračunskem letu nastalih upravičenih stroškov.

V proračunskem letu 2014 tako načrtujemo prejem sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj, iz naslova sofinanciranja čezmejnih projektov v skupni višini 517.870,31 EUR, od tega:

Projekt		Veljavni plan (Spremembe št. 1/2014)	Rebalans št. 2/2014
FUTURELIGHTS	<b>Občina Tolmin</b>	<b>38.845,00 EUR</b>	<b>33.345,50 EUR</b>
ISO-TO*	<i>Občina Tolmin</i>	<i>397.132,51 EUR</i>	<i>348.524,81 EUR</i>
	<i>ostali partnerji projekta</i>	<i>400.571,02 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>
	<b>Skupaj:</b>	<b>797.703,53 EUR</b>	<b>348.524,81 EUR</b>
BIMOBIS*	<i>Občina Tolmin</i>	<i>53.550,00 EUR</i>	<i>127.500,00 EUR</i>
	<i>ostali partnerji projekta</i>	<i>469.710,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>
	<b>Skupaj:</b>	<b>523.260,00 EUR</b>	<b>127.500,00 EUR</b>
CAMIS	<b>Občina Tolmin</b>	<b>29.750,00 EUR</b>	<b>8.500,00 EUR</b>
<b>SKUPAJ:</b>		<b>1.389.558,53 EUR</b>	<b>517.870,31 EUR</b>

\* Občina Tolmin je vodilni partner projekta.

Kot je razvidno iz zgornje preglednice, so z veljavnim proračunom na prihodkovni strani v okviru tega konta predvideni tudi prihodki iz naslova evropskih sredstev, ki jih sicer prejme vodilni partner projekta, a predstavljajo 85-odstotno sofinanciranje upravičenih stroškov, ki pripada ostalim projektnim partnerjem. Po pravilih Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija je namreč celotni znesek evropskega sofinanciranja projekta nakazan na transakcijski račun vodilnega partnerja (v primeru projektov ISO-TO in BIMOBIS je to Občina Tolmin), ta pa ima nalogo v 20 delovnih dneh po prejemu nakazila projektnim partnerjem nakazati njim pripadajoče zneske. Z veljavnim proračunom občine se transfer prihodkov iz naslova evropskega sofinanciranja, ki pripada ostalim partnerjem projekta, zato planira tudi na odhodkovni strani proračuna, in sicer v okviru proračunske postavke projekta, na kontu 4320 00 »Investicijski transferi občinam«.

Na podlagi tolmačenja, ki ga je pridobila naša računovodska služba, teh prihodkov, posledično pa tudi nakazil na odhodkovni strani v proračunu občine ni potrebno evidentirati, saj gre zgolj za transfer. Tako na prihodkovni kot tudi na odhodkovni strani proračuna se teh prihodkov oz. odhodkov ne planira več, nalogo izvajanja transferja sredstev sofinanciranja, ki pripadajo ostalim partnerjem projekta pa bo občina v primeru projektov ISO-TO in BIMOBIS, v katerih nastopa kot vodilna partnerica, morala opravljati tudi v prihodnje.

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

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

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 na tem mestu predviden plan sredstev iz drugih evropskih institucij, ki naj bi se v občinski proračun leta 2014 kanalizirala prek državnega proračuna, sestoji iz pričakovanih refundacij upravičenih stroškov izvedbe projekta »Energetska obnova stavbe Knjižnica Cirila Kosmača Tolmin«. Gre za z uspešno prijavo projekta odobren vir sredstev iz naslova t. i. Švicarskega prispevka, iz katerega naj bi v letu 2014 občinski proračun pridobil 124.716,00 EUR v obliki povračila upravičenih stroškov **energetske sanacije stavbe Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin, ki obsega zamenjavo oken in energetske obnovo strehe**. Projekt v imenu vseh sodelujočih primorskih občin in skladno z določili Pogodbe o vodenju projekta in izvajanju promocije obnovljivih virov energije v občini Tolmin celovito vodi Goriška lokalna energetska agencija (GOLEA). Projekt predstavlja del skupnega projekta več primorskih občin »Obnovljivi viri energije v primorskih občinah«.

Upošteva se pričakovane upravičene stroške projekta - iz omenjenega vira je moč pokrivati 85,00 % upravičenih investicijskih stroškov brez DDV (izvedba GOI del, inženiring) - občina načrtuje za projekt uveljavljati povračilo stroškov iz sredstev Švicarskega prispevka v višini 124.716,00 EUR. Izvedba projekta je predvidena v letu 2014.

Projekt je stroškovno evidentiran v okviru proračunske postavke 041814 »Investicije in investicijsko vzdrževanje Knjižnice C. K. Tolmin« v posebnem delu proračuna.

## 2.1.2. ODHODKI

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 ocenjen plan skupnih odhodkov proračuna Občine Tolmin za leto 2014, vključno s pričakovanimi odhodki vseh triindvajsetih (23) krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin, znaša 21.569.226,36 EUR. V primerjavi z obstoječim veljavnim planom odhodkov za leto 2014, ki je enakovreden odhodkovnemu planu junija 2013 sprejetih Sprememb proračuna št. 1/2014, z naknadno opravljenimi prerazporeditvami pravic porabe, to predstavlja 47,15-odstotni porast skupnih odhodkov proračuna, ki je v nominalnem znesku ovrednoten na 6.911.370,21 EUR.

Struktura posameznih skupin odhodkov – tako po veljavnem planu za leto 2014, kot tudi glede na predlagani Rebalans proračuna št. 2/2014 – je naslednja:

Skupina kontov		Veljavni plan 2014		Rebalans št. 2/2014	
		EUR	%	EUR	%
40	Tekoči odhodki	2.736.123,62	18,667 %	3.144.908,33	14,581 %
41	Tekoči transferi	4.736.845,69	32,316 %	4.912.283,98	22,775 %
42	Investicijski odhodki	5.841.655,82	39,853 %	12.826.052,05	59,464 %
43	Investicijski transferi	1.343.231,02	9,164 %	685.982,00	3,180 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>14.657.856,15</b>	<b>100,000 %</b>	<b>21.569.226,36</b>	<b>100,000 %</b>

Spremembe in dopolnitve planskih vrednosti na strani odhodkov, ki se vpeljujejo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, so finančno razvidne iz posebnega dela proračuna (v prilogi), njihova obrazložitev pa je po posameznih proračunskih postavkah podrobneje predstavljena v 3. poglavju teh obrazložitvev.

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

**Tekoči transferi** obsegajo subvencije (odpadki, kmetijstvo, malo gospodarstvo ...), transfere posameznikom in gospodinjstvom, transfere v neprofitne organizacije in ustanove (humanitarne organizacije, društva, politične stranke ...) ter druge tekoče domače transfere (drugim občinam, v sklade socialnega zavarovanja, v javne sklade, v javne zavode ter drugim izvajalcem javnih služb).

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

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

**PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ iz bilance prihodkov in odhodkov** iz obstoječih 2.119,68 EUR z Rebalansom proračuna št 2/2014 narašča 2322-kratno tako, da nominalno dosega **4.922.522,81 EUR**, sestavljata pa ga:

- PRIMARNI PRIMANJKLJAJ v znesku 4.960.087,81 EUR (točka III/1. v bilanci prihodkov in odhodkov)
- TEKOČI PRESEŽEK v znesku 2.413.421,70 EUR (točka III/2. v bilanci prihodkov in odhodkov).

## 2.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V Računu finančnih terjatev in naložb občine se z veljavnim proračunskim planom za leto 2014 na strani prejemkov v skupni višini 2.174,68 EUR izkazujejo **prejeta sredstva od vrnjenih posojil in od prodaje kapitalskih vlog**, na strani izdatkov v višini 55,00 EUR pa **sredstva za nakup kapitalskih naložb**.

Rebalans proračuna št. 2/2014 na strani pričakovanih prejemkov Računa finančnih terjatev in naložb v plansko višino prejetih vračil dolgoročno danih posojil od posameznikov in zasebnikov (konto 750001) kot tudi prejemkov iz naslova kupnin od prodaje stanovanj (konto 752000) ne posega, posledično pa tudi na strani izdatkov sprememba veljavne planske višine zakonskih obveznosti občine iz naslova kupnin od prodanih stanovanj (konto 442100) ni potrebna.

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



## 2.3. RAČUN FINANCIRANJA

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

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 pa je za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v Bilanci prihodkov in odhodkov občina za proračun leta 2014 predvidela možnost **najema dolgoročnega(ih) posojil(a) do skupne višine 1.741.811,00 EUR** pri domači(h) poslovni(h) banki(ah), s pomočjo katerih naj bi financirala:

- **pokrivanje lastne soudeležbe pri finančnem zapiranju projekta »Komunalno urejanje in čistilna naprava Kamno« do višine 233.677,00 EUR,**
- **pokrivanje lastne soudeležbe pri finančnem zapiranju projekta »Ureditev večnamenskega centra Kinogledališče v Tolminu« do višine 775.524,00 EUR,**
- **pokrivanje lastne soudeležbe pri finančnem zapiranju projekta »R CERO Nova Gorica« do višine 367.482,00 EUR,**
- **pokrivanje lastne soudeležbe pri finančnem zapiranju projekta »Energetsko učinkovita sanacija Šolskega centra Tolmin« do višine 265.128,00 EUR in**
- **financiranje sanacije podora ceste v Podporezen in sanacije podora ceste na Dijaški ulici v Tolminu do višine 100.000,00 EUR.**

S tokrat predlaganim rebalansom proračuna se veljavni proračunski plan za leto 2014, izkazan v Računu financiranja, torej spreminja le na strani prejemkov (zadolževanje), medtem ko se na strani izdatkov (odplačevanje glavnice dolga) še ne spreminja.

Upošteva predvidene terminske plane izvajanja projektov in investicij, za katere se v letu 2014 načrtuje(jo) najetje(a) posojil(a), predpostavljamo, da bo sklenitev kreditnih(e) pogodb(e) z izbrano (najugodnejšo) banko ter črpanje kredita za posamezen projekt oz. investicijo največ do višine načrtovane vrednosti (odvisno od likvidnostne situacije proračuna) izvršeno oktobra ali novembra 2014, do tedaj pa mora občina izpeljati zahteven in praviloma dolgotrajen postopek zadolžitve, predpisan s Pravilnikom o postopkih zadolževanja občin (pridobitev soglasja Ministrstva za finance k začetku postopka zadolževanja, izvedba razpisnega postopka izbire bančnih ponudb za kreditiranje skladno z Zakonom o javnem naročanju, pridobitev soglasja Ministrstva za finance k zadolžitvi).

Glede na to, da bo(do) črpanje(a) kredita(ov) steklo(a) šele proti koncu leta 2014 pričakujemo, da bo prvo vračilo glavnice dolga v plačilo zapadlo šele januarja 2015 oziroma bo bremenilo proračun občine za leto 2015. Ne upošteva to, pa za najem dolgoročnega(ih) kredita(ov) dodatno obstoji tudi možnost dogovora moratorija na odplačilo glavnice, zaradi česar Račun financiranja za leto 2014 z **odplačili dolga** zaradi najema načrtovanega(ih) dolgoročnega(ih) posojil(a) **ostaja neobremenjen**.

V povezavi s servisiranjem načrtovanega najema dolgoročnega(ih) posojil(a) prav tako v letu 2014 še ne predvidevano proračunske obremenitve iz naslova plačil obresti v posebnem delu proračuna za leto 2014 (proračunska postavka 042202 »Odplačilo obresti«), saj naj bi se pričakovana črpanja posojil začela izvrševati oktobra ali najkasneje decembra 2014 – predpostavili smo namreč, da se bodo obresti odplačevale tromesečno, kar pomeni, da bodo prve obveznosti iz tega naslova zapadle v plačilo v breme proračuna za leto 2015.

Po informativnem amortizacijskem načrtu odplačila (dejanski bo znan šele po izbiri najugodnejše bančne ponudbe), pri čemer smo zaradi poenostavitve izračuna izhajali iz hipoteze, da bo posojilo črpano v skupnem znesku zadolžitve, torej na podlagi sklenitve zgolj ene skupne kreditne pogodbe (dejansko bodo posojila najverjetneje ločena, vezana na posamezen projekt), in predpostavili trenutne komercialne bančne pogoje (skupna obrestna mera = EURIBOR (6 mes.) + pribitek 5,50 % = 5,89 %, fiksna) in 10-letno odplačilno dobo posojila. Mesečni obroki odplačila glavnice bi znašali 14.515,08 EUR (oz. na letni ravni 174.181,00 EUR), skupni znesek plačanih obresti pa bi v celotnem obdobju odplačevanja kredita dosegel 517.775,00 EUR (obresti na letni ravni padajo od 97.915,00 EUR prvo leto do 6.434,00 EUR zadnje, 10. leto odplačevanja kredita).

V posebnem delu proračuna za leto 2014 smo z Rebalansom proračuna št. 2/2014 na proračunski postavki 042203 »Stroški financiranja in upravljanja z dolgom« predvideli tudi sredstva za kritje stroškov postopka odobritve, vodenja in zavarovanja najetega posojila.

Če bo Občina Tolmin v letu 2014 dejansko izpeljala zadolžitev oz. zadolžitve do skupne načrtovane višine 1.741.811,00 EUR, bo višina letnih obremenitev proračuna iz naslova zadolževanja (odplačilo glavnice in obresti) pod vrednostjo največjega možnega obsega zadolžitve, kot ga določa 10. b člen Zakona o financiranju občin. Po slednjem se občina v tekočem proračunskem letu lahko zadolži, če odplačilo obveznosti (glavnica in obresti) iz naslova posojil, finančnih najemov, blagovnih kreditov (obrokov) in potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev za izpolnitev obveznosti posrednih proračunskih uporabnikov (javnih zavodov) in javnih podjetij v posameznem letu odplačevanja ne preseže 8,00 % realiziranih prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov v letu pred letom zadolževanja, zmanjšanih za prejete donacije, transferne prihodke državnega proračuna za investicije, prejeta sredstva iz proračuna EU ter prihodke režijskih obratov.

*Potemtakem je zadolževanje Občine Tolmin v letu 2014 možno, če obveznosti odplačila glavnice in obresti od potencialno najetih posojil (predlog odloka o rebalansu št. 2/2014 predvideva zadolžitev največ do višine 1.741.811,00 EUR) in potencialnih obveznosti iz naslova izdanih poroštev javnim zavodom in javnemu podjetju (predlog odloka o rebalansu št. 2/2014 dopušča izdajo poroštev PRC-ju za 15-mesečno zadolžitev do višine 321.252,00 EUR) v posameznem letu odplačil ne presežejo 894.115,00 EUR. Na podlagi informativnega načrta odplačil za odplačilo v letu 2014 potencialno najetih posojil (skupaj največ do 1.741.811,00 EUR z 10-letno odplačilno dobo) bi v prvem letu odplačil (2015 – takrat bodo kreditne obveznosti najvišje, ker se obresti obračunavajo od neodplačanega dela dolga) višina glavnice in obresti znašala skupaj približno 272.096,00 EUR. Četudi k temu prištejemo potencialno obveznost iz naslova izdanega poroštev za zadolžitev PRC-ja (po najslabšem možnem scenariju bi ta v letu 2015 lahko znašala približno 344.757,00 EUR), dosežemo 69,00 % vrednosti, ki opredeljuje zgornjo dopustnost zadolževanja občine.*

**Račun financiranja za leto 2014, po upoštevanju projekcije financiranja, kot je predvideva Rebalans proračuna št. 2/2014, izkazuje PRESEŽEK v višini 1.741.811,00 EUR.**

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

**STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2013**, ki je enakovredno stanju »**Splošnega sklada za drugo**«, ki se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00, in se ugotovi z zaključnim računom proračuna občine za leto 2013, je bilo pri pripravi veljavnega proračunskega plana za leto 2014 predvideno v višini **0,00 EUR**, in sicer 0,00 EUR na podračunu proračuna Občine Tolmin in 0,00 EUR na podračunih vseh 23 krajevnih skupnosti. To pomeni, da prenos sredstev iz leta 2013 v leto 2014 veljavno ni predviden.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 veljavno upoštevano stanje sredstev na računih na dan **31. decembra 2013** korigiramo na dejansko stanje »**Splošnega sklada za drugo**«, kot izhaja iz bilance stanja, v tem trenutku že ugotovljene z zaključnim računom proračuna Občine Tolmin za leto 2013, in sicer je to enako **3.178.592,13 EUR**.

Dejansko stanje sredstev na računih na dan 31. december 2013 sestoji iz 3.078.309,02 EUR na podračunu proračuna Občine Tolmin, razlika v višini 100.283,11 EUR pa predstavlja kumulativno stanje sredstev na podračunih 23 krajevnih skupnosti kot sledi:

Zap. št.	Krajevna skupnost	Stanje sredstev 31. 12. 2013 = prenos sredstev v proračun leta 2014 (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	Kamno - 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

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se zato veljavni plan za leto 2014 ponovno uravnoveša med prejemki in izdatki tako, da so v vseh treh bilancah proračuna celotni prejemki usklajeni s celotnimi izdatki proračuna, upošteva prenos neporabljenih sredstev iz leta 2013. Stanje sredstev na računih na dan 31. december 2013 se torej prenese v proračun za leto 2014, in sicer se v primeru posamezne krajevnih skupnosti v višini prenosa sredstev povečujejo odhodki v finančnem načrtu te iste krajevnih skupnosti, v višini neporabljenih sredstev na podračunu proračuna Občine Tolmin pa se uskladijo odhodki v finančnih načrtih občinskega sveta, župana in občinske uprave.

**Vse bilance financiranja v skupnem znesku izkazujejo spremembo (primanjkljaj) stanja sredstev na računu v višini 3.178.592,13 EUR**, kar je enako prenosu sredstev iz preteklega leta (tj. stanju sredstev na računih 31. decembra 2013). 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 iz preteklega leta pa se bo namenil financiranju drugih izdatkov proračuna v letu 2014.



### 3. POSEBNI DEL

V posebnem delu proračuna si znotraj posameznih finančnih načrtov neposrednih uporabnikov občinskega proračuna sledijo obrazložitve zgolj tistih proračunskih postavk, v katere - prek sprememb oziroma dopolnitev veljavnega proračunskega plana za leto 2014 - bodisi finančno bodisi vsebinsko posega aktualni predlog Rebalansa proračuna št. 2/2014.

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

##### 010101 Delovanje občinskega sveta in odborov

Veljavno pričakovani izdatki, vezani na delovanje občinskega sveta in delovnih v letu 2014, so nominalno enaki planski vrednosti za leto 2013. Izračun potrebnih sredstev je ob pripravi veljavnega plana namreč slonel na predpostavki, da bo v letu 2014 opravljenih 9 sej občinskega sveta in temu ustrezno število sej delovnih teles.

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

Ker je, predvsem upošteva jesenske lokalne volitve, s predlogom Programa dela Občinskega sveta Občine Tolmin za leto 2014 predvidenih manj od veljavno predvidenih (le 6) rednih sej občinskega sveta in temu ustrezno število sej delovnih teles, se veljavni plan v delu, ki vključuje sredstva za izplačilo dela plače članom občinskega sveta, nagrad članom delovnih teles in s tem povezanih povračil stroškov z Rebalansom proračuna št. 2/2014 ustrezno znižuje, primerjalno na veljavni plan nominalno za kar 10.000,00 EUR, tako da skupaj znaša 27.900,00 EUR.

Rebalans proračuna št. 2/2014 korektivno posega tudi med planska sredstva za plačilo prispevkov za socialno varnost, ki se odvajajo od izplačanih sejin. Ti se namreč v letu 2014 povišujejo, saj od 1. januarja 2014 velja določba 18. člena Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (v nadaljevanju: ZPIZ-2), ki opredeljuje obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje na podlagi drugega pravnega razmerja, in po kateri se morajo obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovati osebe, ki niso zavarovane na drugi podlagi in niso upokojenci ali dijaki in študenti na začasnem in občasnem delu. Zavarovanje je obvezno tudi, če je oseba na drugi podlagi zavarovana za krajši čas od polnega. Ta sprememba vpliva tudi na obračun sejin članom občinskega sveta in delovnih teles.

Veljavni planski okvir v delu, ki vključuje sredstva za izplačilo nagrad (sejin) članom projektних skupin, delovnih skupin, strokovnih komisij, uredniških odborov in drugih komisij ter skupin, katerih imenovanje je v pristojnosti župana ali občinskega sveta, se z aktualnim rebalansom proračuna ne spreminja in ostaja enak 5.200,00 EUR.

Upošteva predstavljena dejstva naj bi za zgoraj naštete namene v letu 2014 zadoščalo 36.205,00 EUR, kar predstavlja skoraj 21,00% znižanje veljavnega planskega okvira.

### 3.2. FINANČNI NAČRT 0002: NADZORNI ODBOR

Veljavni finančni načrt Nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2014 se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 ne spreminja in ostaja vrednostno enak 5.430,00 EUR.

### 3.3. FINANČNI NAČRT 0003: ŽUPAN

#### 030102 Plače in nadomestila podžupana

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

Med druge operativne odhodke je tako vključena plača podžupana (oblika dela po podjemni pogodbi ter prispevki za socialno varnost na pogodbeno delo, v zanemarljivem znesku tudi sredstva za povračila potnih stroškov v zvezi z opravljanjem funkcije podžupana). Plača podžupana je določena v višini 40,00 % plače poklicnega podžupana. Veljavni izračun potrebnih sredstev za leto 2014 temelji na predpostavki, da bosta funkcijo podžupana v letu 2014 opravljala dva podžupana (stanje v času priprave veljavnega plana), čemur naj bi zadoščalo skupaj 23.430,00 EUR.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 popravljen izračun potrebnih sredstev za plače podžupana v letu 2014 upošteva stroške dela zgolj enega podžupana, poleg tega pa plan že temelji na nominalni ravni plače podžupana, izplačane v obdobju od 1. junija 2013 dalje, ki že upošteva varčevalne učinke Dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014. Upoštevane so tudi od 1. januarja 2014 dalje višje stopnje prispevkov za socialno varnost na pogodbeno delo, skladno s spremembo 18. člena ZPIZ -2.

Na predstavljenih izhodiščih temelji nov izračun mase sredstev za dejavnost podžupana v letu 2014, ki znaša skupaj 12.145,00 EUR, kar je 48,16 % manj kot veljavno planirano.

#### 030708 Delovanje Gasilske zveze in PGD

V okviru te proračunske postavke so veljavno načrtovana sredstva za kritje stroškov, povezanih z delovanjem Gasilske zveze Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev iz občine Tolmin za leto 2014, in sicer:

- na kontu 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« sredstva za redno dejavnost Gasilske zveze (GZ) Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev (PGD) v občini,
- na kontu 4310 pa namenska investicijska sredstva iz naslova požarne takse, katerih vsebina porabe v času priprave veljavnega plana za leto 2014 še ni bila konkretno določena.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se veljavni plan sredstev, zagotovljen v okviru obravnavanega stroškovnega mesta, povečuje za 92,49 % oziroma za 114.000,00 EUR. Do spremembe prihaja iz razloga, predstavljenega v nadaljevanju.

Na kontu 4310 je z veljavnim planom proračuna za leto 2014, kot prej že omenjeno, v višini v proračun pričakovanih vplačil predvidena poraba namenskih sredstev iz naslova požarne takse v letu 2014, in sicer v znesku 32.000,00 EUR. Odbor za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada je sprejel sklep, da se v letu 2014 dodeljena sredstva požarne takse v celoti nameni sofinanciranju nabave gasilskega vozila s cisterno za potrebe PGD Ponikve – Planota. Nabavna vrednost vozila z nadgradnjo je na podlagi izvedbe javnega razpisa in že podpisane pogodbe o dobavi in financiranju gasilskega vozila z dobaviteljem

ovrednotena na okoli 180.000,00 EUR, viri finančnega pokritja, ki naj bi se zagotovili v proračunskih letih 2014 in 2015, pa so naslednji: 36.000,00 EUR PGD Ponikve – Planota, 32.000,00 EUR sredstva iz naslova požarne takse, 29.100,00 EUR pridobljena razpisna sredstva Ministrstva za obrambo, Uprave RS za zaščito in reševanje, razliko v vrednosti 82.900,00 EUR pa bo zagotovil občinski proračun, vse v letu 2014. Poleg omenjene kvote pa občina zagotavlja še dodatnih 2.000,00 EUR (temu ustrezno se zniža participacija PGD Ponikve – Planota) – gre za prispevek, ki ga je občina dodelila v kontekstu dobrodelne akcije za pomoč pri financiranju omenjenega vozila (pod okriljem dobrodelnega festivala Gora Rocka 2013).

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se v povezavi z nakupom omenjenega vozila na obravnavanem kontu 4310 poleg veljavno že predvidenih sredstev požarne takse zato dodatno zagotovijo še redna sredstva proračuna Občine Tolmin za leto 2014 v višini 84.900,00 EUR ter 29.100,00 EUR iz naslova pridobljenih razpisnih sredstev, ki so bila v občinski proračun za ta namen s strani URSZR vplačana v letu 2013, januarja 2014 pa v tej višini tudi že namensko (pre)nakazana Gasilski zvezi Tolmin.

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

#### **040204 Mestna blagajna**

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se vpeljuje novo-oblikovana proračunska postavka, namenjena ločenemu spremljanju stroškov, ki naj bi v letu 2014 začeli nastajati v povezavi z opravljanjem storitev t. i. mestne blagajne, ki se v danih kriznih razmerah kaže kot ena izmed potencialnih možnosti za delno razbremenitev proračunov gospodinjstev.

Občinska uprava zato že dlje časa proučuje možnosti uvedbe plačevanja položnic, ki jih izdajajo občinski javni zavodi in podjetja (npr. za komunalne storitve, storitve v vrtcih, osnovnih šolah, glasbeni šoli, in podobno), brez plačila provizije. Nekatere občine v Sloveniji storitve mestne blagajne že ponujajo, izkušnje so večinoma pozitivne, pri čemer nekatere občine to izvajajo same, znotraj obstoječih občinskih uprav, druge pa v sodelovanju z organizacijami, ki na trgu opravljajo plačilni promet.

Ob upoštevanju števila prebivalcev občine Tolmin, ki bi hipotetično bili naklonjeni uporabi storitev mestne blagajne, smo ugotovili, da bi bili stroški vzpostavitve in organizacije blagajne v okviru občinske uprave nesorazmerno visoki (gre za stroške vzpostavitve ločenega prostora z ustrezno opremo in zagotovljeno varnostjo, stroške nabave ustrezne računalniške (strojne in programske) opreme ter vzdrževanja le-te, stroške dela v ta namen prerazporejenih delavcev občinske uprave, spremljajoče administrativne stroške ...). Z vidika stroškovne racionalnosti smo se določili za pristop k izvedbi mestne blagajne preko organizacije, pooblaščen za izvajanje plačilnega prometa, ki bi seveda morala imeti poslovalnico v Tolminu. V tem primeru bi občina nosila le stroške iz naslova subvencij provizij. Za izbiro organizacije, ki bi izvajala storitve mestne blagajne v Tolminu, bo predhodno izveden javni razpis, pri čemer bo – ob zagotavljanju prej omenjenega pogoja - ključni kriterij izbire ponujena cena provizije.

Predviden letni strošek subvencioniranja provizij v višini 10.000,00 EUR je aproksimativno izračunan, ob upoštevanju višine provizije, ki jo za storitve mestne blagajne plačujejo nekatere druge občine, in hipotetičnega števila plačil, izvršenih na celoletni ravni, pri čemer smo predpostavili, da bo na mestni blagajni omogočeno poravnavanje položnic z gotovinskim plačilom (le) za storitve občinske uprave, skupne medobčinske uprave (inšpekcija, redarstvo), občinskih javnih zavodov in občinskega javnega (komunalnega) podjetja.

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

Na tej postavki so planirana sredstva za plačilo zunanjim strokovnim institucijam za pripravo strokovnih podlag, študij in analiz, izdelavo projektne in investicijske dokumentacije ter pripravo in prevajanje razpisne dokumentacije v povezavi s projekti, ki bodo v letu 2014 kandidirali na različne javne razpise, ter

sredstva za zagotavljanje lastne soudeležbe pri izvajanju manjših projektov, ki še bodo oz. so na razpisih že dejansko izbrani.

V času priprave Rebalansa proračuna št. 2/2014 se vrednostno spreminjanje veljavnega plana, ta znaša 100.000,00 EUR, ne zdi potrebno. So pa v tem trenutku že prepoznani nekateri projekti in investicije, ki sodijo v stroškovni okvir obravnavane proračunske postavke, in katerih vsebino želimo na kratko predstaviti občinskemu svetu.

Podobno kot v preteklih letih tako načrtujemo **sofinanciranje čezmejnih oz. mednarodnih projektov, katerih partner je Posoški razvojni center**, in sicer:

- **Študijski krožki**: cilj čezmejnega projekta je usposabljanje mentorjev za izvajanje študijskih krožkov, s poudarkom na turističnih vsebinah (529,94 EUR),
- **Alpstar**: osnovna ideja projekta v okviru programa Alpin space je vzpodbuditi rabo lokalnih energentov (biomasa, veriga lesa od gozda do končnega porabnika), priprava regionalnih nizkoogljičnih 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 EUR),
- **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 uslužbence v Tolminu, projektira se kolesarska povezava Tolmin – Kobarid in Dolenja Trebuša – Slap ob Idrijci (1.575,00 EUR),
- **Projekti Soča: 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 EUR) in
- **CABEE**: v okviru tega projekta bodo izdelane energetske izkaznice za javne objekte v lasti (upravljanju) Občine Tolmin (1.000,00 EUR).

Poleg tega se v letu 2014 na območju **heliporta Na Logu v Tolminu načrtuje izvedba osvetlitve**, ki bo omogočala varno pristajanje in vzletanje reševalnih helikopterjev tudi v nočnem času. Skladno s tehničnimi pogoji Uprave RS za zračno plovbo je bila v ta namen že izdelana idejna zasnova in pridobljena izvajalska ponudba, ki upošteva predpisane standarde in normative znaša 22.880,00 EUR, od tega se skoraj 60,00 % stroškov povezuje z načrtovanimi elektroinstalacijskimi deli. Stroške del poleg visoko zahtevnih standardov še dodatno povečuje dejstvo, da gre za poseg na poplavnem območju, kar zahteva posebne prilagoditve elektro omarice (postavitev na višji nivo) in montažo specialnih talnih luči, pri čemer mora biti napajanje posamezne luči ločeno izvedeno.

## 040403 Občinska spletna stran

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

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

Za zgoraj naštete namene veljavno zagotovljena sredstva v znesku 1.000,00 EUR so z Rebalansom proračuna št. 2/2014 oplemenitena za dodatnih 3.500,00 EUR. Gre za »prenos sredstev«, ki so bila za nadgradnjo občinske spletne strani, konkretno za izdelavo modula za objavo gradiv za seje občinskega sveta in delovnih teles, sicer že zagotovljena s proračunom za leto 2013, ker pa zunanjemu izvajalcu naročena storitev v letu 2013 ni bila opravljena v celoti, bo plačilo izvedeno v letu 2014, ko bo modul predvidoma dokončno izdelan.



## 040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov

Rebalans proračuna št. 2/2014 v veljavno zagotovljen plan sredstev na kontih 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« in 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija ...«, ki se v višini 6.000,00 EUR namenja za investicijsko-vzdrževalna dela v poslovnih prostorih v lasti Občine Tolmin, ter 1.0000,00 EUR za izdelavo s tem povezanih elaboratov, idejnih dokumentov ter elaboratov za vpis poslovnih stavb, katerih solastnica je Občina Tolmin, v kataster stavb, posega zaradi najmanj štirih neodložljivih investicijsko-vzdrževalnih del, ki bodo v letu 2014 krita iz tega naslova, in sicer:

- že izvedene **sanacije notranjega ometa, montaže protivlažnih plošč in nujne zamenjave vertikale v delu poslovnih prostorov**, v katerih deluje občinska uprava na **Tumovem drevoredu 7**;

- **načrtovane funkcionalne preureditve pisarniških prostorov v pritličju matične občinske stavbe Padlih borcev 2** zaradi načrtovane preselitve oddelka za gospodarstvo, negospodarstvo in finance s sedanje lokacije Tumov drevored 7. Tamkajšnji pisarniški prostori se bodo namenili medobčinski inšpekciji in redarstvu (ena pisarna) ter arhivu občinske uprave (tri pisarne), za katerega je po načrtovani rušitvi objektov na Brajdi, v katerih trenutno še deluje Posoški razvojni center, potrebno zagotoviti nadomestne prostore;

- **načrtovane funkcionalne preureditve pisarn** v pred kratkim v občinsko last pridobljenih poslovnih prostorih na **Trgu tigrovcev 1**, skladno s poslovnimi potrebami bodočega najemnika, Posoškega razvojnega centra. Po konec leta 2013 izdelanem popisu del s predizmerami in aproksimativnim predračunom naj bi preureditvena dela v pritličnih prostorih in v nadstropju objekta (pregradne stene, dodatna grelna telesa za ogrevanje dveh prostorov, namestitvev dodatnih instalacijskih kanalov, montaža treh notranjih vrat, dodatne vodovodne in električne instalacije in nekatera druga spremljajoča dela) znašala najmanj 8.000,00 EUR in

- načrtovane **predelave skladišča in pisarn v objektu Brunov drevored 23** v Tolminu, v katerih deluje Območno združenje Rdečega križa Tolmin, z namenom v te prostore preseliti tudi Tolminsko območno Karitas. Tolminska območna Karitas trenutno deluje v prostorih Varstveno delovnega centra Tolmin (VDC) na Rutarjevi ulici 18 v Tolminu. Ker pa VDC za svoje nadaljnje delovanje te prostore (gre za manjše učilnice) nujno potrebuje, je potrebno poskrbeti za nadomestne prostore humanitarne organizacije Karitas. V razgovorih z vodstvom Tolminske območne Karitas in Območnega združenja Rdečega križa Tolmin smo ugotovili, da bi bilo nadomestne prostore za potrebe delovanja Tolminske območne Karitas moč urediti v stavbi Brunov drevored 23, kjer kot rečeno že deluje Območno združenje Rdečega križa Tolmin. Stavba je sicer dovolj velika in ima primerno veliko funkcionalno zemljišče (dvorišče), zato omogoča, da bi v njej delovali obe humanitarni organizaciji, s čimer bi nenazadnje zagotovo prispevali tudi k sinergičnim učinkom v smislu lažjega in boljšega sodelovanja pri doseganju skupnega poslanstva omenjenih dveh organizacij. V stavbi se nahaja pisarna, ki trenutno ni v uporabi, in večji skladiščni prostor, ki se oddaja v najem. Oba prostora sta primerna za delovanje Karitas-a, po predhodno izvedeni sanaciji in izvedbi potrebnih funkcionalnih prezidav. Ker omenjeni organizaciji ne razpolagata s sredstvi za izvedbo potrebnih investicijskih del, ki naj bi po predračunski oceni znašala okoli 30.000,00 EUR, se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predlaga, da stroške financira občinski proračun s ciljem, da humanitarnim organizacijam omogoči ustrezne pogoje za nadaljnje delo.

Na podlagi ocenjene predračunske vrednosti naštetih investicijskih del se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 temu namenjen veljavni planski okvir za leto 2014 povečuje na skupaj 49.000,00 EUR. Vzporedno s tem se za 1.000,00 EUR povečujejo tudi sredstva na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija ...«, ki bodo porabljeni za morebiti dodatno potrebne, s tem povezane izdelave popisov potrebnih del in oceno stroškov.

Med načrtovano porabo na obravnavani proračunski postavki se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 na konto 4200 »Nakup zgradb in prostorov« ponovno vključujejo sredstva za plačilo kupnine za nakup deleža poslovne stavbe Trg tigrovcev 1 v Tolminu (Smarteh d.o.o.) v vrednosti, kot izhaja iz priložene **Prve dopolnitve Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014**. Omenjeni nakupni posel je bil sicer že sestavni del proračuna za leto 2013, tedaj je bilo predvideno, da se sredstva za kritje kupnine pridobijo iz naslova dolgoročne zadolžitve občine. Kupoprodajna pogodba je bila podpisana konec leta 2013, plačilo kupnine pa se je zamaknilo v leto 2014, kar pomeni, da bo bremenilo proračun leta 2014. Vrednost nepremičnine (zgolj del, ki se nanaša na nakup poslovnega objekta, kupnina za pripadajoče funkcionalno zemljišče v znesku 99.930,00 EUR pa je izkazana na proračunski postavki 041615 »Nakup stavbnih zemljišč«) znaša 390.470,00 EUR, poleg kupnine pa se na tem mestu zagotavljajo še sredstva za plačilo s tem poslom povezanega 2% davka na promet nepremičnin v višini 9.808,00 EUR.

## 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 pred časom ponovno oživela ideja, da bi se objekt Vodne hiše poleg javnim vsebinam namenil tudi izvajanju dejavnosti kajakaškega centra. V ta namen so KS Most na Soči, Kajak klub Soške elektrarne in Občina Tolmin pristopili k funkcionalni, prostorski in vsebinski zasnovi objekta, ki naj bi omogočala njegovo uporabo za širše, javno koristne namene, hkrati pa tudi za potrebe dejavnosti kajakaškega kluba. Občina Tolmin je že s proračunom za leto 2013 izkazala pripravljenost za finančno podporo pri funkcionalnem urejanju in opremitvi prostorov Vodne hiše, in sicer je proračun preteklega leta v ta namen zagotovil 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 se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 zagotavljajo sredstva v celotni potrebni višini 189.405,00 EUR. Od tega predstavlja 71.771,10 EUR pravzaprav »prenos« neporabljenih sredstev iz proračuna za leto 2013.

## 040409 Plačilo davka na nepremičnine

S 1. januarjem 2014 uveden davek na nepremičnine prinaša negativne posledice tudi za odhodkovno stran občinskega proračuna, saj nepremičninski zakon med zavezance za plačilo davka prišteva tudi občine. Gre torej za novo-nastalo davčno obveznost občinskega proračuna, za finančno spremljanje katere z Rebalansom proračuna št. 2/2014 vpeljujemo novo proračunsko postavko 040409 »Plačilo davka na nepremičnine«.

Zakon o davku na nepremičnine kot zavezanca za plačilo davka določa fizično ali pravno osebo, ki je na dan 1. januarja leta, za katerega se davek odmerja, v registru nepremičnin evidentiran kot lastnik nepremičnine. Slednje pomeni, da so zavezanke za plačilo davka tudi lokalne skupnosti (občine, krajevne skupnosti). Zakon nadalje določa, da je za nepremičnino v lasti občine, ki ji je v registru nepremičnin določen upravljavec (gre predvsem za nepremičnine, s katerimi upravljajo občinski javni zavodi, kot so šole, vrtci, knjižnica, muzej..., krajevne skupnosti ipd.), davčni zavezanec upravljavec sam. Slednja rešitev za občine v večini primerov sicer ne pomeni pomembnega prihranka, saj bo večina javnih zavodov davčno obveznost sposobna poravnati s sredstvi, ki jih bo za ta namen predhodno prejela iz občinskega proračuna. Zakon je nadalje predvidel, da je občina zavezanca za plačilo davka na nepremičnine tudi v primerih občinskih stanovanj, oddanih v (neprofitni) najem (dosedanje obveznost iz naslova NUSZ so plačevali najemniki sami).

Predstavljeno se od vključno leta 2014 dalje kaže s precejšnjo finančno obremenitvijo občinskega proračuna. Na podlagi simuliranega izračuna Ministrstva za finance ocenjujemo, da bo obveznost Občine Tolmin iz naslova plačila davka na nepremičnine v letu 2014 (po stanju lastništva iz registra nepremičnin) znašala okoli **90.371,00 EUR, od tega predstavlja 76.793,00 EUR davek od stavb v lasti občin, 13.578,00 EUR pa davek od zemljišč v lasti občin.** Navedeni znesek vključuje davek na nepremičnine od vseh delov stavb, ki so v lasti Občine Tolmin (stanovanjskih, poslovnih, kmetijskih stavb, stavb za javno in drugo rabo ...), ter vseh zemljišč, ki so v lasti Občine Tolmin (vodna zemljišča, zemljišča za gradnjo

stavb, pozidana zemljišča, kmetijska in gozdna zemljišča ...). Omenjeni znesek je potrebno razumeti pogojno, saj ta znesek predstavlja zgornjo mejo, za dele stavb oziroma zemljišča, kjer je občina sicer lahko lastnik, davčni zavezanec pa je njihov upravljavec, bo namreč plačilo davka bremenilo upravljavca, kar pa seveda še ne pomeni - kot uvodoma že predstavljeno - da občina ne bo nastopila kot plačnik davka posredno (prek zagotavljanja temu potrebnih sredstev javnim zavodom, krajevnim skupnostim ipd.).

Ocenjuje se, da bodo občine v državni proračun v letu 2014 skupno vplačale nekaj nad 22 mio EUR davka na nepremičnine iz naslova obdavčitve delov stavb in 7,6 mio EUR davka iz naslova obdavčitve zemljišč.

V okviru obrazložitve prihodkovnega konta 703012 »Davek na nepremičnine« je že bil podan neto prihodkovni učinek uvedbe davka na nepremičnine za proračun Občine Tolmin v letu 2014, ki se kaže kot neto izpad davčnih virov proračuna v višini 59.233,13 EUR. Če k temu prištejemo še znesek novo-vedene letne obveznosti Občine Tolmin iz naslova plačila davka za nepremičnine v njeni lasti v višini 90.371,00 EUR, je **skupni neto učinek za proračun Občine Tolmin v letu 2014 primerjalno na stanje preteklega leta** (izpad prihodkov in povečanje odhodkov) **neugoden, saj občini odvzema kar 149.604,13 EUR.**

## 040602 Delovanje Mrežne regionalne razvojne agencije

Sofinanciranju delovanja Mrežne regionalne razvojne agencije (MRRA) Severne Primorske (Goriške razvojne regije) veljavni proračun za leto 2014 namenja 10.465,00 EUR, kar nominalno za 3,70 % presega plansko oz. doseženo porabo iz tega naslova v letu 2012. Ta znesek je bil ob pripravi veljavnega plana za leto 2014, začetek leta 2013, ocenjen z upoštevanjem višine sofinanciranja opravljanja splošnih razvojnih nalog v letu 2012, ki je znašalo 10.088,00 EUR. V letu 2013 je bil, skladno s sklepom Sveta regije, prispevek Občine Tolmin kot posledica dodatne aktivnosti Severnoprimske MRRA - izdelave Programa priprave Regionalnega razvojnega programa za Severno Primorsko (Goriško razvojno) regijo za obdobje 2014-2020 (v nadaljevanju RRP 2014-2020) – ovrednoten na 13.144,40 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.

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

Tako kot v preteklem letu bo tudi v letu 2014 delovanje MRRA sofinanciralo vseh 13 občin iz regije, in sicer na podlagi nakazil nosilni razvojni agenciji. Višina sofinanciranja delovanja MRRA s strani posamezne občine je po sklepu Sveta regije določena tako, da se predvideni stroški delovanja MRRA med 13 občin razdelijo po ključu primerne porabe. Občina torej sofinancira tolikšen delež predvidenih stroškov delovanja MRRA, kolikor znaša delež njene primerne porabe v skupni primerni porabi regije. Skupna višina sofinanciranja občin za leto 2014, ki jo je Svet regije potrdil na seji 10. decembra 2013, znaša skupaj 110.885,00 EUR, pri čemer delež sofinanciranja s strani Občine Tolmin predstavlja 11,66 % oziroma absolutno 12.934,27 EUR. Sofinanciranju splošnih razvojnih nalog spodbujanja razvoja na regionalni ravni se torej v letu 2014 s strani Občine Tolmin nameni 2.469,27 EUR več kot predvideva veljavni plan. Ustrezen planski popravek se izvede z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

Poudarek dela MRRA bo v letu 2014 dan:

- dokončanju RRP 2014-2020, predvsem na področju definiranja ključnih regijskih projektov, ki bodo umeščeni v dogovor o razvoju Goriške regije;
- procesu medresorskega in regijskega usklajevanja pri oblikovanju dogovora o razvoju Goriške regije za obdobje 2014-2017;
- vodenju Regijske razvojne mreže Severne Primorske (Goriške razvojne) regije;
- pripravi / dokončanju Izvedbenega načrta RRP 2014-2015, ki se navezuje na 8. javni poziv za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij« Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007-2013 za obdobje 2014-2015 (8. JP RRP)- v kolikor ga bo – skladno z navodili MGRT – potrebno pripraviti;
- podpori občinam pri pripravi projektnih predlogov, skladno s predvidenim 8. JP RRP;

- administrativni podpora Svetu regije Severne Primorske (Goriške razvojne) regije ter Razvojnemu svetu Severne Primorske (Goriške razvojne) regije.

Načrtovane aktivnosti MRRA za leto 2014 so natančneje razvidne iz [Programa dela Regionalne razvojne agencije Severne Primorske \(Goriške razvojne\) regije za leto 2014](#) (v prilogi), ki ga je Svet regije potrdil 10. decembra 2013.

## 040606 Plače in dodatki

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

Izhodišče pri načrtovanju teh izdatkov za leto 2014 je ob pripravi veljavnega plana, začetek leta 2013, predstavljal veljavni Kadrovski načrt za leto 2014, iz katerega izhaja, da se število zaposlenih v občinski upravi v letu 2014, primerjalno na končno stanje leta 2012 oz. stanje v letu 2013 ne bo spremenilo (21 sistemiziranih in zasedenih delovnih mest). Kadrovski načrt za leto 2014 se tudi v času aktualnega revidiranja (rebalans) ne spreminja.

Čeprav naj bi skladno z varčevalnim zakonom (ZUJF) začasni ukrepi na področju plač, povračil stroškov in drugih prejemkov zaposlenih v javnem sektorju veljali (le) za obdobje od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014, pa je že veljavni plan stroškov dela za leto 2014 predpostavil, da se bodo ti varčevalni ukrepi nadaljevali tudi še v letu 2014. Iz tega naslova smo posledice sprejetih omejevalnih ukrepov po posameznih kategorijah stroškov dela za leto 2014 z veljavnim planom predvideli na način in v obsegu, kot jih je upošteval že finančni načrt za leto 2013.

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

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se masa sredstev za osnovne plače in dodatke ne spreminja. Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014 je resda prinesel dodatne varčevalne ukrepe na področje plač zaposlenih v občinski upravi, ki ob pripravi veljavnega plana 2014 še niso bili predvideni. Prihranek iz tega naslova pa bo porabljen za kritje plač dveh višjih svetovalcev v času uvajanja pred nastopom zaposlitve po letos predvideni upokojitvi dveh delavcev občinske uprave.

Sredstva za **regres za letni dopust** na kontu 4001 so za leto 2014 veljavno načrtovana skladno z v času priprave veljavnega proračuna aktualnim dogovorom o začasnih ukrepih v obdobju od 1. junija 2012 do 1. januarja 2014, ki sta ga sprejela Vlada RS in reprezentativni sindikati javnega sektorja z namenom uravnoteženja javnih financ. Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se masa potrebnih sredstev za izplačilo regresa za letni dopust v letu 2014 korigira skladno z novim dogovorom o dodatnih začasnih ukrepih na področju plač v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014. Skladno s slednjim se v letu 2014 bruto regres za letni dopust izplača v višini 692,00 EUR le javnim uslužbencem, uvrščenim v do vključno 15. plačni razred, medtem ko javnim uslužbencem s 16. do vključno 30. plačnim razredom pripada 484,40 EUR, javnim uslužbencem z 31. do vključno 40. plačnim razredom 346,00 EUR, javnim uslužbencem od 41. do vključno 50. plačnega razreda pa 100,00 EUR. Potreben obseg sredstev za izplačila regresa za letni dopust zaposlenim v občinski upravi v letu 2014 naj bi tako znašal skupaj 8.327,20 EUR.

Za leto 2014 veljavno zagotovljena sredstva za izplačila **povračil in nadomestil** zaposlenim (konto 4002), ki obsegajo povračila stroškov prehrane med delom in povračila stroškov prevoza na in iz dela, so načrtovana s spoštovanjem trenutno veljavnih začasnih ukrepov iz ZUJF. Rebalans proračuna št. 2/2014 z dodatnimi 8,70 % veljavni plan popravlja le pri povračilih prehrane med delom, razlog temu pa je začetek leta 2014 sklenjena pogodba o brezplačnem opravljanju pripravništva v pravni službi občine (pripravnica je upravičena le do povračila stroškov prehrane).

Pri korigiranem načrtovanju sredstev za **prispevke za socialno varnost** so upoštewane veljavne prispevne stopnje na načrtovano maso plač (I. bruto). Ob dejstvu, da se masa osnovnih plač s proračunom za leto 2014 ne spreminja, se ob nespremenjenih prispevnih stopnjah za socialno varnost tudi obseg potrebnih sredstev za kritje prispevkov za socialno varnost, ki se odvajajo od mase plač (I. bruto), in sicer za kritje prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevka za zdravstveno zavarovanje,

prispevka za zaposlovanje in prispevka za porodniško varstvo, primerjalno na veljavno plansko vrednost ne spreminja.

Sredstva za **premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev** na kontu 4015 so veljavno planirana z upoštevanjem izplačanih mesečnih premij po stanju ob zaključku leta 2012. Veljavni plan torej še ne upošteva znižanja omenjenih premij, v letu 2013 je bilo znižanje 80,00%, skladno z Dogovorom o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014 pa se premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence vplačujejo v prvi polovici leta 2014 v 75,00% znižani, v drugi polovici leta 2014 pa 70,00% znižani višini premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1. 1. 2013. Upošteva predstavljen javnofinančni varčevalni ukrep bo v letu 2014 za ta namen zadoščalo 2.700,00 EUR, čemur se veljavni plan prilagaja z Rebalansom proračuna št. 2/2014.

Z aktualnim rebalansom proračuna se na kontu 4009 zagotovijo sredstva za izplačilo **odpravnin** dvema zaposlenima v občinski upravi, ki se bosta v letu 2014 upokojila. Odpravnina ob upokojitvi znaša dve oziroma ob izpolnitvi nekaterih pogojev iz ZUJF-a tri povprečne mesečne plače zaposlenega v RS.

Upošteva predstavljen se planska višina sredstev, potrebnih za kritje stroškov dela zaposlenim v občinski upravi, z Rebalansom proračuna št. 2/2014 povečuje za 1,18 % ali nominalno za 6.725,00 EUR.

## 040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

Veljavni plan za leto 2014 je v delu, ki vključuje sredstva za kritje stroškov materiala in storitev, potrebnih za nemoteno delo občinske uprave, v večji meri prilagojen dejansko doseženi višini teh stroškov v letu 2012. Ob pripravi Rebalansa proračuna št. 2/2014 opravljen pregled veljavnih planskih vrednosti po posameznih vrstah stroškov za leto 2014, primerjalno z realizirano višino teh stroškov v letu 2013, je pokazal, da je kljub sredi leta 2013 uvedeni višji stopnji davka na dodano vrednost in posledično višji ceni storitev in materiala na trgu, kar ob pripravi veljavnega plana za leto 2014 namreč še ni bilo predvideno, in v letu 2014 pričakovanemu novemu dvigu cen komunalnih storitev (voda, odvajanje in čiščenje odpadnih voda) veljavni planski okvir sredstev na obravnavani proračunski postavki ustrezen. Do bistvenih odstopanj, ki upravičujejo plansko korekcijo, po trenutni oceni prihaja le na dveh segmentih porabe, in sicer:

- na kontu **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«**, ki med drugim vključuje tudi sredstva v višini 500,00 EUR za kritje stroškov **oglaševalskih storitev in objav**, povezanih z dejavnostjo občinske uprave. Ker so ti stroški v letu 2013, kot posledica sklenitve pogodbe o obveščanju javnosti o delu Občine Tolmin, ki obsega pripravo in objavo novic o dejavnosti občine na spletni strani Občine Tolmin ter pripravo novic o delu občinske uprave za potrebe objav v glasilu Sočasnik, občutno narasli, in ker v zadnjem času beležimo porast stroškov tudi drugih aktivnosti občine na najrazličnejših področjih, katerim je skupen promocijski učinek, se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 vpeljuje nova proračunska postavka 041417 »Promocija občine«, znotraj katere se z letom 2014 evidentirajo tudi uvodoma omenjeni oglaševalski stroški. Posledično se sredstva za kritje oglaševanja na tem stroškovnem mestu iz veljavnega plana v celoti izločijo;

- na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«**, v okviru katerega so med drugim zbrana tudi sredstva za kritje **sodnih stroškov, storitev odvetnikov in notarjev**. Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 so ti bili že prilagojeni od leta 2011 zabeleženemu hitro rastočemu trendu stroškov (dodatnih) notarskih storitev, vpeljanih s spremembo Zakona o zemljiški knjigi (pogodbo namreč lahko v elektronsko obliko prepiše in jo kot priložo k vložnemu predlogu za zemljiško-knjižno vknjižbo v elektronski obliki – seveda proti plačilu - vloži le notar). Ne glede na to pa je z Rebalansom proračuna št. 2/2014 potrebno upoštevati izjemen dodaten porast realizacije notarskih stroškov v letu 2013, katerega razlog je na strani občutno večjega števila (vrednostno sicer manjših) premoženjsko pravnih poslov, povezanih z odkupi zemljišč na območjih zemljiškknjižnega urejanja cest. Ti postopki se bodo namreč v primerljivem obsegu nadaljevali tudi v letu 2014, zato se za kritje s tem povezanih notarskih stroškov zagotovi dodatnih 7.500,00 EUR, s čimer se plan za leto 2014 približa realiziranim stroškom preteklega leta.

## 040611 Sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se aktivira proračunska postavka, na kateri se, upošteva 7. decembra 2013 uveljavljen Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 100/2013), zagotavljajo sredstva za

**izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah, vključno s pripadajočimi zakonskimi zamudnimi obrestmi, zaposlenim v občinski upravi.**

Omenjeni zakon je bil sprejet na podlagi odločitev delovnih in socialnih sodišč, iz katerih izhaja, da je Republika Slovenija kršila 50. člen Kolektivne pogodbe za javni sektor, ker delavcem, ki so bili za čas 1. oktober 2010 do 31. maj 2012 v skladu z Aneksom št. 2 h Kolektivni pogodbi za javni sektor upravičeni do odprave nesorazmerij v osnovnih plačah, ni priznala in ni izplačevala tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah. Ta odločitev je bila potrjena tudi s strani Vrhovnega sodišča Republike Slovenije.

Javnim uslužbencem, upravičenim do izplačila iz naslova tretje četrtine odprave nesorazmerij osnovnih plačah, se izplača razlika v plači za obdobje 1. oktober 2010 do 31. maj 2012, razlika v nadomestilih plače in drugih prejemkov iz delovnega razmerja v breme delodajalca, pri katerih je osnova za določitev višine štela plača upravičenca v prej navedenem obdobju, ter pripadajoče zakonske zamudne obresti do dneva izplačila. Ker se izplačilo razlike v plači, nadomestil in drugih prejemkov v breme delodajalca obravnava kot dohodek iz zaposlitve, je potrebno za izplačano razliko odvesti tudi obvezne dajatve (prispevki za socialno varnost, akontacija dohodnine).

Zakon nadalje določa, da se izplačilo opravi v največ dveh obrokih, prvi obrok najkasneje do konca februarja 2014, drugi obrok pa najkasneje do konca januarja 2015. Upošteva se, da veljavni plan proračuna za leto 2014 sredstev za odpravo nesorazmerij ne zagotavlja, bo delavcem občinske uprave izplačilo opravljeno po uveljavitvi aktualnega rebalansa, s katerim se zagotavljajo temu potrebna sredstva, predvidoma torej najkasneje do konca aprila 2014. Izplačilo razlike v plačah, skupaj s pripadajočimi zamudnimi obrestmi, bo opravljeno v enkratnem znesku, kot tudi dopušča zakon, saj je ta oblika za občinski proračun finančno ugodnejša (prestavljanje drugega dela izplačila na kasnejši datum bi pomenilo več natečenih zamudnih obresti). Takšna dinamika izplačil je predvidena tudi za posredne porabnike občinskega proračuna (javne zavode), za katere aktualni rebalans proračuna zagotavlja sredstva za ta namen (načrtovana in obrazložena so v okviru posameznih proračunskih postavk, kjer se zagotavljajo sredstva za plače oz. sofinanciranje plač posameznim javnim zavodom na ravni občine).

Izračun potrebnih sredstev za izplačilo plačnih nesorazmerij in zamudnih obresti v enkratnem znesku (kot datum izplačila je hipotetično predviden 30. april 2014) delavcem občinske uprave je pokazal, da je potrebno za ta namen v letu 2014 zagotoviti skupaj 14.379,00 EUR, pri čemer predstavlja:

- 11.195,00 EUR razlika v plači,
- 1.774,00 EUR prispevki za socialno varnost na I. bruto, ki se odvajajo v breme delodajalca, in
- 1.410,00 EUR zakonske zamudne obresti do dneva izplačila.

**041106 Razvojni program podeželja – izvedbeni del**

Veljavni plan tekočih transferov v javne zavode v znesku 9.000,00 EUR na kontu 4133, ki je glede na leto 2012 skrčen za 10,00 % oz. je nominalno enak realiziranemu znesku iz leta 2013, predstavlja načrtovan transfer Posoškememu razvojnemu centru (PRC), namenjen izvajanju splošnih aktivnosti na podeželju.

Delo PRC obsega aktivnosti, ki pomenijo nadaljevanje iz preteklih let, vendar pa se zaradi priprave na novo programsko obdobje 2014-2020 v letu 2014 načrtujejo tudi nekatere dodatne aktivnosti. PRC bo namreč skozi delavnice motiviral različne ciljne skupine prebivalstva za oblikovanje idej, ideje v sodelovanju z občino preveril in pripravil za prijavo na naslednjo programsko obdobje 2014-2020.

V okviru te postavke se uveljavlja delo strokovnega delavca PRC za razvoj podeželja in delno delo strokovne vodje LAS za razvoj.

V letu 2014 bo poudarek dan naslednjim aktivnostim:

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

Z januarjem 2014 se lokalnim proizvajalcem ukinja plačilo najemnin za prodajo ekoloških in lokalnih kmetijskih proizvodov na tržnici v Tolminu, ki ga je doslej Občina Tolmin krila iz proračuna in je tudi z veljavnim planom za leto 2014 še predvideno na kontu 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine« v višini 1.300,00 EUR. Skladno z dogovorom z lokalnimi ponudniki se namreč omenjena planska sredstva v celoti prerazporedijo za namen promocijskih aktivnosti tolminske tržnice, ki jo bo izvajal PRC. Dodatna sredstva

za promocijo naj bi doprinesla k večji prepoznavnosti tržnice in ozaveščanju občanov o prednostih in pomenu lokalno pridelane hrane.

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

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

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

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

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

g) **Podpora in pomoč pri izvajanju projektov LAS, ki so še v teku.**

h) **Nadaljevanje aktivnosti, ki so se izvajale v že izvedenih projektih LAS** (KROG, GRAPE, Prehrana in tradicija v Zgornjem Posočju itd.), ter drugih projektih, ki zasledujejo razvoj podeželja na območju občine.

i) **Izvajanje kreativnih delavnic na celotnem območju Zgornjega Posočja, priprava na programsko obdobje 2014-2020:** kot uvodoma že omenjeno bosta PRC in LAS za razvoj, katerega upravljavec PRC je, v letu 2014 delo na področju razvoja podeželja fokusirala na pripravo novih projektov za novo finančno perspektivo. V ta namen bo opravljena evalvacija izvedenih projektov in doseženih rezultatov v obdobju 2007-2013, pripravljene smernice in izhodišča za nabor novih programov/projektov (ne le lokalnih, temveč tudi projektov sodelovanja na regionalni in nacionalni ravni) v sodelovanju z občinami, podpornimi institucijami ter lokalnimi ponudniki za naslednje programsko obdobje, upošteva pri tem prednostne naloge iz Programa razvoja podeželja za obdobje 2014-2020. Te razvojne naloge predstavljajo, primerjalno na pretekla leta, dodatne aktivnosti PRC-ja, h katerim bo PRC v letu 2014 intenzivno usmerjal napore in podprel vse ostale aktivnosti razvoja podeželja. Iz tega razloga se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 PRC-ju za namen izpeljave nalog, naštetih v tej točki, v letu 2014 izjemoma nameni 3.000,00 EUR več sredstev, kot predvideva veljavni plan.

Rezultati, doseženi v tej fazi, bodo služili pripravi krovnega programskega dokumenta Lokalna razvoja strategija LAS za razvoj za obdobje 2014-2020, ki bo podlaga za nadaljnje delo razvoja podeželja občin, ki bodo v novi programski perspektivi vključene v LAS za razvoj.

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

Z veljavnim proračunom za leto 2014 so v okviru te proračunske postavke na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« zagotovljena sredstva za izvedbo vzdrževanja gozdnih cest. Pretežni del za ta namen zagotovljenega fonda sredstev je bil predviden kot poraba namenskih prihodkov, in sicer:

- pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest,
- sredstev Ministrstva za kmetijstvo in okolje, ki jih za vzdrževanje oz. gradnjo gozdnih cest občina pridobi kot dodatno sofinanciranje, in
- sredstev, ki jih občina prejme kot prihodek iz naslova letne realizacije Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije za les, ki je posekan v koncesijskih gozdovih in je prodan po tržni vrednosti.

Le manjši del predvidenega fonda sredstev predstavljajo lastna sredstva proračuna občine.

Zgoraj navedeni prihodki so bili ob sprejemu proračunov za leti 2013 in 2014 načrtovani na ravni njihove realizacije v letu 2012. Ker so prihodki iz teh treh virov, realizirani v letu 2013, preseglji plan za skupaj 11.861,86 EUR, se namenska poraba tega presežka prihodkov zagotovi s proračunom občine za leto 2014, kar se odraža kot povišanje plana, ki bo uveljavljeno s sprejemom Rebalansa proračuna št. 2/2014.

Še dodatno povišanje plana na tej proračunski postavki v višini 6.447,36 EUR pa predstavlja zagotovitev sredstev za plačilo računa za izvedbo vzdrževalnih del na cesti Zagačnik–Francova bula, ki smo ga prejeli po izteku roka za prejemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013, zaradi česar bo plačilo bremenilo proračun za leto 2014. Sredstva za plačilo te storitve so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013, zato bo zaključni račun proračuna za leto 2013 na tej postavki izkazoval ostanek, ta sredstva pa predstavljajo tudi del skupnega ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

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

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

Veljavni plan proračuna za leto 2014 na obravnavanem stroškovnem mestu predvideva zgolj sredstva za sofinanciranje **delovanja LAS-a za razvoj** v letu 2014. Spričo precejšnjim nedorečenostim glede pričakovanih aktivnosti, posledično pa tudi financiranja LAS-ov po zaključku programskega obdobja 2007-2013, smo v času priprave veljavnega plana (začetek leta 2013) za delovanje LAS-a za razvoj v letu 2014 predvideli planski znesek, nominalno enak istovrstnemu prispevku v letu 2013, tj. 8.001,57 EUR. Ker naj bi po takrat veljavni projekciji dinamike izvajanja in finančnega pokrivanja aktualnih projektov Lokalne razvojne strategije LAS, uvrščenih v Načrt izvedbenih projektov za leto 2011 (NIP 2011) in NIP 2012, Občina Tolmin (preostali) znesek sofinanciranja v celoti zagotovila iz proračuna za leto 2013, s proračunom za leto 2014 sredstva iz naslova **sofinanciranja projektov LAS** niso načrtovana.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se planska sredstva za leto 2014 v celoti korigirajo, tako v zvezi z sofinanciranjem delovanja LAS za razvoj, kot tudi v zvezi z izvajanjem nekaterih projektov iz NIP 2011 in NIP 2012.

Do spremembe veljavne planske vrednosti stroškov iz tega naslova iz obstoječih 8.001,57 EUR na 45.284,62 EUR prihaja iz treh razlogov:

1. Skladno s sprejetem sklepom Programskega odbora LAS za razvoj glede črpanja sredstev LEADER za izvajanje aktivnosti iz Programa razvoja podeželja RS za obdobje 2007-2013 v letih 2013 in 2014 in na tej podlagi z občinami z območja LAS za razvoj oktobra 2013 podpisanega Aneksa k Pogodbi o sofinanciranju delovanja lokalne akcijske skupine LAS za razvoj v letu 2013, se sredstva, ki so bila LAS-u za razvoj v letu 2013 dodeljena (s strani Občine Tolmin v višini 8.001,57 EUR) za namen sofinanciranja stroškov delovanja v letu 2013 delno prerazporedijo za namen kritja stroškov delovanja LAS za razvoj v letu 2014. Zaradi nepoznavanja izhodišč glede nove finančne perspektive namreč LAS za razvoj sredstev za svoje delovanje v letu 2014 ne načrtuje, prav tako v letu 2014 tudi še ne načrtuje novih projektov. Posledično se veljavno plansko zagotovljen prispevek Občine Tolmin za sofinanciranje delovanja LAS za razvoj v letu 2014, zagotovljen v znesku 8.001,57 EUR, z aktualnim rebalansom proračuna v celoti izloča iz planske kvote.

2. Kot že omenjeno, je bilo ob pripravi veljavnega plana proračuna za leto 2014, upoštevanje takratni plan izvajanja in dinamike stroškovnega pokrivanja projektov LAS iz NIP 2011 in NIP 2012 s strani Občine Tolmin načrtovano, da bodo vsi projekti LAS finančno zaključeni do konca 2013. Kasneje, natančneje na podlagi konec leta 2013 s strani Ministrstva za okolje in prostor odobrenega zaprosila za terminsko podaljšanje izvajanja projekta »**Promocijsko oko Baške grape**« iz NIP 2012, katerega nosilec je Občina Tolmin, se namreč izvajanje projekta podaljšuje do 30. marca 2014, s tem pa se, zaradi zamika izvajanja nekaterih aktivnosti iz proračuna 2013 v proračun 2014 posledično prenašajo tudi plačila dela projektnih stroškov, ki v letu 2013 še niso bili realizirana, in sicer ta znašajo skupaj **17.168,39 EUR**. Poleg tega je z aktualnim rebalansom upoštevan tudi zamik plačila dela stroškov na projektu »**Sam svoje sreče kovač**« iz NIP 2012, za katerega je bilo kljub nespremenjenemu terminskemu plana izvajanja (september 2013-april 2014) z veljavnim planom proračuna 2013 in 2014 predvideno, da se bo pokritje vseh stroškov



projekta s strani partnerja Občine Tolmin, izvedlo že v letu 2013, a se je plačilo dela stroškov v znesku **504,00 EUR** iz leta 2013 zamaknilo v leto 2014.

3. Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 na odhodkovni strani obravnavane proračunske postavke pomotoma niso bila predvidena povračila upravičenih stroškov iz sredstev Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja (LEADER sredstva), ki jih mora nosilec projekta v roku treh delovnih dni po prejemu izvršiti do projektnih partnerjev. Gre torej za tiste projekte LAS, katerih nosilec je Občina Tolmin in se zanje v letu 2014 pričakuje prejem refundacij projektnih stroškov iz naslova LEADER sredstev (ta se evidentirajo na prihodkovnem kontu 741100). V povezavi s tem se z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 dodatno predvidijo nakazila v letu 2014 pričakovanih LEADER sredstev do projektnih partnerjev za naslednje projekte: **Tematska pot Na svoji zemlji, 2. faza (1.551,25 EUR), Sir Tolminc, 2. faza (13.076,12 EUR), Puntarski dnevi (9.520,26 EUR) in Promocijsko oko Baške grape (3.464,60 EUR).**

Podrobnejša predstavitev vseh dvanajstih projektov LAS iz NIP 2011 in NIP 2012, pri katerih je Občina Tolmin bodisi nosilec bodisi partner, bo z vidika opravljenih aktivnosti, doseženih rezultatov in financiranja podana z letnim poročilom v sklopu Zaključnega računa proračuna Občine Tolmin za leto 2013.

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

Povišanje plana na tej proračunski postavki v višini 25.384,49 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, predstavlja zagotovitev sredstev za že prevzete obveznosti, torej za plačilo storitev, ki so že naročene, ne pa tudi v celoti opravljene, zaradi česar občini račun še ni bil izstavljen in posledično plačilo še ni bilo izvršeno, oziroma za že dogovorjene projekte. Sredstva za plačilo teh storitev so bila v okviru iste proračunske postavke zagotovljena že v proračunu za leto 2013. V zaključnem računu proračuna za leto 2013 bo na tej postavki izkazan ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

### **041116 Gospodarjenje z občinskimi gozdovi**

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 vpeljujemo novo proračunsko postavko, v okviru katere se bodo ločeno zagotavljala sredstva oz. spremljali stroški, povezani z izvajanjem začetek leta 2014 podpisane **pogodbe o strokovnem sodelovanju Zavoda za gozdove Slovenije (v nadaljevanju: ZGS) in Občine Tolmin**. Z omenjeno pogodbo sta, predvsem s ciljem gospodarnejšega in ekonomsko učinkovitejšega gospodarjenja z gozdovi v zemljiškoknjižni lasti Občine Tolmin, ZGS in občina dogovorila (dodatna) dela gospodarjenja v občinskih gozdovih in krepitev socialnih funkcij v gozdovih s posebnim namenom, ki jih bo za občino opravljal ZGS, Območna enota Tolmin, ter način njihovega financiranja – gre za nabor dogovorjenih aktivnosti, ki presegajo obveznosti ZGS po predpisih s področja gozdov.

Na tem stroškovnem mestu se tako predvidijo sredstva v višini 6.130,50 EUR, kolikor naj bi znašali pričakovani **stroški dela in materialni stroški ZGS**, povezani z izvajanjem v letu 2014 z omenjeno pogodbo dogovorjenih del, ki vključujejo: posodobitev posestnega načrta, izdelavo letnega programa del v gozdovih (sečni predlog, program gojitvenih in varstvenih del, program gradenj in rekonstrukcij gozdnih prometnic, program del za krepitev socialnih in ekoloških funkcij v gozdovih s posebnim namenom), pomoč pri ugotavljanju mej gozdne posesti, terensko pripravo gozdnih delovišč, izdelavo plana sečenj za gozdove, v katerih se bodo izvajala dela (vključno z izračunom stroškov gradenj, rekonstrukcij in vzpostavitve prevoznosti gozdnih prometnic - te stroške bo občina krila iz kvote namenskih sredstev proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«, v obsegu, predvidenem z vsakokratnim letnim programom gradnje in vzdrževanja gozdnih prometnic, izračunom stroškov sečnje in spravila lesa ter oceno vrednosti lesa na panju), pripravo strokovnih podlag za izbor izvajalcev gozdnih del, svetovanje in organizacijo pri odkupu lesa na panju, izvajanje nadzornih nalog, dela za krepitev socialnih funkcij gozda, in drugo.

Kot že omenjeno, s strani ZGS predlagan sečni predlog za leto 2014 v občinskih gozdovih obsega 1500 m<sup>2</sup> bruto lesne mase, kar naj bi po okvirnem izračunu v občinski proračun leta 2014 nateklo za okoli 28.500,00 EUR. Čisti (neto) prihodkovni učinek izvajanja pogodbe o strokovnem sodelovanju z ZGS v letu 2014 naj bi po odbitju na tem mestu predvidenih stroškov torej bil enak 22.369,50 EUR, pri čemer pa še niso upoštevani stroški, ki bodo v letu 2014 za občinski proračun nastali v povezavi z gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih prometnic, neposredno povezanimi z izvajanjem omenjene pogodbe. Sredstva za

kritje le-teh se bodo črpala iz kvote namenskih sredstev (proračunska postavka 041109), ki jo občina tudi sicer vsako leto namenja gradnji in vzdrževanju gozdnih cest po programu, ki ga pripravi ZGS.

## 041202 Projekt Central Europe

Program Central Europe (standard in strateški) je eden izmed programov Evropskega teritorialnega sodelovanja v okviru Cilja 3. CEC5 je strateški projekt v okviru programa Central Europe. PRC je bil izbran kot slovenski partner za sodelovanje pri pripravi projektne prijave na temo energetske učinkovitosti javnih zgradb.

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

Skupna vrednost triletnega projekta (2011–2014) je 4.516.584,00 EUR, PRC pa načrtuje stroške v višini 389.900,00 EUR. 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 zato namenil 6.000,00 EUR, v letu 2012 15.000,00 EUR in v letu 2013 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 mora v letu 2014 zagotoviti skupaj še 20.000,00 EUR, kot jih predvideva na tej proračunski postavki veljavno že zagotovljen planski obseg.

Za izvedbo investicijskega dela projekta je bila predvidena energetska sanacija stavbe bivše SDK in uprave za obrambo na naslovu Trg maršala Tita 11 v Tolminu, ker pa se postopek v letih 2012 in 2013 aktualnega pridobivanja omenjenega objekta v last Občine Tolmin (še) ni uspešno zaključil, je bilo konec leta 2013 potrebno poiskati nadomestno rešitev, ki bi omogočila črpanje odobrenih projektne 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**.

Telovadnica pri osnovni šoli na Mostu na Soči je edini večji objekt s področja družbenih dejavnosti, ki ga glede na omejitvene kriterije doslej ni bilo moč prijaviti na razpise za pridobitev evropskih virov sredstev iz naslova energetskih investicij.

V okviru energetske sanacije omenjene stavbe je načrtovana toplotna izolacija zunanijh sten, vključno z zamenjavo oken, toplotno izolacijo stropov, obnovo električnih napeljav za razsvetljavo, in preureditev prezračevanja, skladno z aktualnimi energetskimi predpisi, vključno z zamenjavo klimatov. Glede na lokacijo (severni zunanji zid je vkopan v strmi brežini), bo toplotno izolacijo te stene treba izvesti na notranji strani, kar bo sicer nekoliko zmanjšalo notranjo površino telovadnice, a ne bo vplivalo na uporabnost športnih površin.

Na podlagi izdelanih projektantskih ocen so investicijski stroški pričakovani v višini 345.252,00 EUR, od tega za gradbena, obrtniška in inštalacijska dela 321.252,00 EUR, ostalo (projektne in investicijske dokumentacije, nadzor in inženiring) pa 24.000,00 EUR.

Sofinanciranje iz evropskega vira je ugodno, saj kot upravičene stroške v celoti priznava gradbena, obrtniška in inštalacijska dela, vključno z DDV-jem, kar pomeni pričakovano refundacijo stroškov v višini 321.252,00 EUR, ostale stroške v višini 24.000,00 EUR, ki štejejo kot neupravičeni stroški projekta, pa bo PRC pokrival s sredstvi, za ta namen dodeljenimi iz občinskega proračuna, ki se načrtujejo z aktualnim Rebalansom proračuna št. 2/2014.

Izvedba investicije je terminsko umeščena v čas letošnjih poletnih počitnic. Upošteva dejstvo, da je projekt partner PRC, je investicija nujno formalno in finančno predana v izvajanje PRC-ju, ki se bo za namen izvedbe investicijskega dela projekta zadolžil v višini pričakovanega povračila evropskih sredstev, tj. do višine 321.252,00 EUR, z odplačilno dobo 15 mesecev oz. do prejema omenjenega povračila. Za omenjeno zadolžitev se s priloženim Odlokom o spremembah in dopolnitvah proračuna Občine Tolmin za leto 2014 PRC-ju predlaga izdaja soglasja in izdaja poročila Občine Tolmin.

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

Povišanje plana na tej proračunski postavki v višini 7.949,04 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, predstavlja zagotovitev sredstev za že dogovorjeno izvedbo ureditve cestnih ograj na lokalni cesti Zatoľmin–Korita–Čadrg. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041301 »Tekoče letno vzdrževanje lokalnih cest« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

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

Povišanje plana na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« v višini 13.104,80 EUR, ki ga z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predlagamo v okviru te proračunske postavke, predstavlja zagotovitev sredstev za že prevzete obveznosti v letu 2013, torej za plačilo storitev, ki so že naročene, ne pa tudi v celoti opravljene, zaradi česar občini račun še ni bil izstavljen in posledično plačilo še ni bilo izvršeno. Gre za preostanek obveznosti občine pri nabavi materiala za izvedbo manjših vzdrževalnih del na cesti v Polog v višini 104,80 EUR (ker smo račun prejeli po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 bo strošek bremenil proračun za leto 2014) ter za plačilo izvedbe kamnitega podpornega zidu v Dabru v višini 13.000,00 EUR, kjer dela še niso bila izvedena, zaradi česar izbrani izvajalec del občini tudi še ni izstavil računa.

Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041302 »Tekoče letno vzdrževanje krajevnih javnih poti« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

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

Povišanje plana na tej proračunski postavki v višini 3.355,04 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, predstavlja zagotovitev sredstev za že dogovorjeno izvedbo namestitve dodatnih oznak z imeni ulic v Tolminu, ki so bile nabavljene v letu 2013. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041304 »Tekoče letno vzdrževanje ulic in trgov« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

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

Povišanje plana na tej proračunski postavki v skupni višini 126.832,82 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, v pretežnem delu (skupaj 103.332,82 EUR) predstavlja zagotovitev sredstev za že prevzete obveznosti, torej za plačilo stroškov storitev, ki so že bile opravljene in je občina zanje že prejela račune, plačilo teh stroškov pa bo zapadlo v letu 2014 in bo zato bremenilo proračun za leto 2014, ali za plačilo tistih storitev, ki so sicer bile naročene pred letom 2014, a še niso bile (delno ali v celoti) opravljene, občina pa zato za njihovo izvedbo še ni prejela računa. Sredstva za plačilo teh storitev so bila v okviru iste proračunske postavke rezervirana že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

Z uveljavitvijo predlaganega povišanja plana na tej proračunski postavki se zagotovijo sredstva za plačilo naslednjih že izvedenih in/ali naročenih storitev:

- izdelava projektne dokumentacije (PGD in PZI) za ureditev parkirišča na Mostu na Soči [8.169,12 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije za gradnjo mostu na lokalni cesti LC 043014 Bukovo–Grahovo [22.936,00 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije (IDP, PGD, PZI) za gradnjo pločnika na cesti Tolmin–Dolje [20.000,00 EUR]

- izdelava projektne dokumentacije (projektna naloga, IDZ, PGD, PZI) za krožišče Žabče [28.022,60 EUR]
- izdelava idejne rešitve za odseke kolesarske poti od Tolmina do Mosta na Soči [8.418,00 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije za sanacijo premostitve Poldanovške grape in Trebuščice na lokalni cesti LC 420171 Dolenja Trebuša–Gorenja Trebuša [4.148,00 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije (IDZ) za ureditev cestnih ograj na lokalni cesti Zatoľmin–Korita–Čadrg [3.187,50 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije za ureditev avtobusnega postajališča Polje na Ponikvah [475,80 EUR]
- izdelava projektne dokumentacije za ureditev peš in kolesarske poti med Postajo in Mostom na Soči [6.636,80 EUR]
- izvedba strokovnega pregleda predloga prometne ureditve glavnih mestnih ulic Tolmina za kolesarje [440,00 EUR]
- izvedba pregleda načrtov Prešernove in Kosovelove ulice z vidika dostopnosti za vse uporabnike [549,00 EUR]
- izvedba arheoloških raziskav pri sanaciji dveh podpornih zidov na cesti Most na Soči–Tolminski Lom [350,00 EUR]

V manjšem delu (skupaj 23.500,00 EUR) pa povišanje plana na tej proračunski postavki pomeni zagotovitev dodatnih sredstev za izdelavo:

- projektne dokumentacije za kolesarsko pot Temnik–Dolenja Trebuša [5.000,00 EUR]
- projektne dokumentacije za ureditev parkirišča na območju Ulice padlih borcev po rušitvi nekdanjega objekta upravne enote, v katerem sedaj deluje Posoški razvojni center [8.000,00 EUR]
- projektne dokumentacije za namestitev radarskih tabel »Vi vozite« na regionalni cesti v Podbrdu [2.000,00 EUR]
- načrtov varnih poti za slepe in slabovidne v Tolminu [5.000,00 EUR]
- načrta ureditve prometa na območju med glasbeno šolo in zdravstvenim domom [3.500,00 EUR]

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

Povišanje plana na tej proračunski postavki v skupni višini 519.546,90 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, v pretežnem delu (skupaj 418.546,90 EUR) predstavlja zagotovitev sredstev za že prevzete obveznosti, torej za plačilo stroškov storitev, ki so že bile opravljene in je občina zanje že prejela račune, plačilo teh stroškov pa bo zapadlo v letu 2014 in bo zato bremenilo proračun za leto 2014, ali za plačilo tistih storitev, ki so sicer bile naročene pred letom 2014, a še niso bile (delno ali v celoti) opravljene, občina pa zato za njihovo izvedbo še ni prejela računa. Sredstva za plačilo teh storitev so bila v okviru iste proračunske postavke rezervirana že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041309 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

Z uveljavitvijo predlaganega povišanja plana na tej proračunski postavki se zagotovijo sredstva za plačilo naslednjih že izvedenih in/ali naročenih storitev:

- izvedba cestne ograje na cesti Poljubinj–Ljubinj po odločbi prometnega inšpektorja [3.189,57 EUR]
- izvedba cestne ograje na cesti Dolenja Trebuša–Gorenja Trebuša [793,92 EUR]
- izvajanje spremljajočih del ob izvajanju investicije DRSC na cesti Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša [86.550,01 EUR]
- sanacija podpornega zidu na cesti v Zadlaz–Žabče [17.694,26 EUR]
- gradnja II. dela pločnika med Tolminom in Zatoľminom [83.261,49 EUR]
- popravilo ceste do Sel nad Podmelcem in odcepa ceste v zaselek Borovnica [180.000,00 EUR]
- sanacija dveh porušenih podpornih zidov na cesti Most na Soči–Tolminski Lom [10.398,01 EUR]
- sanacija mostu na cesti v Sela pri Volčah [36.659,64 EUR]

V manjšem delu (skupaj 101.000,00 EUR) pa povišanje plana na tej proračunski postavki pomeni zagotovitev dodatnih sredstev, in sicer za:

- saniranje zdrsov hribine na cesti Ljubinj–Kneža na območju Ščenka [20.000,00 EUR]
- ureditev odvodnjavanja na cesti v Drobočnik [15.000,00 EUR]

- ureditev kamnitega zidu na lokalni cesti Zatoľmin–Korita–Čadrg [10.000,00 EUR]
- sanacija kron na cesti Gorenja Trebuša–Dolenja Trebuša [11.000,00 EUR]
- sanacija ceste na Bukovo [10.000,00 EUR]
- preplastitev ceste Markaduc–Ponikve na odseku Pečine–Ponikve [35.000,00 EUR]

### **041310 Gradnja in investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti**

Povišanje plana na tej proračunski postavki v skupni višini 151.749,43 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, v manjšem delu (skupaj 51.749,43 EUR) predstavlja zagotovitev sredstev za že prevzete obveznosti, torej za plačilo stroškov storitev, ki so že bile opravljene in je občina zanje že prejela račune, plačilo teh stroškov pa bo zapadlo v letu 2014 in bo zato bremenilo proračun za leto 2014, ali za plačilo tistih storitev, ki so sicer bile naročene pred letom 2014, a še niso bile (delno ali v celoti) opravljene, občina pa zato za njihovo izvedbo še ni prejela računa. Sredstva za plačilo teh storitev so bila v okviru iste proračunske postavke rezervirana že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041310 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje krajevnih javnih poti« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

Z uveljavitvijo predlaganega povišanja plana na tej proračunski postavki se zagotovijo sredstva za plačilo naslednjih že izvedenih in/ali naročenih storitev:

- izvedba vzdrževalnih del na javnih poteh na območju Krajevne skupnosti Gorenja Trebuša [20.000,00 EUR]
- sanacija udara na javni poti Dolenja Trebuša–Senik [11.960,27 EUR]
- ureditev kamnitega podpornega zidu na Stopcu [8.341,74 EUR]
- sanacija poškodovanega betonskega vozišča ceste ter izvedba preplastitve makadamskega odseka javne poti Kamno–Foni [9.658,90 EUR]
- ureditev mulde in odvodnjavanja na dveh odsekih javne poti Petrovo Brdo–Podporezen [1.788,52 EUR]

Večji del (skupaj 100.000,00 EUR) povišanja plana na tej proračunski postavki, ki ga v sprejem predlagamo v sklopu Rebalansa proračuna št. 2/2014, pa predstavlja zagotovitev sredstev za:

- sanacijo podora ceste v Podporeznu [70.000,00 EUR]
- sanacijo udara ceste na Dijaški ulici v Tolminu (cesta proti Sotočju) [30.000,00 EUR]

### **041312 Sofinanciranje avtobusnih linij**

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

Višina sofinanciranja avtobusnih linij iz občinskega proračuna 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 naftnih derivatov.

Z veljavnim planom za leto 2014 smo upoštevaje pretekla leta zagotovili sredstva v višini realizacije iz leta 2012, povišane za skoraj 8,00 %, tj. nominalno 21.000,00 EUR. Primerjalno na realizacijo leta 2011 to predstavlja prek 17,00% porast prispevka občine. Še občutnejši pa je bil porast financerskega prispevka občinskega proračuna v letu 2013, ko je realizacija iz tega naslova dosegla že 24.006,00 EUR. Trend gibanja omenjenih proračunskih izdatkov torej občutno narašča, čemur se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 prilagaja tudi veljavni planski okvir za leto 2014 z oplenitvenjem sredstev za dodatnih 4.000,00 EUR.

## 041314 Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave

S povišanjem plana na tej proračunski postavki v skupni višini 51.544,85 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, se zagotovijo:

- Sredstva za plačilo že prevzetih obveznosti za izvedbo investicijskega vzdrževanja javne razsvetljave na avtobusnem postajališču v Volčah, ob jezeru na Mostu na Soči ter v Zatoľminu, ki bodo v plačilo zapadle v letu 2014 in bodo zato bremenile proračun za leto 2014. [skupaj 7.475,31 EUR]
- Dodatna sredstva za financiranje stroškov prenove javne razsvetljave v mestu Tolmin, ki se bo izvajala v okviru projekta Javna razsvetljava prihodnosti (FUTURELIGHTS). Glede na načrtovan obseg del, ki na nekaterih lokacijah predvideva tudi namestitev dodatnih svetilk in osvetlitev nekaterih predelov, ki sedaj niso osvetljeni, sredstva, ki so za ta namen zagotovljena v okviru projekta FUTURELIGHTS ne bodo zadoščala in jih bo potrebno zagotoviti iz rednega proračuna občine. [44.069,54 EUR]

Sredstva za zgoraj navedene namene so bila v okviru iste proračunske postavke rezervirana že s proračunom za leto 2013, zato bo zaključni račun proračuna za leto 2013 na postavki 041314 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva zato predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

## 041323 Prometna signalizacija na javnih cestah

Povišanje plana na tej proračunski postavki v skupni višini 35.000,00 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, predstavlja zagotovitev sredstev za:

- že dogovorjeno izvedbo namestitve radarskih tabel »Vi vozite«, ki so bile nabavljene v letu 2013, na Gregorčičevi ulici v Tolminu in na Mostu na Soči (1.000,00 EUR + 4.000,00 EUR) – *povišanje na kontu 4202 »Nakup opreme«*
- že dogovorjeno pripravo elaborata, izdelavo in namestitev turistično obvestilnih tabel na območju občine Tolmin, skladno s sklepom Občinskega sveta Občine Tolmin, ki jo koordinira LTO Sotočje (30.000,00 EUR) – *povišanje na kontu 4323 »Investicijski transferi javnim zavodom«*

Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041323 »Prometna signalizacija na javnih cestah« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

## 041342 Javna razsvetljava prihodnosti (FUTURELIGHTS)

V okviru te proračunske postavke so z veljavnim proračunom za leto 2014 planirana 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 razsvetljavo 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, ki predstavljajo izvedbeni del projekta, bo izvedla prav Občina Tolmin. V letu 2014 bo namreč v okviru projekta izvedena prenova javne razsvetljave v mestu Tolmin, s katero bo občina zadostila predpisom s področja preprečevanja svetlobnega onesnaževanja okolja, hkrati pa na eni strani izboljšala osvetljenost ulic in javnih površin v mestu ter na drugi strani zagotovila zmanjšanje porabe električne energije in, kot rečeno, svetlobnega onesnaževanja.

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 razsvetljavo ter izdelava izvedbenih načrtov posodobitve javne razsvetljave, popis stanja javne razsvetljave na čezmejnem območju), je proračun občine bremenil že v letih 2012 in 2013, s proračunom za leto 2014 se tako zagotavljajo sredstva za kritje

stroškov, neposredno povezanih z izvedbo prenove javne razsvetljave (nabava svetilk, izvedba gradbenih del in strokovni nadzor), in stroškov, povezanih z informiranjem in obveščanjem, ki ga morajo vsi projektni partnerji zagotavljati skladno s pravili Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013.

Finančna konstrukcija projekta v delu, ki se nanaša na Občino Tolmin in ki upošteva že realizirane prihodke in odhodke v letih 2012 in 2013 ter še načrtovane stroške, je naslednja:

Vir financiranja	2012	2013	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun – lastna sredstva	39.230,00 €	-958,73 €	61.232,30 €	-91.656,36 €	<b>7.847,21 €</b>	5,318 %
MGRT – nacionalno sofinanciranje	0,00 €	3.923,00 €	10.783,10 €	0,00 €	<b>14.706,10 €</b>	9,967 %
Sredstva ESRR	0,00 €	0,00 €	33.345,60 €	91.656,36 €	<b>125.001,96 €</b>	84,715 %
<b>Skupaj:</b>	<b>39.230,00 €</b>	<b>2.964,27 €</b>	<b>105.361,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>147.555,27 €</b>	<b>100,000 %</b>

Vse spremembe so upoštewane tudi v načrtu razvojnih programov.

### 041343 Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin

V okviru te proračunske postavke so s proračunom za leto 2014 planirana sredstva za kritje stroškov projekta »Celovita ureditev osrednjih ulic mesta Tolmin«, ki bodo v plačilo zapadli v letu 2014 in bodo tako predstavljali izdatek proračuna za leto 2014. Za sofinanciranje projekta je občina z uspešno kandidaturo na 6. Javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo pridobila pravico do črpanja 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 2013–2015).

Projekt vključuje tri vsebinske sklope, 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 bo izkazana na tej proračunski postavki v sklopu zaključnega računa proračuna za leto 2013 pa bo prav zaradi tega precej nižja od načrtovane. Zaradi spremembe terminskega poteka izvajanja del 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 5. februarja 2014) pa so bila Občini Tolmin vsa sredstva, ki so bila predvidena za črpanje v letu 2013, prenesena v leto 2014.

Revidiran načrt financiranja stroškov projekta je naslednji:

Vir financiranja	pred 2013	2013	2014	Skupaj	%
Občinski proračun	20.750,40	13.462,64	332.253,41	<b>366.466,45</b>	37,478
Sredstva ESRR	0,00	14.084,50	597.262,82	<b>611.347,32</b>	62,522
<b>Skupaj:</b>	<b>20.750,40</b>	<b>27.547,14</b>	<b>929.516,23</b>	<b>977.813,77</b>	<b>100,000</b>

Vse spremembe, povezane s tem projektom, ki jih predlagamo v obravnavo in sprejem v sklopu Rebalansa proračuna št. 2/2014, predstavljajo uskladitev proračuna z dejanskimi stroški projekta v letih 2013 in prej ter s spremenjeno dinamiko izvajanja projekta. Načrtovane aktivnosti projekta in posledično kategorije stroškov ostajajo nespremenjene.

### 041346 Projekt BIMOBIS

V okviru te proračunske postavke so z veljavnim proračunom za leto 2014 planirana 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.

Finančna konstrukcija projekta v delu, ki se nanaša na Občino Tolmin in ki upošteva že realizirane prihodke in odhodke v letu 2013 ter še načrtovane stroške, je naslednja:

Vir financiranja	2013	2014	Skupaj	%
Občinski proračun – lastna sredstva	46.311,51 €	-38.810,91 €	<b>7.500,00 €</b>	5,000 %
MGRT – nacionalno sofinanciranje	2.508,28 €	12.491,72 €	<b>15.000,00 €</b>	10,000 %
Sredstva ESRR	0,00 €	127.500,00 €	<b>127.500,00 €</b>	85,000 %
<b>Skupaj:</b>	<b>48.819,19 €</b>	<b>101.180,81 €</b>	<b>150.000,00 €</b>	<b>100,000 %</b>

Skupna višina sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU in sredstev nacionalnega sofinanciranja«) in sredstev nacionalnega sofinanciranja (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«), ki jih občina lahko pridobi, je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta. Prejem refundacije pogojuje nastanek stroška, 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.

Z veljavnim proračunom so v okviru te proračunske postavke na kontu 4320 00 »Investicijski transferi občinam« planirana tudi sredstva evropskega sofinanciranja v višini 469.710,00 EUR, ki pripadajo ostalim partnerjem projekta, a se skladno s pravili Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija nakažejo na transakcijski račun vodilnega partnerja (v primeru projekta BIMOBIS je to Občina Tolmin), ta pa ima nalogo v 20 delovnih dneh po prejemu nakazila projektnim partnerjem nakazati njim pripadajoče zneske. Na podlagi tolmačenja, ki ga je pridobila naša računovodska služba, prejema teh sredstev na transakcijski račun občine in hkrati tudi nakazila sredstev na transakcijske račune projektnih partnerjev na prihodkovni oz. odhodkovni strani proračuna občine ni potrebno evidentirati, saj gre zgolj za transfer. Tako na odhodkovni, kot tudi na prihodkovni strani proračuna zato teh odhodkov oz. prihodkov ne planiramo več. Nalogo izvajanja transferja sredstev sofinanciranja, ki pripadajo ostalim partnerjem projekta, bo občina v primeru projekta BIMOBIS, morala opravljati tudi v prihodnje.

Vse spremembe so upoštewane tudi v načrtu razvojnih programov.

## **041347 Regionalno omrežje kolesarskih povezav Severne Primorske – Goriške razvojne regije**

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunoma za leti 2013 in 2014 zagotovljena sredstva za istoimenski intraregijski projekt, katerega nosilka je RRA Idrijsko-cerkljanska razvojna agencija d.o.o. Idrija (ICRA d.o.o.) in v katerem Občina Tolmin sodeluje kot ena od partneric. Osrednji cilj projekta je pripraviti zasnovo kolesarskega omrežja Severne Primorske z navezavami na sosednja in čezmejno območje s poudarkom na vzpostavitvi povezav med turističnimi območji in posameznimi pomembnimi turističnimi točkami. V okviru projekta bo pripravljen tudi program razvoja turističnega produkta ter izvedena operacionalizacija kolesarskega omrežja. Projekt pa poleg tega vključuje tudi investicijski del – na posameznih kolesarskih povezavah oz. točkah na posameznih kolesarskih povezavah bo izvedena ureditev opreme posamezne trase oz. točke. Skupaj bodo izvedene štiri trase oz. lokacije, in sicer po ena v posamezni subregiji – v Zgornjem Posočju prav na območju občine Tolmin.

ICRA d.o.o. je ob koncu leta 2012 s projektom (neuspešno) kandidirala že na 6. Javni poziv za predložitev vlog za sofinanciranje operacij iz naslova prednostne usmeritve »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij« operativnega programa krepitve regionalni razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014. Projekt je bil ponovno, tokrat uspešno, Ministrstvu za gospodarski razvoj in tehnologijo prijavljen v sklopu 7. javnega poziva v septembru 2013.

Vrednost projekta vključno z DDV je ocenjena na skupno 229.015,96 EUR in je višja od prvotno predvidene. Povečuje se predvsem na račun štirih pilotnih ureditev tras oz. točk kolesarskega omrežja, zaradi česar se povečuje tudi vsota stroškov, ki odpadejo na Občino Tolmin. Aktivnosti projekta se bodo v celoti izvedle v letu 2014.



Struktura pričakovanih stroškov na ravni celotnega projekta:

	Namen	Načrtovan strošek (z DDV)	Delež
1	Priprava prijave projekta na javni poziv	0,00 EUR	0,000 %
2	Vodenje in koordinacija	20.740,00 EUR	9,056 %
3	Priprava strokovne podlage	41.480,00 EUR	18,112 %
4	Priprava programa razvoja turističnega produkta	17.080,00 EUR	7,458 %
5	Operacionalizacija tras	69.805,96 EUR	30,481 %
6	Priprava pilotnih investicij	9.150,00 EUR	3,995 %
7	Izvedba pilotnih investicij	68.320,00 EUR	29,832 %
8	Informiranje in obveščanje javnosti	2.440,00 EUR	1,065 %
<b>SKUPAJ:</b>		<b>229.015,96 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Struktura pričakovanih stroškov za aktivnosti Občine Tolmin:

	Namen	Načrtovan strošek (z DDV)	Delež
1	Sofinanciranje skupnih aktivnosti projekta	15.967,62 EUR	48,337%
2	Priprava pilotnih investicij	2.287,50 EUR	6,474%
3	Izvedba pilotnih investicij	17.080,00 EUR	45,189%
<b>SKUPAJ:</b>		<b>35.335,12 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Struktura virov financiranja:

	Partner	Lastni viri partnerjev	ESRR – sredstva EU	SKUPAJ	Delež
1	ICRA d.o.o. Idrija (nosilka projekta) in ostale RRA	0,00 EUR	52.340,00 EUR	52.340,00 EUR	22,854%
2	Občina Ajdovščina	15.128,46 EUR	20.599,27 EUR	35.727,73 EUR	15,601%
3	Občina Bovec	1.911,84 EUR	2.603,20 EUR	4.515,04 EUR	1,971%
4	Občina Brda	1.828,72 EUR	2.490,02 EUR	4.318,74 EUR	1,886%
5	Občina Cerkno	1.288,41 EUR	1.754,34 EUR	3.042,75 EUR	1,329%
6	Občina Idrija	14.422,28 EUR	19.637,21 EUR	34.059,49 EUR	14,872%
7	Občina Kanal ob Soči	1.704,03 EUR	2.320,25 EUR	4.024,28 EUR	1,757%
8	Občina Kobarid	1.787,15 EUR	2.433,43 EUR	4.220,58 EUR	1,843%
9	Občina Miren-Kostanjevica	1.704,03 EUR	2.320,25 EUR	4.024,28 EUR	1,757%
10	Mestna občina Nova Gorica	16.001,26 EUR	21.787,69 EUR	37.788,95 EUR	16,501%
11	Občina Renče-Vogrsko	1.496,22 EUR	2.037,29 EUR	3.533,51 EUR	1,543%
12	Občina Šempeter-Vrtojba	997,48 EUR	1.358,19 EUR	2.355,67 EUR	1,029%
<b>13</b>	<b>Občina Tolmin</b>	<b>14.962,22 EUR</b>	<b>20.372,90 EUR</b>	<b>35.335,12 EUR</b>	<b>15,429%</b>
14	Občina Vipava	1.579,35 EUR	2.150,47 EUR	3.729,82 EUR	1,629%
<b>SKUPAJ:</b>		<b>74.811,45 EUR</b>	<b>154.204,51 EUR</b>	<b>229.015,96 EUR</b>	<b>100,000 %</b>

Ker bodo vse aktivnosti projekta zaključene že v letu 2014, tudi črpanje celotnega deleža sredstev ESRR, do katerih je upravičena Občina Tolmin, načrtujemo v letu 2014. Prihodek iz tega naslova v višini 20.372,90 EUR je v okviru Rebalansa proračuna št. 2/2014 planiran na kontu 7412 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU iz strukturnih skladov«.

Vse spremembe so upoštevane tudi v načrtu razvojnih programov.

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

Povišanje plana na tej proračunski postavki v skupni višini 91.504,00 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, predstavlja:

- V enem delu (**povišanje plana na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« v višini 41.504,00 EUR**) zagotovitev sredstev za že prevzete obveznosti, katerih plačilo bo zapadlo v letu 2014 in bo zato bremenilo proračun za leto 2014, oz. za plačilo tistih storitev, ki so sicer bile

naročene/dogovorjene pred letom 2014, a še niso bile (delno ali v celoti) opravljene, občina pa zato za njihovo izvedbo še ni plačala.

Z uveljavitvijo predlaganega povišanje plana na tem kontu se zagotovijo sredstva za:

- nabavo in namestitev opreme za dokončno ureditev Trga 1. maja v Tolminu skladno z načrtom spremembe prometne ureditve, ki ga je pripravila Krajevna skupnost Tolmin [5.746,20 EUR]
- ureditev parka pri Pensionu Rutar [10.000,00 EUR]
- ureditev parka na križišču Prešernove in Gregorčičeve ulice ter Brunovega drevoreda [25.757,80 EUR]

Sredstva za plačilo teh storitev so bila v okviru iste proračunske postavke rezervirana že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

-V drugem delu (**povišanje plana na kontu 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« v višini 50.000,00 EUR**) zagotovitev dodatnih sredstev za ureditev parkirišča na območju nekdanjega objekta Upravne enote Tolmin, ki bo v letu 2014 porušen.

### **041355 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Volče**

V okviru te (nove) proračunske postavke se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 zagotovijo sredstva za izvedbo investicijskega vzdrževanja in obnov ulic v Volčah. Iz fonda sredstev, ki se zagotovi v okviru te proračunske postavke, bodo financirana zahtevnejša dela, ki jih glede na njihov obseg ne bi bilo pravilno izvajati oz. financirati skozi tekoče vzdrževanje.

V proračunskem letu 2014 se za ta namen zagotovi 7.000,00 EUR, aktivnosti oz. podrobni nameni porabe pa bodo dokončno dogovorjeni s Krajevno skupnostjo Volče.

### **041413 Delovanje Regionalne destinacijske organizacije**

Z veljavnim planom za leto 2014 prispevek Občine Tolmin k sofinanciranju delovanja Regionalne destinacijske organizacije Smaragdna pot (v nadaljevanju: RDO Smaragdna pot) ni predviden, saj je bilo v času priprave veljavnega plana trajanje Pogodbe o sofinanciranju programa izvajanja nalog regionalne destinacijske organizacije, s katero se je 13 občin z območja RDO Smaragdna pot zavezalo zagotavljati dogovorjen prispevek v obdobju trajanja projekta, predvideno le še do konca leta 2013.

RDO Smaragdna pot je projekt destinacijskih in promocijskih aktivnosti na področju turizma za Goriško (Severno Primorsko) regijo. V okviru projekta, ki ga je v obdobju 2009-2013 vodil zavod LTO Sotočje, je bil s pomočjo razpisov MGRT in sofinanciranja partnerjev izpeljan program v vrednosti približno 870.000,00 EUR.

Nadaljevanje projekta izvajanja nalog regionalne destinacijske organizacije v letu 2014, s katerim je v letu 2011 RDO Smaragdna pot uspešno kandidirala na javni razpis Ministrstva za gospodarstvo, je bila odvisna od sklepa Sveta regije Severne Primorske (Goriške razvojne) regije. Ta je na seji, dne 21. oktobra 2013 sklenil, da se program izvajanja nalog regionalne destinacijske organizacije nadaljuje tudi v letu 2014, pri čemer se dosednji ključ sofinanciranja s strani občin ne spremeni. 31. decembra 2013 se je mandat LTO Sotočje kot nosilne institucije zaključil, vendar pa je Svet regije odločil, da se zavodu LTO Sotočje mandat podaljša do konca leta 2014, v letu 2014 pa je naloga izbrati nosilca za naslednje obdobje. Na tej podlagi je Občina Tolmin z LTO Sotočjem kot nosilcem aktivnosti RDO tudi v letu 2014 2. januarja 2014 podpisala Aneks št. 3 k Pogodbi o sofinanciranju programa izvajanja nalog regionalne destinacijske organizacije, s katerim se omenjena pogodba podaljšuje do konca leta 2014.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se zato zagotavlja prispevek Občine Tolmin k sofinanciranju delovanja RDO Smaragdna pot za leto 2014, in sicer v višini, nominalno enaki kot v preteklih letih, tj. 5.545,00 EUR. Iz prispevkov vseh 13-ih občin z območja RDO Smaragdna pot se v letu 2014 zagotavlja nadaljevanje regionalnega sodelovanja in izvajanje minimalnega programa. Iz tega naslova bodo kriti naslednji stroški izvajanja programa RDO Smaragdna pot:

- stroški dela enega strokovnega sodelavca (pri LTO Sotočje),
- 10,00 % plače direktorja, ki je tudi direktor RDO Smaragdna pot, iz naslova povečanega obsega dela,
- vzdrževanje regionalnega internetnega portala Smaragdna pot [www.smaragdna-pot.com](http://www.smaragdna-pot.com),
- ponatis regionalne zloženke Smaragdna pot,
- sorazmerni tekoči stroški materiala in storitev,
- druge tekoče aktivnosti, ki jih potrjuje programski svet RDO (sestavljajo ga po en pooblaščen predstavnik iz vsake občine v regiji).

#### **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 v višini 950,00 EUR zagotavlja na tej proračunski postavki, v letu 2014 sofinancirala stroške dela zaposlenih na programu VEM točka, saj le-ti niso upravičen strošek sofinanciranja s strani JAPTI-ja.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se omenjena planska sredstva v celoti izločajo iz veljavnega proračuna občine za leto 2014. Razlog temu izhaja iz možnosti, da bo PRC tudi v letu 2014, podobno kot je v letu 2013 (zato mu občinski prispevek ni bil dodeljen) uveljavljal povračilo zgoraj omenjenih stroškov na podlagi prijave na javni razpis za izvajanje celovitih podpornih storitev v okviru vstopnih točk VEM na lokalnem nivoju pri MGRT. 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. Ker obstoji precejšnja verjetnost, da bo tovrsten razpis objavljen tudi za leto 2014 (finančni viri v novi finančni perspektivi naj bi bili VEM točkam naklonjeni), se PRC v izogib potencialnemu dvojnemu financiranju istih upravičenih stroškov iz naslova stroškov dela zaposlenih na programu VEM točka v letu 2014 odpoveduje občinskemu sofinanciranju.

#### **041416 Prireditveni prostor Sotočje**

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

Z veljavnim proračunom za leto 2014, podobno kot leta 2013, se je zato občina namenila v letu 2014 pričakovani znesek vplačil turistične takse iz naslova realiziranih nočitev v začasnih šotoriščih, organiziranih v času večdnevnih festivalskih in prireditvenih dogodkov na območju Sotočja, iz naslova katerih se pričakuje, da se bo v občinski proračun nateklo nekaj več kot 10.000,00 EUR, oplemeniten z rednimi sredstvi občinskega proračuna v višini, manjkajoči do skupno planske vrednosti 20.000,00 EUR, namensko porabiti za urejanje prireditvenega prostora Sotočje.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se veljavni planski znesek na kontu 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije« povečuje v višini prenosa neporabljenih sredstev iz leta 2013. Popravek veljavnega plana za dodatnih 18.200,00 EUR bo namenjen kritju stroškov konec leta 2013 izvedene javne razsvetljave med Dijaško ulico in Sotočjem, ki v plačilo zapadejo v breme proračuna za leto 2014. Iz sredstev te postavke pa so se v letu 2013 že krili stroški izdelave projektne dokumentacije (idejna zasnova s popisi), strokovnega in finančnega nadzora v zvezi z izvedbo prej omenjene javne razsvetljave, ter stroški navoza tampona, grediranja in valjanja cestišča do Sotočja.

Dodatno pa se z aktualnim rebalansom na tej proračunski postavki, v okviru konta 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«, zagotovi še 3.800,00 EUR za izpolnitev letne pogodbene obveznosti občine do Soških elektrarn Nova Gorica, prevzete s podpisom zakupne pogodbe začetek leta 2014, s katero je občina za obdobje desetih let v zakup pridobila zemljišče ob sotočju Tolminke in Soče, s parc. št. 1255 in 1257 k. o. Tolmin, v skupni izmeri okoli 2.500 m<sup>2</sup>. Navedeno zemljišče je zakupljeno za namen kopaljšča ter organizacije občasnih koncertov in prireditiv.

## 041417 Promocija občine

V zadnjem času beležimo porast stroškov najrazličnejših aktivnosti občine, katerim je skupen promocijski učinek, zato se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 vpeljuje nova proračunska postavka 041417 »Promocija občine«, znotraj katere se zagotavljajo sredstva in spremljajo stroški v povezavi s promocijsko dejavnostjo občine. Pri tem promocijo razumemo v ožjem (npr. oglaševanje dela občinske uprave in župana na spletni strani, predstavitev posameznih projektov občine v medijih, ipd.) kot tudi širšem pomenu (npr. oglaševanje in promocija občine kot celote, njenih posebnosti, prepoznavnih znamenitosti, dediščine, običajev in prireditev prek izdaje promocijskih publikacij, TV oddaj, ipd.).

Za zgoraj naštete namene se z aktualnim rebalansom predlaga rezervacija sredstev v višini 10.000,00 EUR, od tega naj bi se približno 6.000,00 EUR namenilo oglaševanju na podlagi sklenitve pogodbe o sodelovanju z zunanjo izvajalko. Podobno kot v letu 2013 (takrat za obdobje februar–december 2013, nastali stroški so evidentirani na proračunski postavki 040610) je namreč Občina Tolmin tudi za leto 2014 naročila storitev obveščanja javnosti o delu Občine Tolmin, ki obsega pripravo in objavo novic o dejavnosti občine na spletni strani Občine Tolmin in pripravo novic o delu občinske uprave za potrebe objav v glasilu Sočasnik.

## 041501 Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih z odvozom odpadkov. Z veljavnim proračunom je v proračunskem letu 2014 za ta namen (že) zagotovljenih skupaj 29.845,00 EUR, z Rebalansom proračuna št. 2/2014 pa predlagamo povišanje sredstev na konto 4102 »Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom«, na katerem planiramo sredstva za kritje stroškov odvoza odpadkov za dijake in študente, ki imajo stalno prebivališče v Občini Tolmin, začasno pa bivajo izven območja te občine, in za kritje stroškov odlaganja azbestne strešne kritine, ki je za uporabnike z območja občine Tolmin brezplačno.

Dodatna sredstva v višini 18.000,00 EUR se bodo namenila za kritje stroškov odlaganja azbestnih odpadkov na odlagališču v Volčah in njihov odvoz. Stroški odvoza so se namreč podvojili, hkrati pa v letu 2014 pričakujemo večje količine odloženih azbestnih odpadkov in posledično višje stroške tudi na račun azbestnih odpadkov, ki bodo nastali pri rušenju nekdanjega objekta Upravne enote Tolmin v Ulici padlih borcev.

## 041503 Gradnja in investicijsko vzdrževanje odlagališč

Z veljavnim proračunom občine za leto 2014 so v okviru te proračunske postavke zagotovljena sredstva za financiranje stroškov aktivnosti, ki se izvajajo v sklopu zapiranja odlagališča v Volčah, in sicer v skupni višini 81.613,09 EUR. V okviru Rebalansa proračuna št. 2/2014 občinskemu svetu predlagamo povišanje sredstev, zagotovljenih za ta namen, za skupaj 24.890,99 EUR. Od tega se:

- **na kontu 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« plan zniža za 31.187,09 EUR**

Celotna kvota sredstev, ki je z veljavnim proračunom planirana na tem kontu, se prenese na konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«. Prvotno predviden namen porabe se s prenosom ne spreminja.

- **na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« plan poviša za 55.599,84 EUR**

Celotna kvota sredstev, ki se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 planirajo na tem kontu, se nameni za plačilo stroškov aktivnosti zapiranja deponije v Volčah. Poleg 31.187,09 EUR, ki so v okviru iste proračunske postavke preneseni s konta 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« povišanje plana vključuje tudi:

- Uskladitev sredstev, ki jih občina v višini obračunane amortizacije namenja za financiranje stroškov vzdrževanja odlagališč, z višino amortizacije, izračunano z upoštevanjem dejanskih vlaganj iz leta 2013. Ker je bil proračun za leto 2014 sprejet že v marcu 2013 so bila ta sredstva namreč planirana na podlagi ocene pričakovanih vlaganj.
- Zagotovitev sredstev za plačilo stroškov aktivnosti zapiranja deponije, ki so bile začete že v letu 2013. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041503 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje odlagališč« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del

ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

**- na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring« plan poviša za 478,24 EUR**

Sredstva se namenijo za plačilo izdelave projektne dokumentacije za ureditev ekološkega otoka na Slapu ob Idriji v sklopu urejanja ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato v okviru postavke 041503 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje odlagališč« tudi na tem kontu izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

## **041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN**

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za plačilo storitev vzdrževanja in gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav. Z veljavnim proračunom je v letu 2014 za ta namen (že) zagotovljenih skupaj 473.809,00 EUR, z Rebalansom proračuna št. 2/2014 pa predlagamo povišanje plana za dodatnih 122.088,25 EUR, s čimer bo omogočena izvedba načrtovanih investicij, kot je prikazano v naslednji preglednici:

	Naložba/Območje	Veljavni plan (Spremembe št. 1/2014)	Rebalans št. 2/2014
1	kanalizacija Modrej	72.000,00 €	72.000,00 €
2	kanalizacija na Doru v Tolminu – rekonstrukcija kanala "H"	101.000,00 €	70.000,00 €
3	fekalna kanalizacija Podbrdo (proti Armanu)	130.000,00 €	130.000,00 €
4	kanalizacije Volče – ločevanje meteorne vode	50.000,00 €	40.000,00 €
5	kanalizacija Idrija pri Bači – pri gradnji rekonstrukcije ceste	10.000,00 €	0,00 €
6	kanalizacija Sela pri Volčah – gradnja nepropustne greznice	50.000,00 €	50.000,00 €
7	kanalizacija Poljubinj – zamenjava cevi	0,00 €	35.000,00 €
8	kanalizacija Pod klancem v Tolminu	0,00 €	69.000,00 €
9	ČN Tolmin – ureditev pretakališča (defosfatizacija)	0,00 €	20.000,00 €
10	ČN Most na Soči	0,00 €	20.000,00 €
11	kanalizacija v ulici Pod Brajdo v Tolminu – premik kanalizacijskih vodov	0,00 €	60.000,00 €
12	investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN	60.809,00 €	29.897,25 €
<b>SKUPAJ:</b>		<b>473.809,00 €</b>	<b>595.897,25 €</b>

Sprememba plana, ki jo v obravnavo in sprejem predlagamo v okviru Rebalansa proračuna št. 2/2014, vključuje:

- Uskladitev sredstev, ki jih občina v višini obračunane amortizacije namenja za financiranje stroškov vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav, z višino amortizacije, izračunano z upoštevanjem dejanskih vlaganj iz leta 2013. Ker je bil proračun za leto 2014 sprejet že v marcu 2013 so bila ta sredstva namreč planirana na podlagi ocene pričakovanih vlaganj.
- Zagotovitev sredstev za plačilo stroškov investicij, načrtovanih oz. začetih že v letu 2013. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.
- Uskladitev plana s ponudbenimi predračuni v primerih, ko je izvajalec že izbran.
- Zagotovitev sredstev za izvedbo investicij, ki z veljavnim proračunom za leto 2014 niso planirane oz. izločitev tistih investicij iz načrta vzdrževalnih del na kanalizacijskih sistemih in čistilnih napravah, ki so z veljavnim proračunom za leto 2014 predvidene, a se po dogovoru med Komunalo Tolmin in Oddelkom za okolje in prostor v letu 2014 ne bodo izvajale.

- **kanalizacija Idrija pri Bači – pri gradnji rekonstrukcije ceste**

V letu 2014 je bila načrtovana obnova dela kanalizacije na Idriji pri Bači, ki naj bi jo Komunala Tolmin izvedla vzporedno z rekonstrukcijo ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša. Dela na rekonstrukciji kanalizacije v Idriji pri Bači so bila izvedena v sklopu del na rekonstrukciji ceste

Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša v letu 2013, zato v proračunu občine sredstev za izvedbo del ni potrebno zagotavljati.

- **kanalizacija Poljubinj – zamenjava cevi**

Izvedba rekonstrukcije kanalizacije v Poljubinju je bila načrtovana v letu 2013. Zaradi neugodnih vremenskih razmer del v letu 2013 ni bilo mogoče izvesti, zato bo rekonstrukcija izvedena v letošnjem letu. Obnovilo se bo 80 m dotrajanega in poddimenzioniranega kanalizacijskega omrežja, kar je predpogoj za ureditev ulice v Poljubinju.

- **kanalizacija Pod klancem v Tolminu**

Investicija vključuje nadaljevanje izgradnje meteornege kanala od centra Tolmina do območja pod pokopališčem v Tolminu. Del tega kanala je bil izveden v letu 2013 kot del investicije krožišča pri Hoferju na stroške investitorja krožišča. Odsek meteornege kanala od centra Tolmina do Ficovega klanca je vključen v investicijo obnove Ulice padlih borcev, ki jo financira Direkcija RS za ceste. Izgradnja kanalizacije na preostalih dveh odsekih bo financirana s sredstvi občine. Z ureditvijo tega kanala bo razrešen problem meteornih voda v centru Tolmina.

- **ČN Tolmin – ureditev pretakališča (defosfatizacija)**

Gradbeno dovoljenje za rekonstrukcijo tolminske čistilne naprave je bilo pridobljeno v letu 2002. Čistilna naprava Tolmin je bila v skladu s projektno dokumentacijo in veljavnim gradbenim dovoljenjem rekonstruirana v letih 2006 in 2013. V kolikor želimo za rekonstruirano čistilno napravo pridobiti uporabno dovoljenje, je – zaradi spremenjenih zakonskih predpisov na področju skladiščenja nevarnih snovi – potrebno urediti tudi pretekališče in prostor za defosfatizacijo.

- **ČN Most na Soči**

Iztok očiščene vode iz čistilne naprave Most na Soči v reko Sočo izpolnjuje vse zahteve Uredbe o emisiji snovi pri odvajanju odpadne vode iz komunalnih čistilnih naprav, a se kljub temu med delovanjem čistilne naprave v neposredni okolici občasno pojavljajo neprijetne vonjave, zaradi katerih smo prejeli več pripomb bližnjih sosedov. Z izvedbo načrtovanih del bo ta problem rešen.

- **kanalizacija v ulici Pod Brajdo v Tolminu – premik kanalizacijskih vodov**

Tlačni vod kanalizacije zahodnega dela Tolmina do čistilne naprave Tolmin poteka po parcelah ob ulici Pod Brajdo, ki so z novim občinskim prostorskim načrtom postale zazidljive. Gradnja objektov na tlačnem vodu kanalizacije ni mogoča, zato ga je potrebno prestaviti.

## **041511 Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN**

V okviru te proračunske postavke se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 za kritje stroškov izdelave načrtov, projektne dokumentacije in drugih s tem povezanih storitev, ki jih občina pripravlja za potrebe vzdrževanja ali gradnje vodovodnih sistemov, zagotovijo sredstva v skupni višini 86.526,48 EUR.

Sredstva se bodo namenila za plačilo stroškov izdelave:

- projektne dokumentacije za čistilno napravo Kamno  
(sredstva za ta namen so bila zagotovljena že s proračunom za leto 2013)
- projektne dokumentacije za kanalizacijo na Čiginju  
(sredstva za ta namen so bila zagotovljena že s proračunom za leto 2013)
- projektne dokumentacije za kanalizacijo na Kneži  
(sredstva za ta namen so bila delno zagotovljena že s proračunom za leto 2013)
- projektne dokumentacije za kanalizacijo na Modrejcah
- projektne dokumentacije za kanalizacijo v Žabčah
- transformacije katastrskega načrta v sistem državne izmeritvene mreže za Čiginj in Knežo
- geološko-geomehanskega poročila za kanalizacijo naselja Čiginj

## **041513 R CERO Nova Gorica**

V okviru te proračunske postavke Občina Tolmin zagotavlja sredstva za plačilo pogodbenih obveznosti Občine Tolmin pri projektu nadgradnje Centra za ravnanje z odpadki Nova Gorica. Z veljavnim proračunom za leto 2014 so bila sredstva za kritje stroškov projekta v proračunskem letu 2014 planirana

skladno z razdelilnikom stroškov, pripravljenim na podlagi študije izvedljivosti in analize stroškov in koristi iz oktobra 2012. Z uveljavitvijo Rebalansa proračuna št. 2/2014 se plan sredstev uskladi z zadnjo veljavno novelacijo investicijskega programa projekta, izdelano septembra 2013.

Glede na predvideno dinamiko financiranja projekta je oz. bo Občina Tolmin za izvedbo projekta zagotavljala lastna sredstva v višini, kot je prikazana v naslednji preglednici: (v EUR)

	2011	2012	2013	2014	2015	SKUPAJ
Lastna sredstva Občine Tolmin	63.039,00	29.209,00	34.676,00	367.482,00	381.270,00	875.676,00

Vse spremembe so upoštevane tudi v načrtu razvojnih programov.

## 041516 Letni načrt varstva in vlaganj v naravne vire

Občinski svet je novembra 2011 sprejel Odlok o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 93/2011). Ta ureja namene in način porabe namenskih sredstev iz naslova koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo, ki skladno z 29. členom Zakona o divjadi in lovstvu v posameznem letu pripadajo proračunu Občine Tolmin. Omenjena zakonska določba namreč pravi, da je 50,00 % s strani koncesionarjev vplačane koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo prihodek proračuna RS, preostalih 50,00 % pa prihodek proračuna občine - občina prejme sorazmerni del pripadajoče koncesijske dajatve glede na lovno površino, ki leži na njenem območju.

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

Načrt ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2014 je bil s sprejemom proračuna za leto 2014 finančno ovrednoten v višini 6.982,41 EUR (tj. natančno toliko, kolikor naj bi znašalo v letu 2014 pričakovano vplačilo koncesijskih sredstev, načrtovano na prihodkovnem kontu 7103061 »Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo« splošnega dela proračuna za leto 2014). Takrat je bil občinski svet tudi obveščen, da bo omenjeni načrt ukrepov v obravnavo in sprejem posredovan naknadno, skupaj z rebalansom proračuna za leto 2014, predvidoma začetek leta 2014. Ocenili smo namreč, da bi bila priprava izvedbenega programa ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire za leto 2014 v času priprave veljavnega plana proračuna za leto 2014, tj. začetek leta 2013, lahko zgolj okvirna.

Skupaj s predlogom Rebalansa proračuna št. 2/2014 se zato občinskemu svetu v obravnavo in sprejem posreduje tudi predlog [Načrta ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2014](#) (v nadaljevanju: letni načrt za leto 2014). Letni načrt za leto 2014 (v prilogi) je občina pripravila v sodelovanju s še dvema predlagateljema ukrepov, in sicer sta to Zavod za gozdove Slovenije, Območna enota Tolmin, in Lovska zveza Gornje Posočje, predlogi akcijskih programov, ki so hkrati sestavni deli letnega načrta za leto 2014, pa pri posameznih ukrepih predvidevajo sodelovanje še nekaterih izvajalcev (Naravoslovni center Tolmin, Osnovna šola Dušana Muniha Most na Soči) in drugih sodelujočih.

Letni načrt za leto 2014 je finančno ovrednoten v višini 7.267,79 EUR (na to vrednost se z aktualnim rebalansom popravlja veljavni planski okvir obravnavane proračunske postavke za leto 2014), tj. natančno toliko, kolikor znaša v letu 2014 vsota razpoložljivih koncesijskih sredstev, sestavljena iz: 96,88 EUR prenosa neporabljenega dela namenskih koncesijskih sredstev iz leta 2013, 188,50 EUR iz naslova nastale razlike med v letu 2013 v proračun dejansko nakazano višino in pričakovano višino koncesijskih sredstev, in 6.982,41 EUR v letu 2014 pričakovanega vplačila koncesijskih sredstev.

## 041517 ISO - TO

V okviru te proračunske postavke so z veljavnim proračunom za leto 2014 planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih s projektom »**Čezmejno sodelovanje za zmanjšanje onesnaževanja okolja, varstvo in koordinirano upravljanje povodja Soče-Isonzo preko zbiranja in čiščenja komunalnih**

**odpadnih voda – Občina Tolmin**« z akronimom ISO - TO, ki je sofinanciran v okviru Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija 2007–2013 iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in nacionalnih sredstev. Občina Tolmin, ki ima v tem projektu status vodilnega partnerja, izvaja 3. fazo rekonstrukcije čistilne naprave v Tolminu.

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. Ker mora izvajalec še odpraviti nekaj napak, ugotovljenih na tehničnem pregledu, pa del svoje obveznosti, tako kot je dogovorjeno z gradbeno pogodbo, občina še zadržuje. Ti stroški, gre za 141.301,85 EUR, bodo bremenili proračun za leto 2014.

Finančna konstrukcija projekta v delu, ki se nanaša na Občino Tolmin in ki upošteva že realizirane prihodke in odhodke v letih 2013 in prej ter še načrtovane stroške, je naslednja:

Vir financiranja	2012	2013	2014	Skupaj	%
Občinski proračun – lastna sredstva	80.399,46 €	357.163,55 €	-218.955,51 €	<b>218.607,50 €</b>	28,188 %
MGRT – nacionalno sofinanciranje	0,00 €	33.211,91 €	25.412,55 €	<b>58.624,46 €</b>	7,559 %
Sredstva ESRR	0,00 €	149.783,14 €	348.524,80 €	<b>498.307,94 €</b>	64,253 %
<b>Skupaj:</b>	<b>80.399,46 €</b>	<b>540.158,60 €</b>	<b>154.981,85 €</b>	<b>775.539,90 €</b>	<b>100,000 %</b>

Skupna višina sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7414 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU in sredstev nacionalnega sofinanciranja«) in sredstev nacionalnega sofinanciranja (na prihodkovni strani proračuna se planirajo na kontu 7400 049 »MGRT – projekti SLO-ITA 2007–2013, nacionalno sofinanciranje«), ki jih občina lahko pridobi, je pogojena z višino stroškov, kot so bili opredeljeni v prijavnici projekta. Prejem refundacije pogojuje nastanek stroška, 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.

Z veljavnim proračunom so v okviru te proračunske postavke na kontu 4320 00 »Investicijski transferi občinam« planirana tudi sredstva evropskega sofinanciranja v višini 400.571,02 EUR, ki pripadajo ostalim partnerjem projekta, a se skladno s pravili Programa čezmejnega sodelovanja Slovenija-Italija nakažejo na transakcijski račun vodilnega partnerja (v primeru projekta ISO-TO je to Občina Tolmin), ta pa ima nalogo v 20 delovnih dneh po prejemu nakazila projektnim partnerjem nakazati njim pripadajoče zneske. Na podlagi tolmačenja, ki ga je pridobila naša računovodska služba, prejema teh sredstev na transakcijski račun občine in hkrati tudi nakazila sredstev na transakcijske račune projektnih partnerjev na prihodkovni oz. odhodkovni strani proračuna občine ni potrebno evidentirati, saj gre zgolj za transfer. Tako na odhodkovni kot tudi na prihodkovni strani proračuna zato teh odhodkov oz. prihodkov ne planiramo več. Nalogo izvajanja transferja sredstev sofinanciranja, ki pripadajo ostalim partnerjem projekta, pa bo občina v primeru projekta ISO-TO, morala opravljati tudi v prihodnje.

Vse spremembe so upoštewane tudi v načrtu razvojnih programov.

## 041523 Projekt CAMIS

V okviru te proračunske postavke so z veljavnim proračunom za leto 2014 planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih s projektom »**Usklajene aktivnosti za 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. Medtem ko so stroški, ki so proračun občine bremenili v letu 2013, povezani z načrtovanjem ureditve vstopno-izstopnih mest (prostorska preveritev načrtovanih lokacij vstopno-izstopnih mest, PZI ureditve opreme vstopno-izstopnih mest ter grafično oblikovanje informacijskih in usmerjevalnih tabel za vstopno-izstopna mesta), se s proračunom občine za leto 2014 zagotavljajo sredstva za dejansko izvedbo investicije.



Finančna konstrukcija projekta v delu, ki se nanaša na Občino Tolmin in ki upošteva stroške že v letu 2013 realiziranih aktivnosti ter še načrtovane stroške, je naslednja:

Vir financiranja	2013	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun – lastna sredstva	11.226,60 €	40.500,00 €	-47.500,00 €	<b>4.226,60 €</b>	6,903 %
MGRT – nacionalno sofinanciranje	0,00 €	1.000,00 €	5.000,00 €	<b>6.000,00 €</b>	9,800 %
Sredstva ESRR	0,00 €	8.500,00 €	42.500,00 €	<b>51.000,00 €</b>	83,297 %
<b>Skupaj:</b>	<b>11.226,60 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>61.226,60 €</b>	<b>100,000 %</b>

Vse spremembe so upoštevane tudi v načrtu razvojnih programov.

## 041524 Objekt ČN Tolmin za dehidracijo blata

V okviru te postavke so bila s proračunoma za leti 2013 in 2014 zagotovljena sredstva za financiranje 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 urejen tako, da bo v njem mogoče sprejemati tudi greznične odplake iz greznic na območju občine Tolmin.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se plan za leto 2014 uskladi z novelacijo investicijskega dokumenta projekta, ki je bila izdelana v novembru 2013 in ki kot osnovo za določitev vrednosti projekta upošteva ponudbene predračune vseh izbranih izvajalcev, za razdelitev stroškov po letih pa dejansko nastale stroške, katerih plačilo je zapadlo v breme proračuna za leto 2013. Glede na ugoden ponudbeni predračun izbranega izvajalca gradbenih del, ki predstavljajo več kot 90 % vseh stroškov projekta, ter glede na to, da je vsa načrtovana dela mogoče izvesti med dvema poletnima sezonama oz. koledarsko v dveh letih, 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. Ker se bodo v breme proračuna za leto 2014 tako izvedla tudi dela, za katera so bila z veljavnim načrtom razvojnih programov sredstva predvidena v letu 2015, in ker je bil v letu 2013 opravljen obseg del, ki je bil manjši od načrtovanega, se sredstva za financiranje stroškov tega projekta s predlaganim Rebalansom proračuna št. 2/2014 povečujejo.

Struktura pričakovanih stroškov:

	Namen	2013	2014	SKUPAJ	
				Znesek	Delež
1	Izvedba del	86.429,08 €	365.883,39 €	<b>452.312,47 €</b>	91,276 %
2	Strokovni nadzor	1.685,37 €	7.134,73 €	<b>8.820,09 €</b>	1,780 %
3	Projektna dokumentacija	19.812,00 €	0,00 €	<b>19.812,00 €</b>	3,998 %
4	Izdelava varnostnih načrtov in koordinacija	475,00 €	825,00 €	<b>1.300,00 €</b>	0,262 %
5	Investicijska dokumentacija	10.100,00 €	3.200,00 €	<b>13.300,00 €</b>	2,684 %
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>118.501,45 €</b>	<b>377.043,12 €</b>	<b>495.544,56 €</b>	<b>100,000 %</b>

Že z uvrstitvijo v proračun je načrt financiranja projekta predvideval, da bo občina za financiranje stroškov črpala sredstva, ki so ji kot dodatna sredstva za sofinanciranje investicij občini na voljo na podlagi 23. člena ZFO-1. Glede na spremenjen terminski in posledično stroškovni načrt projekta pa se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 povečuje tudi višina sredstev, ki se iz kvote dodatnih sredstev Občine Tolmin za sofinanciranje investicij občin na podlagi 23. člena ZFO-1 namenijo za financiranje stroškov tega projekta v letu 2014.

Struktura virov financiranja projekta po letih je naslednja:

	Vir financiranja	2013	2014	SKUPAJ	
				Znesek	%
1	Sredstva 23. člena ZFO-1	116.286,00 €	282.500,00 €	398.786,00 €	80,474 %
2	Proračun Občine Tolmin	2.215,45 €	94.543,12 €	96.758,56 €	19,526 %
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>118.501,45 €</b>	<b>377.043,12 €</b>	<b>495.544,56 €</b>	<b>100,000 %</b>

Vse spremembe so upoštevane tudi v načrtu razvojnih programov.

## 041525 Komunalno urejanje in ČN Kamno

S proračunom občine za leto 2014, ki je bil sprejet 26. marca 2013, je bila v proračunu Občine Tolmin odprta nova proračunska postavka, v okviru katere se planirajo sredstva za izvedbo projekta »Rekonstrukcija vodovoda in kanalizacije ter gradnja čistilne naprave na Kamnem« oz. evidentirajo stroški, povezani z njegovo izvedbo. S projektom bo Občina Tolmin kandidirala na 8. Javni poziv Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo za pridobitev sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (prednostna usmeritev »Regionalni razvojni programi« razvojne prioritete »Razvoj regij«, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014), ki bo predvidoma objavljen še v februarju 2014.

V okviru navedenega projekta bo v naselju Kamno – v kolikor bodo občini odobrena sredstva Evropskega sklada za regionalni razvoj (ESRR) – rekonstruiran vodovod v skupni dolžini 2,57 km, rekonstruirano kanalizacijsko omrežje za odpadne vode v dolžini 1,80 km, rekonstruirano kanalizacijsko omrežje za meteorne vode v dolžini 2,14 km, zgrajena čistilna naprava za čiščenje odpadnih komunalnih vod kapacitete 350 PE ter urejenih 106 hišnih priključkov na kanalizacijsko omrežje za odpadne vode ter 105 hišnih priključkov na kanalizacijsko omrežje za meteorne vode.

S terminskim načrtom, kot je zasnovan z investicijskim programom, je izvedba gradbenih del planirana v obdobju od maja 2014 do junija 2015, formalni zaključek projekta pa je predviden 31. decembra 2015. Dejanski začetek del bo podrejen prejemu pozitivnega sklepa o odobritvi sofinanciranja projekta z evropskimi sredstvi.

Skupna vrednost projekta z davkom na dodano vrednost je ocenjena na 3.096.008,06 EUR, od tega vrednost načrtovanih gradbenih del znaša 2.401.406,18 EUR oz. 77,57 % vseh stroškov projekta. Ker gre za gradnjo komunalne infrastrukture, davek na dodano vrednost ne bo bremenil proračuna. Občina Tolmin bo glede na predvideno finančno konstrukcijo projekta iz proračuna za leto 2014 za financiranje stroškov projekta zagotavljala sredstva v skupni višini 1.557.851,49 EUR – skupni znesek, kot ga izkazuje posebni del proračuna na proračunski postavki 041525 »Komunalno urejanje in ČN Kamno«. Stroški izvedbe projekta pa proračuna za leto 2014 ne bodo bremenili v celotnem navedenem znesku, saj je v letu 2014 iz naslova sofinanciranja s sredstvi Evropskega sklada za regionalni razvoj že predvideno prvo črpanje pričakovanih odobrenih sredstev, in sicer v višini 1.324.173,77 EUR – načrtovani prihodek je planiran na kontu 7412 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za strukturno politiko«.

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

Vir financiranja	2014	2015	Skupaj	%
Občinski proračun	233.677,72 €	146.979,01 €	380.656,73 €	15,000 %
Sredstva ESRR	1.324.173,77 €	832.881,02 €	2.157.054,79 €	85,000 %
<b>Skupaj:</b>	<b>1.557.851,49 €</b>	<b>979.860,03 €</b>	<b>2.537.711,52 €</b>	<b>100,000 %</b>

Glede na spremenjene »vstopne« pogoje javnega poziva, o katerih je Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo občine predhodno obveščalo, je Občina Tolmin že izvedla javni razpis za izbiro izvajalca gradbenih del, saj bo potrebno z vlogo na javni poziv dokazovati, da je izvajalec del že pravnomočno izbran. Je pa bil javni razpis za izbiro izvajalca del skladno z navodili ministrstva izveden z odložnim pogojem, kar pomeni, da bo pogodba z izbranim izvajalcem sklenjena po tem ko in le v primeru, da bo občini ministrstvo sofinanciranje projekta odobrilo.

## 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 že v devetmesečnem obdobju prekoračila 12.000,00 EUR, na podlagi česar lahko sklepamo, da je za leto 2014, ko bo občinski proračun pokrival subvencijo cen ravnanja z odpadki v celoletnem obdobju, veljavni planski okvir temu namenjenih sredstev postavljen v prenizkem obsegu. Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 ga zato korigiramo na 18.000,00 EUR, kar naj bi po trenutni mesečni obremenitvi proračuna iz tega naslova zadoščalo potrebam na celoletni ravni.

### **041603 Prostorski dokumenti občine**

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se v okviru te proračunske postavke plan spreminja le na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«. Predlagano povišanje plana v pretežnem delu (skupaj 58.850,78 EUR) predstavlja zagotovitev sredstev za že prevzete obveznosti, torej za plačilo stroškov storitev, ki so že bile opravljene in je občina zanje že prejela račune, plačilo teh stroškov pa bo zapadlo v letu 2014 in bo zato bremenilo proračun za leto 2014, ali za plačilo tistih storitev, ki so sicer bile naročene pred letom 2014, a še niso bile (delno ali v celoti) opravljene, občina pa zato za njihovo izvedbo še ni prejela računa. Sredstva za plačilo teh storitev so bila v okviru iste proračunske postavke rezervirana že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041603 »Prostorski dokumenti občine« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

Z uveljavitvijo predlaganega povišanja plana na tej proračunski postavki se zagotovijo sredstva za plačilo naslednjih že izvedenih in/ali naročenih storitev:

- izdelava novelacije odloka o programu opremljanja zemljišč za gradnjo za območje občine Tolmin (prilagoditev programa opremljanja stavbnih zemljišč na nov OPN) [3.425,76 EUR]
- priprava podatkov o namenski rabi za potrebe Registra nepremičnin [2.562,00 EUR]
- izdelava občinskega podrobnega prostorskega načrta za območje industrijske cone Čiginj [21.211,82 EUR]
- izdelava občinskega podrobnega prostorskega načrta za območje stanovanjske zazidave v Modreju [26.651,20 EUR]
- priprava strokovnih izhodišč za izdelavo občinskega podrobnega prostorskega načrta za območje stanovanjske zazidave v Žabčah [5.000,00 EUR]

V manjšem delu (10.000,00 EUR) povišanje plana na tej proračunski postavki pomeni zagotovitev sredstev za izvedbo začetne faze postopka sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta.

### **041607 Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic**

Povišanje plana na tej proračunski postavki v višini 7.395,64 EUR, kot ga predlagamo z Rebalansom proračuna št. 2/2014, predstavlja zagotovitev sredstev za že dogovorjeno izvedbo ureditve centralnega parka pri cerkvi v Tolminu. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041607 »Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko

porabljena oz. plačilo ni bilo izvršeno. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

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

V okviru te proračunske postavke so z veljavnim proračunom za leto 2014 zagotovljena sredstva za investicijsko vzdrževanje občinskih stanovanj, in sicer za kritje stroškov cenitev stanovanj ob nakupih ali prodajah ter cenitev po točkvalni metodi za določanje višine neprofitne najemnine, 60.000,00 EUR na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« pa za izvedbo programa prioriternih potreb na področju investicijskega vzdrževanja in obnov stanovanj.

Poleg tega so na kontu 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« v višini 86.550,01 EUR predvidena sredstva za namen izvedbe prve faze rekonstrukcije poslovno-stanovanjskega objekta Idrija pri Bači 20, s katero naj bi pridobili tri neprofitna stanovanja. Objekt je dotrajan in za okolico nevaren, a se ne glede na to načrtovani gradbeni posegi v letu 2014 še ne bodo začeli izvajati.

Poleti 2012 je bil namreč s strani Ministrstva za kmetijstvo in okolje (MKO), Uprave RS za zaščito in reševanje, opravljen strokovni ogled poškodovanosti objekta ob potresu leta 2004. Že ob pripravi veljavnega proračuna za leto 2013 smo pričakovali, da bo na podlagi ugotovitev tega ogleda o (ne)uvrstitvi na seznam objektov, upravičenih do popotresne sanacije z državne ravni, odločeno v začetku leta 2013, kar bi predstavljalo realno možnost, da bi s popotresno statično sanacijo objekta v prvi fazi in rekonstrukcijo objekta v breme občinskega proračuna v drugi fazi začeli že v letu 2013. Spričo neodzivnosti z državne ravni (s strani MKO občina tudi danes še ni prejela nikakršne povratne informacije), smo kasneje, sredi leta 2013 s Spremembami proračuna št. 1/2014, terminski plan izvajanja projekta in oceno potrebno višino finančnega vložka občine ustrezno zamaknili na leti 2014 (1. faza) in leto 2015 (2. faza).

Upošteva korenito krčenje sredstev državnega proračuna za izvajanje popotresnega programa konec leta 2013, ki je zaustavilo dela na z MKO pogodbeno že dogovorjenih in dejansko izvajanih sanacijskih projektih (med njimi tudi naš primer Brunov drevored 17), so v tem trenutku pričakovanja o uvrstitvi novih projektov na seznam, upravičen do popotresne sanacije, povsem nerealna. Z izločitvijo popotresnega vira sredstev za rekonstrukcijo objekta Idrija pri Bači 20 bi zapiranje finančno izdatne investicije v sanacijo in rekonstrukcijo omenjenega objekta zgolj z občinskimi sredstvi v letu 2014 predstavljalo prehudo finančno breme. Poleg tega pa bi bila investicija v letu 2014 tudi sicer tehnično neizvedljiva, saj je zaradi rekonstrukcije državne ceste v naselju Idrija pri Bači dostop do obravnavanega objekta močno oviran, igrišče oz. dvorišče pred objektom pa je začasno funkcionalno povsem neuporabno, saj služi kot deponija gradbenega materiala pri rekonstrukciji državne ceste.

Projekt rekonstrukcije objekta Idrija pri Bači 20 se zato z Rebalansom proračuna št. 2/2014 v celoti izloča iz veljavnega proračuna za leto 2014 in se terminsko zamika na leti 2015 in 2016, pri čemer se z načrtom razvojnih programov v letu 2015 predvidi 200.000,00 EUR za izvedbo prve faze rekonstrukcije objekta, omejene na osnovna gradbena in instalacijska dela (izgradnja zidov, stropov, strešne konstrukcije in dokončanje krovskih del, vključno z vgradnjo stavbnega pohištva), da bo objekt zaprt in pod streho. Potrebna sredstva za dokončanje (ureditev treh stanovanj) pa bo potrebno zagotoviti s proračunom za leto 2016. Sprememba je torej ustrezno upoštevana tudi v načrtu razvojnih programov.

Dodatno pa se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predvidijo sredstva za nakup stanovanja št. 3 v večstanovanjski stavbi Prekomorskih brigad 7 v Tolminu. Okvirna vrednost nakupa znaša 35.000,00 EUR. Stanovanje je prazno, lastnik namreč prebiva v domu upokojencev, zanj pa Občina Tolmin doplačuje oskrbne stroške. Z nakupom stanovanja bi občina pridobila neprofitno stanovanje, lastnik pa bi iz sredstev kupnine lahko v celoti poravnal stroške zavodske oskrbe. Pridobitev stanovanja je vključena tudi v [Prvo dopolnitev Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014](#) (v prilogi), stroškovno pa je nakup upoštevan na kontu 4200 »Nakup zgradb in prostorov« obravnavane proračunske postavke.

## **041609 Upravljanje in tekoče vzdrževanje stanovanj**

Veljavni proračunski plan za potrebe upravljanja in tekočega vzdrževanja občinskih stanovanj v letu 2014 zagotavlja skupaj 31.200,00 EUR, in sicer za kritje stroškov komunalnih storitev in elektrike začasno praznih stanovanj, tekočega vzdrževanja in zavarovanja stanovanj, vzdrževanja opreme (pregledi in vzdrževanje gasilnikov, notranjih hidrantov, drugi ukrepi za zagotavljanje požarne varnosti in higienskih

razmer v stavbah) ter drugih, z upravljanjem in tekočim vzdrževanjem stanovanj spremljajočih operativnih stroškov, kamor prištevamo stroške upravljanja občinskih stanovanj, ki zajema tudi deleže stroškov za upravljanje večstanovanjskih stavb, v katerih je občina eden od etažnih lastnikov, stroškov izpraznitve stanovanj, katerih najemniki so izseljeni iz krivdnih razlogov, pa stanovanja (v celoti) ne izpraznijo, sodne stroške v povezavi z vlaganjem tožb in zahtevkov za izterjavo neplačanih najemnin, izvršbe in podobno, in kritje oz. zalaganje plačil obratovalnih stroškov večstanovanjskih stavb, ki jih ni možno izterjati od najemnikov občinskih stanovanj. Stanovanjski zakon namreč določa, da lastnik stanovanja subsidiarno odgovarja za plačilo obratovalnih stroškov stanovanja, ki jih je sicer dolžan plačevati najemnik.

Ob pripravi aktualnega rebalansa za leto 2014 ugotovljamo, da je veljavni planski okvir za leto 2014 na vseh naštetih segmentih porabe še vzdržen, da pa bodo drugi operativni odhodki pomembno preseгли plansko višino. V preteklih mesecih smo namreč priča naraslim oz. dodatnim zneskom dolgov posameznih občinskih najemnikov do Komunale Tolmin. Pri plačilih vodarine velja pravilo, da mora dolg iz tega naslova, ki se nanaša na dolžnika z lastnim števcem za porabo vode, izterjati dobavitelj (Komunala), za dolg najemnika brez lastnega števca pa je subsidiarno odgovoren najemodajalec, konkretno torej Občina Tolmin. Dolgovi najemnikov s subsidiarno odgovornostjo občine trenutno že znašajo približno 2.000,00 EUR. Postopki za njihovo izterjavo so v teku, za en neuspešen primer izterjave pa je bila občina na račun obremenitve letošnjega proračuna že primorana najemnikov dolg založiti (gre za visok znesek dolga, kar 1.600,00 EUR), je pa žal učinkovitost izterjave tudi v preostalih primerih precej negotova. Poleg tega se z letom 2014 med operativne odhodke na novo uvajajo še stroški iz naslova najemnine za stanovanje Podbrdo 71, ki je v lasti Slovenskih železnic in ga je občina najela za določen čas, da ga oddaja v podnajem. Najemnina za to stanovanje znaša 100,35 EUR mesečno oz. 1.204,20 EUR letno, pri čemer podnajemnik s povračilom najemnine v proračun v višini 105,00 EUR občini plačano najemnino povrne v celoti. Upošteva se predstavljeno, ocenjujemo, da je potrebno z Rebalansom proračuna št. 2/2014 plan porabe na obravnavanem stroškovnem mestu povečati za 2.700,00 EUR.

#### **041611 Parcelacije zemljišč**

Sredstva, planirana na tej proračunski postavki, so namenjena plačilu stroškov parcelacij in geodetskih izmer zemljišč, ki jih bo občina prodala, kupila ali zamenjala. Fond sredstev, ki se v letu 2014 veljavno plansko zagotavlja za ta namen, znaša 30.000,00 EUR.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se predlaga povišanje plana v skupni višini 6.230,00 EUR, kolikor znašajo že v letu 2013 prevzete obveznosti iz tega naslova. Sredstva za plačilo teh stroškov so bila zagotovljena v kvoti, ki je bila za ta namen planirana s proračunom za leto 2013. Ker vse storitve niso bile opravljene do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2013 oz. smo račune za opravljene storitve prejeli po izteku tega roka, v letu 2013 celotna razpoložljiva kvota sredstev ni bila porabljena. Od veljavnega plana 34.197,16 EUR je neporabljenih ostalo 11.486,44 EUR, od tega je v letu 2013 že bilo naročenih ali celo opravljenih parcelacij v skupni vrednosti 6.230,00 EUR, katerih plačilo se je zamaknilo v leto 2014 - ti stroški bodo torej (dodatno) bremenili proračun za leto 2014.

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

Podlago za veljavni plan proračuna za leto 2014 v delu, ki se nanaša na predvidene izdatke proračuna občine, povezane z nakupi kmetijskih zemljišč in gozdov (proračunska postavka 041614) oziroma z nakupi stavbnih zemljišč (proračunska postavka 041615) predstavlja veljavni Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014.

Omenjeni načrt pravnih poslov nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov, za katere je pristojnost odločanja podeljena občinskemu svetu, v letu 2014 (še) ni predvidel, temu ustrezno z veljavnim planom proračuna za leto 2014 investicijski odhodki v tem delu niso predvideni.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je z drugim odstavkom 16. člena veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 pristojnost sprejemanja letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, ki se pridobiva, v posameznem poslu izkustveno nižja od 5.000,00 EUR - podeljena županu in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2014 že evidentiranih oz. aktualnih postopkov nakupov kmetijskih zemljišč, prioritarno pa

gozdov, ter ob oceni, da se bodo tekom leta 2014 pojavili novi primeri potencialnih nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov občine tudi do vrednosti, pri katerih je pridobivanje v pristojnosti župana, smo z veljavnim proračunom za leto 2014 k ničelnemu planu investicijskih odhodkov iz naslova načrtovanih nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov po veljavnem načrtu pridobivanja za leto 2014 prišteli plansko višino sredstev v skupni višini **25.000,00 EUR**, ki naj bi se porabila za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, neposredno povezanih s predhodno opravljenimi parcelacijami in odmerami cest za potrebe ureditve njihovega zemljiškoknjižnega stanja, ki upoštevajo nižjo finančno vrednost sodijo v okvir pristojnosti župana.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predlagana **Prva dopolnitev Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014** (v prilogi) predstavlja osnovo za popravek veljavnega plana odhodkov iz naslova nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov za leto 2014, katerih odločanje je v pristojnosti občinskega sveta, in sicer na skupaj **17.678,00 EUR**.

Podrobna obrazložitev predvidenih nabav kmetijskih zemljišč in gozdov ter proračunske porabe iz tega naslova je podana v priloženi Prvi dopolnitvi Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014.

V času priprave aktualnega rebalansa proračuna pa je bil izdelan tudi nov nabor v letu 2014 potencialno izvedljivih primerov nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov do vrednosti, pri katerih je pridobivanje v pristojnosti župana. Po trenutni oceni je iz tega naslova k obstoječemu planu investicijskih odhodkov (**25.000,00 EUR** za zemljiškoknjižno urejanje stanja cest) potrebno dodati še plansko višino sredstev v višini **44.254,80 EUR**, ki naj bi se porabila za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, ki jih bo tekom leta 2014 v načrt pridobivanja uvrstil župan.

#### **041615 Nakup stavbnih zemljišč**

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

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predlagana **Prva dopolnitev Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014** (v prilogi) predstavlja osnovo za popravek veljavnega plana odhodkov iz naslova nakupov stavbnih zemljišč za leto 2014, katerih odločanje je v pristojnosti občinskega sveta, in sicer na skupaj **330.432,00 EUR**.

Podrobna obrazložitev predvidenih nabav stavbnih zemljišč ter proračunske porabe iz tega naslova je podana v priloženi Prvi dopolnitvi Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014.

Na podlagi določbe 4. odstavka 11. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je z drugim odstavkom 16. člena veljavnega Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2014 pristojnost sprejemanja letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine - v kolikor je vrednost nepremičnine, ki se pridobiva, v posameznem poslu izkustveno nižja od 5.000,00 EUR - podeljena županu in predsednikom svetov KS. Tovrstni pravni posli torej niso obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet. Po opravljeni analizi za leto 2014 v teku postopka priprave aktualnega rebalansa proračuna za leto 2014 že evidentiranih oz. aktualnih nakupov stavbnih zemljišč do vrednosti, pri katerih je pridobivanje v pristojnosti župana, se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 ničelni veljavni plan investicijskih odhodkov iz naslova načrtovanih nakupov stavbnih zemljišč do mejne vrednosti 5.000,00 EUR na posamezen posel korigira na skupaj **35.551,66 EUR**, ki naj bi se v letu 2014 porabila za izpeljavo nakupov stavbnih zemljišč, ki sodijo v okvir pristojnosti župana.

#### **041618 Urejanje pokopališč**

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za plačilo stroškov, povezanih z urejanjem pokopališč. Z veljavnim proračunom je v letu 2014 za ta namen (že) zagotovljenih skupaj 77.207,00 EUR, pri čemer je največji del sredstev predviden za obnovo poslovnega prostora mrliške vežice v Tolminu.

Spremembi, ki ju v obravnavo in sprejem predlagamo v okviru Rebalansa proračuna št. 2/2014, sta:

- uskladitev sredstev, ki jih občina v višini obračunane amortizacije namenja za financiranje stroškov tekočega vzdrževanja pokopališč, z višino amortizacije, izračunano z upoštevanjem dejanskih vlaganj iz leta 2013 – *povišanje na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« v višini 187,25 EUR.* Ker je bil proračun za leto 2014 sprejet že v marcu 2013 so bila ta sredstva namreč planirana na podlagi ocene pričakovanih vlaganj.
- zagotovitev sredstev za plačilo stroškov že dogovorjene izdelave projektne dokumentacije (PZI) za mrliško vežico v Gorenji Trebuši – *povišanje na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring« v višini 2.500,00 EUR.* Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041618 »Urejanje pokopališč« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

## 041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

V okviru te proračunske postavke so planirana sredstva za plačilo storitev vzdrževanja in gradnje vodovodnih sistemov. Z veljavnim proračunom je v letu 2014 za ta namen (že) zagotovljenih skupaj 523.576,00 EUR, z Rebalansom proračuna št. 2/2014 pa **na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** predlagamo povišanje plana za dodatnih 199.891,99 EUR, s čimer bo omogočena izvedba načrtovanih investicij, kot je prikazano v naslednji preglednici:

	Naložba/Območje	Veljavni plan (Spremembe št. 1/2014)	Rebalans št. 2/2014
1	vodohran Kamno – nov vodohran, vodovodno omrežje	60.000,00 €	145.000,00 €
2	vodovod Drobočnik–Log	20.000,00 €	60.000,00 €
3	sanacije vodohranov – zaščitni premazi, zamenjave vrat	41.000,00 €	26.964,00 €
4	vzpostavitev telemetrije – nadaljevanje izgradnje tele-prenosa podatkov	22.000,00 €	18.000,00 €
5	ureditev dezinfekcije	13.000,00 €	30.000,00 €
6	sanacija vodohrana Tolmin	40.000,00 €	0,00 €
7	vodovod Zadlaščica – zamenjava cevovoda od Štrklepc do Petelinca	62.000,00 €	0,00 €
8	vodovod Most na Soči – visoka cona	125.000,00 €	125.000,00 €
9	vodohran Koritnica – nov vodohran, vodovodno omrežje	85.000,00 €	85.000,00 €
10	vodovod Idrija pri Bači	0,00 €	25.000,00 €
11	vodovod Zadlaščica – zamenjava cevovoda	0,00 €	65.000,00 €
12	vodovod Modrej – zamenjava cevovoda od vodohrana do Modreja	0,00 €	72.000,00 €
13	vodovod Podbrdo (Arman)	0,00 €	20.000,00 €
14	investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov	55.576,00 €	51.503,99 €
<b>SKUPAJ:</b>		<b>523.576,00 €</b>	<b>723.467,99 €</b>

Sprememba plana, ki jo v obravnavo in sprejem predlagamo v okviru Rebalansa proračuna št. 2/2014, vključuje:

- Uskladitev sredstev, ki jih občina v višini obračunane amortizacije namenja za financiranje stroškov vzdrževanja vodovodnih sistemov, z višino amortizacije, izračunano z upoštevanjem dejanskih vlaganj iz leta 2013. Ker je bil proračun za leto 2014 sprejet že v marcu 2013 so bila ta sredstva planirana na podlagi ocene pričakovanih vlaganj.
- Zagotovitev sredstev za plačilo stroškov investicij načrtovanih oz. začetih že v letu 2013. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na postavki 041621 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov« izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.
- Uskladitev plana s ponudbenimi predračuni v primerih, ko je izvajalec že izbran.
- Zagotovitev sredstev za izvedbo investicij, ki z veljavnim proračunom za leto 2014 niso planirane oz. izločitev tistih investicij iz načrta vzdrževalnih del na vodovodnih sistemih, ki so z veljavnim proračunom za leto 2014 predvidene, a se po dogovoru med Komunalo Tolmin in Oddelkom za okolje in prostor v letu 2014 ne bodo izvajale.

- **sanacija vodohrana Tolmin**

V letu 2014 je bil predviden začetek obnove vodohrana Tolmin (stari vodohran), ki je bil zgrajen leta 1935 in je dotrajan. Načrtovana je bila obnova korodirane armature stropov in sten ter zamenjava vodovodne armature. Investicija se ne bo izvajala zaradi pomanjkanja sredstev. Razpoložljiva sredstva, bodo porabljena za druge nujnejše investicije.

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

Investicija je predvidevala zamenjavo cevododa, ki poteka po pešpoti na južnem vznožju Kozlovega roba, tik nad stanovanjskimi hišami, na relaciji VH Morato – VH Tolmin (stari vodohran). Investicija se ne bo izvajala zaradi pomanjkanja sredstev. Razpoložljiva sredstva, bodo porabljena za druge nujnejše investicije.

- **vodovod Idrija pri Bači**

Zaradi rekonstrukcije ceste Bača pri Modreju–Dolenja Trebuša je potrebno obnoviti del vodovoda v dolžini cca. 100 m v vasi Idrija pri Bači.

- **vodovod Zadlaščica – zamenjava cevododa**

Izvedba investicije je bila načrtovana že v letu 2013, vendar se zaradi neugodnih vremenskih razmer ni izvedla. Investicija predvideva obnovo dela glavnega vodovoda Zadlaščica, ki teče od Žabč do Mosta na Soči, in sicer na relaciji parkirišče Modrej–vodohran Most na Soči. Izvajalec del je že bil izbran.

- **vodovod Modrej – zamenjava cevododa od vodohrana do Modreja**

Izvedba investicije je bila načrtovana že v letu 2013, vendar se zaradi neugodnih vremenskih razmer ni izvedla. Investicija predvideva obnovo primarnega vodovoda od vodohrana Most na Soči do naselja Modrej. Izvajalec del je že bil izbran.

- **vodovod Podbrdo (Arman)**

Hkrati z novogradnjo kanalizacije od železniške postaje Podbrdo do Armana v Podbrdu bo obnovljen tudi obstoječi vodovod in vodovodni priključki.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 pa predlagamo tudi povišanje plana **na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Sredstva v višini 1.174,69 EUR se zagotovijo za plačilo stroškov priključitve vodohrana na Petelincu v Tolminu v električno omrežje. Sredstva za ta namen so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s proračunom za leto 2013. Zaključni račun proračuna za leto 2013 bo zato na kontu 4208 v okviru te proračunske postavke izkazoval ostanek sredstev, saj ta niso bila tudi dejansko porabljena. Ta neporabljena sredstva pa predstavljajo tudi del ostanka sredstev na računih na dan 31. december 2013, kot se ugotovi z zaključnim računom proračuna za leto 2013.

## **041622 Projektna dokumentacija – vodovodni sistemi**

V okviru te proračunske postavke se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 za kritje stroškov izdelave načrtov, projektne dokumentacije in drugih s tem povezanih storitev, ki jih občina pripravlja za potrebe vzdrževanja ali gradnje vodovodnih sistemov zagotovijo sredstva v skupni višini 78.331,91 EUR.

– **Konto 4021 »Geodetske storitve, parcelacije, cenitve in druge podobne storitve«**

Sredstva v višini 331,91 EUR se zagotovijo za plačilo stroškov izdelave elaborata ureditve meje in parcelacije za vodovod Koritnica.

– **Konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**

Sredstva v skupni višini 78.000,00 EUR se delno namenijo za plačilo stroškov izdelave projektne dokumentacije za gradnjo vodovoda na Koritnici in projektne dokumentacije za ultrafiltracijsko postajo vodovoda Zadlaščica nad Žabčami (sredstva za ta namen so bila zagotovljena že s proračunom za leto 2013) ter za plačilo stroškov izdelave projektne dokumentacije za vodovod »Visoka cona« na Mostu na Soči.



## **041627 Rekonstrukcija stanovanjskega objekta Brunov drevored 17**

Ob pripravi veljavnega proračunskega plana za leto 2014 je bilo predvideno, da bo v letu 2014 izvedena druga faza rekonstrukcije stanovanjskega objekta Brunov drevored 17, ki vključuje zaključna gradbeno-obrtniška in dodatna dela, financirana iz občinskega proračuna. Po takratni terminski in finančni projekciji izvajanja projekta naj bi se namreč do izteka leta 2013 izvedla prva faza, ki obsega celovito popotresno statično sanacijo objekta, vključno z zamenjavo strehe, v celoti financirano s strani državnega proračuna.

Žal pa se je začetek del - še zlasti zato, ker je bil projekt v popotresni program s strani Vlade RS uvrščen precej kasneje, kot prvotno pričakovano - zamaknil na mesec maj 2013. Skladno s korigiranim terminskim planom in podpisano gradbeno pogodbo so se v okviru prve faze aktivnosti časovno zamaknile in do konca leta 2013 še niso bile realizirane v celoti. Poleg tega je konec leta 2013 korenito krčenje sredstev državnega proračuna za izvajanje popotresnega programa dela na z MKO pogodbeno že dogovorjenih in dejansko izvajanih sanacijskih projektih v celoti zaustavilo, med njimi žal 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 trenutno 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 v tem trenutku sila negotove - v kolikor hočemo začeto investicijo dokončati in v doglednem času predati v uporabo - se zdi primerno, 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. Konkretno to obsega izvedbo novega priključka za vodo in kanalizacijo, novega sistema odvodnjavanja, novega električnega in KTV priključka, izvedbo kotlovnice s pripadajočo opremo, obrtniška in zaključna dela v dveh mansardnih stanovanjih, toplotno in hidroizolacijo, požarna vhodna vrata, požarna vrata v kleti, požarno strešno okno in zunanjo ureditev objekta. Kritju stroškov druge faze veljavni proračun leta 2014 že namenja 180.000,00 EUR, kar sicer nekoliko presega stroške po izdelani projektni dokumentaciji, ne glede na to pa smo z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 primorani plansko kvoto povečati za približno 20.000,00 EUR iz naslova naknadno sprejete odločitve za spremembo sistema ogrevanja (iz sekancev na pelete).

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 je torej planska kvota za rekonstrukcijo objekta Brunov drevored 17 iz obstoječih 180.000,00 EUR oplemenitena na skupaj 300.000,00 EUR, predvsem kot posledica odločitve za premostitveno financiranje dokončanja sanacijskih del (zalaganje popotresnih sredstev državnemu proračunu), deloma pa zaradi prvotno nepredvidenih stroškov zaradi spremembe projekta v drugi fazi.

Veljavni proračun za leto 2014 je med viri financiranja druge faze, ki bremeni občinski proračun, predvidel tudi sredstva za sofinanciranje investicij po 23. členu ZFO-1, ki naj bi občini pripadla v letu 2014. Po ponovni terminski in finančni reviziji projekta ter upoštevanju dejstva, da se je omenjeni vir investicijskih sredstev državnega proračuna v letu 2014, primerjalno na veljavni plan, prepolovil, je ustrezno korigirana tudi finančna konstrukcija projekta, po kateri naj bi k finančnemu zapiranju druge faze projekta, stroškovno ocenjene na približno 200.000,00 EUR, sredstva iz naslova 23. člena ZFO-1 prispevala 57.500,00 EUR.

## **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 izvajajo arheološke raziskave - se tudi priprava dokumentacije in izvedba komunalnega opremljanja v letu 2013 ni začela. Ker raziskave in izkopavanja še

potekajo, tudi v letu 2014 ne bo mogoče izvesti vseh aktivnosti, kot so bile načrtovane v letu 2013, pričakujemo pa, da jih bo mogoče začeti. Zaradi navedenega se s predlaganim rebalansom v letu 2014 za ta namen ne zagotovi enakega obsega sredstev, kot je bil prvotno planiran v letu 2013, ampak v manjšem obsegu, tj. 50.000,00 EUR.

#### **041701 Gradnja in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov**

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 je predlagana uvrstitev investicijskega posega v stavbi B Zdravstvenega doma Tolmin, konkretno **zamenjave talnih oblog v čakalnicah** ambulant družinske medicine, kjer so talne obloge povsem dotrajane in jih je potrebno zamenjati. Glede na to, da v stavbi A poteka popotresna obnova, v okviru katere je predvidena tudi zamenjava talnih oblog, se zdi smiselno istočasno izvesti zamenjavo tudi v omenjenih čakalnicah. Stroški omenjenega investicijskega vzdrževanja so ocenjeni na 6.500,00 EUR.

#### **041803 Dejavnost Tolminskega muzeja**

Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 se za pokrivanje tekočih stroškov delovanja Tolminskega muzeja zagotavlja skupaj 149.850,05 EUR, od tega za:

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

Veljavni planski okvir je bil v času priprave začetek leta 2013, takrat primerjalno na realizirano porabo leta 2012, znižan za 7,00 % kot posledica dveh sprememb, in sicer prvič, zaradi prenosa dela sredstev za ogrevanje Kinogledališča Tolmin, ki se je do vključno leta 2012 evidentiralo med stroški Tolminskega muzeja, od leta 2013 dalje pa so ti stroški delno prenešeni na upravljavca stavbe Kinogledališča Tolmin, tj. Zavod za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin, in drugič, zaradi vpliva ZUJF-a, zaradi katerega so se s 1. junijem 2012 znižali stroški dela zaposlenih.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se plan, primerjalno na veljavni plan leta 2014, povečuje za 4,14 %. Porastu kljubujejo naslednji trije razlogi:

- **pričakovan dvig cen komunalnih storitev v letu 2014** (poraba vode, odvajanje in čiščenje odpadnih voda), ki bo še zlasti občuten pri odjemalcih z večjimi premeri cevi (zagotavljanje požarne vode), med njimi tudi Tolminski muzej. Pričakovan porast materialnih stroškov v letu 2014 iz tega naslova je ocenjen na kar 950,00 EUR;
- **poračun stroškov ogrevanja Tolminskega muzeja za leto 2013**. Obračun stroškov ogrevanja Tolminskega muzeja v letu 2013 je konec preteklega leta pokazal, da so stroški za 990,00 EUR presegli temu zagotovljena proračunska sredstva. Manjkajoči del pokritja materialnih stroškov bo posledično izplačan v breme proračuna za leto 2014. Za ta namen se zagotovi dodatnih 990,00 EUR in
- **zagotovitev sredstev za izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah**, vključno s pripadajočimi zakonskimi zamudnimi obrestmi, zaposlenim v Tolminskem muzeju, čemur naj bi zadoščalo 4.399,23 EUR.

#### **041804 Dejavnost Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin**

Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 se za pokrivanje tekočih stroškov delovanja Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin za izvajanje programa v obsegu, ki odpade na Občino Tolmin, zagotavlja skupaj 379.281,63 EUR, od tega za:

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

Veljavni planski okvir je bil v času priprave začetek leta 2013, takrat primerjalno na realizirano porabo leta 2012, znižan za 5,43 % kot posledica dveh sprememb, in sicer prvič, nižjih stroškov dela, ki so

posledica uveljavitve ZUJF-a, in drugič, nižjih stroškov ogrevanja zaradi rekonstrukcije knjižnične kotlarne v letu 2012.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se plan, primerjalno na veljavni plan leta 2014 povečuje za 2,74 %. Razlog temu gre v celoti pripisati **zagotovitvi sredstev za izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah**, vključno s pripadajočimi zakonskimi zamudnimi obrestmi, zaposlenim v Knjižnici Tolmin. Proračunu Občine Tolmin pripadajoč del pokritja iz tega naslova znaša 10.407,60 EUR.

Ocenjujemo, da bo rast materialnih stroškov - v kolikor bo pričakovan dvig cen komunalnih storitev (poraba vode, odvajanje in čiščenje odpadnih voda) potrjen - v primeru Knjižnice Tolmin znašal okoli 285,00 EUR, kar je v okviru veljavno zagotovljene planske kvote še vzdržan porast, zato ga z aktualnim rebalansom iz tega razloga ne upoštevamo.

#### **041808 Dejavnost Javnega sklada za kulturne dejavnosti**

Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 se v skupni višini 31.205,06 EUR Javnemu skladu RS za kulturne dejavnosti, Območna izpostava Tolmin, zagotavljajo sredstva za sofinanciranje stroškov programa (organizacija območnih in medobmočnih srečanj ljubiteljskih kulturnih društev in skupin, ki delujejo na območju občin Tolmin, Kobarid in Bovec), od leta 2012 dalje pa tudi - skladno z dogovorom občin Bovec, Kobarid in Tolmin o skupnem financiranju dodatne strokovne delavke na področju kulture - pokrivanje stroškov dela omenjene delavke v deležu, ki odpade na Občino Tolmin.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se veljavna planska kvota sredstev vrednostno ne spreminja, pač zgolj prenaša na nov računovodski konto. Skladno z veljavno ekonomsko klasifikacijo proračunskih izdatkov namreč doslej uporabljeni konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam« ni več ustrezen. Prenos se opravi na konto 4132 »Transferi v javne sklade«, ki se je pred kratkim začel uporabljati za knjiženje tekočih transferov v javne sklade. Opisana prerazporeditev je zgolj tehnična in v ničemer ne vpliva na višino ali namen načrtovane porabe.

#### **041814 Investicije in investicijsko vzdrževanje Knjižnice C. K. Tolmin**

V okviru projekta »Obnovljivi viri energije v Primorskih občinah«, ki ga vodi Goriška lokalna energetska agencija GOLEA, že nekaj let potekajo investicije in druge aktivnosti za promocijo obnovljivih virov energije, ki se sofinancirajo iz t. i. Švicarskega prispevka. Občina Tolmin sodeluje v tem projektu z energetske sanacije Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin. Na ta način smo v letih 2012 in 2013 že obnovili kotlarne, ki uporablja obnovljiv energent - pelete. Stroški ogrevanja so se s tem občutno zmanjšali.

V letu 2014 so se pokazale možnosti za razširitev projekta, zato smo v projekt vključili nadaljnje ukrepe za energetske izboljšanje stavbe. Na podlagi strokovne presoje smo se odločili za zamenjavo dotrajanih oken in za energetske obnovo strehe, ki bo vključevala tudi ustrezno toplotno izolacijo. Investicijski poseg bo prispeval k dodatnemu zniževanju funkcionalnih stroškov stavbe.

Predračunski investicijski stroški priprave razpisne dokumentacije za izbiro izvajalca, gradbeno-obrtniških del, investicijskega nadzora in vodenja projekta, vključno s promocijskimi aktivnostmi, ki so obvezen sestavni del projekta, so ocenjeni na 200.241,00 EUR, pri čemer naj bi povračilo upravičenih stroškov projekta iz sredstev Švicarskega prispevka k finančnemu zapiranju investicije prispevalo 62,28 %, nominalno torej 124.716,00 EUR (priliv je evidentiran na prihodkovnem kontu 741700), razlika v višini 75.525,00 EUR pa bo breme občinskega proračuna za leto 2014.

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

Z veljavnim proračunom za leto 2014 se v vrednosti 6.000,00 EUR zagotavljajo le sredstva za redno investicijsko in tekoče vzdrževanje športnih parkov na Brajdi in Na Logu. Druga investicijska vlaganja v športne objekte ob pripravi veljavnega plana niso bila predvidena.

Z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 pa se predlaga dodaten, finančno izdatnejši investicijski vložek, vreden 85.000,00 EUR, za **kontejnarsko izvedbo garderob in tušev na Brajdi**.

Problem neustreznih garderob s tuši in sanitarijami na Brajdi (gre predvsem za potrebe Nogometnega kluba Tolmin, pa tudi drugih športnikov) je prisoten že vrsto let. Rešuje se z začasnimi rešitvami - z manjšimi popravili tovrstnih prostorov na dveh lokacijah - za gostujoče ekipe in sodnike v lesenem

montažnem objektu (baraka stara skoraj 40 let) na vzhodnem delu Brajde (pri šolskem centru), za domače ekipe pa v t. i. ležečem nebotičniku, starem 60 let, ki je kljub občasnim vlaganjem v celoti dotrajan.

V zadnjem času se problem le še zaostrojuje, dotrajane vodovodne instalacije puščajo, kar v kombinaciji z dotrajanimi elektro instalacijami in boilerji, ki so nujno potrebni za ogrevanje vode, predstavlja potencialno nevarnost za uporabnike, med katerimi je veliko otrok, saj te prostore uporabljajo za tekme in treninge tudi najmlajše skupine NK Tolmin. Frekvenca uporabe teh prostorov je velika, saj je NK Tolmin po številu članstva največji klub v občini, z največ tekmovalnimi skupinami, ima registriranih okoli 120 tekmovalcev, veliko pa je tudi rekreativcev in deklet (ŽNK Tminke).

Spričo dotrajanosti v obstoječa objekta večja investicijska vlaganja niso racionalna, temu v prid pa niso tudi načrti urejanja omenjenega prostora na Brajdi, po katerih se ti objekti dolgoročno naj ne bi ohranili, čeprav v tem trenutku odločitev o končni obliki in lokaciji pomožnih objektov na Brajdi še ni sprejeta. Glede na navedeno je nujno potrebna in edino smiselna premostitvena rešitev, ki bi s čim nižjimi stroški prinesla dve ustrezni garderobi s tuši in sanitarijami (za domače ekipe in goste) ter dva manjša prostora (enega za delegata in administrativne klubske zadeve v zvezi s tekmovanji in eno garderobo za sodnike).

Na osnovi razgovori upravljavca Brajde, Zavoda KŠM, in uporabnikov je bila kot najprimernejša rešitev predlagana montažna kontejnerska izvedba, po kateri dobavitelji na predhodno pripravljene temelje in zunanje instalacije (elektrika, voda, kanalizacija) postavijo sklop kontejnerjev, ki so standardizirani in prilagojeni za ta namen, vključno z notranjimi instalacijami in dvajsetletno garancijsko dobo.

Iz pridobljenih informativnih ponudb izhaja, da je cena tovrstne konfiguracije (2 veliki garderobi s tuši in WC, 1 mala garderoba s tušem in WC, 1 pisarna, v skupni površini okrog 120 m<sup>2</sup>) okoli 60.000,00 EUR - dobava in montaža. Za pridobitev soglasij, izdelavo temeljev ter pripravo in izvedbo priklopa na elektro, vodovodno ter kanalizacijsko omrežje bi potrebovali še dodatnih 25.000,00 EUR.

Uporabniki se z rešitvijo strinjajo in skupaj z Zavodom KŠM kot najboljšo lokacijo za postavitev (funkcionalno in ekonomično z vidika izvedbe komunalnih priključkov) predlagajo travnati plato na vzhodu športnega parka Brajda (pri vratih, kjer na nogometno igrišče vstopajo gostujoče ekipe).

Poudariti velja, da kontejnerska izvedba omogoča - v kolikor se odloči o trajnejših rešitvah za vse pomožne prostore na Brajdi - da se ga z razmeroma nizkimi stroški preseli na drugo lokacijo oziroma se ga proda drugemu uporabniku.

### **041833 Ureditev večnamenskega centra »Kinogledališče« v Tolminu**

Stavba Kinogledališča Tolmin je bila nazadnje celovito funkcionalno prenovljena v 80-ih letih prejšnjega stoletja. Kasneje se bile prenovljene tudi sanitarije in avla, posodobljene so bile kinonaprave, drugih večjih vlaganj pa stavba ni bila deležna.

Po temeljitem pregledu stavbe, ki ga je izvedla Državno tehnična pisarna v letu 2011, je bilo ugotovljeno, da bi stavba lahko bila upravičena do popotresne sanacije, financirane z državne ravni. To je bil razlog za ponovni razmislek o možnostih, da bi stavbo Kinogledališča Tolmin sočasno z nujno popotresno sanacijo tudi funkcionalno prenovili, upoštevaje pri tem potrebe sodobnega časa.

Glede na namenskost in dejavnosti, ki potekajo v stavbi Kinogledališča Tolmin, je funkcionalno prenavo moč vključiti v programe, za katere je moč koristiti tudi nepovratna sredstva Evropske unije. S tem namenom je bil projekt februarja 2014 na podlagi oddanega projektnega predloga uvrščen v Izvedbeni načrt regionalnega razvojnega programa regije, ki predstavlja formalno podlago za možnost prijave projekta na pričakovan 8. javni poziv MGRT-ja za črpanje sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj (prednostna usmeritev »Regionalni razvojni potenciali«, razvojne prioritete »Razvoj regij«, v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov 2007–2013 za obdobje 2012–2014). Ocenjujemo, da bo iz tega vira moč pokriti približno 68,60 % stroškov investicije.

V letu 2013 je že bila izdelana projektna in delno investicijska (DIIP) dokumentacija ter pridobljeno pravnomočno gradbeno dovoljenje, začetek leta 2014 pa še preostala investicijska dokumentacija ([predinvesticijska zasnova](#) (v prilogi), investicijski program), konec januarja 2014 pa je bil objavljen tudi javni razpis za izbiro izvajalca, ki bo pravnomočno zaključen predvidoma do konca februarja 2014. S pričakovanim javnim razpisom MGRT bo namreč sofinanciranje iz naslova t. i. regionalnih spodbud možno pridobiti le za popolne in do porabe razpoložljive kvote pravočasno oddane vloge (pravilo dospetja), za projekte, ki so dejansko izvedljivi, kar pomeni, da morajo v trenutku oddaje vloge že imeti pridobljena vsa zahtevana dovoljenja, vključno z gradbenim, ter imeti pravnomočno izbranega izvajalca del. Je pa bil javni

razpis za izbiro izvajalca del skladno z navodili ministrstva izveden z odložnim pogojem, kar pomeni, da bo pogodba z izbranim izvajalcem sklenjena po tem ko in le v primeru, da bo občini ministrstvo sofinanciranje projekta odobrilo.

Izvedba celovite prenove Kinogledališča Tolmin je načrtovana v letih 2014 in 2015, obsegala pa naj bi:

- popotresno in energetska 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.

**Občina Tolmin namerava z izvedbo operacije preurediti obstoječo stavbo Kinogledališča Tolmin v multifunkcijski center, katerega središče bo večnamenska dvorana.**

Objekt, ki je predmet investicije, je stavba obstoječega Kinogledališča v Tolminu, v kateri je poleg dvorane z balkonom in spremljajočimi prostori, kot so oder, zaodrje, garderobe, sanitariji, še avla, ki se uporablja za razstave in prireditve z manjšim številom obiskovalcev. Ta dvorana v obstoječem stanju omogoča le izvedbo kinoprojekcij in gledaliških predstav. V njej se sicer odvijajo tudi glasbene prireditve (predvsem koncerti pevskih zborov in prireditve glasbenega abonmaja), a je že za manj zahtevne glasbene prireditve akustika dvorane neustrezna. Za organizacijo vsakršnih drugih dogodkov (predavanja, seminarji, različna usposabljanja, tečaji ...) je dvorana v obstoječem stanju oz. z obstoječo ureditvijo neprimerna.

Vizija urbanistične ureditve mesta Tolmin je na tem delu oblikovati prireditveno središče v najširšem pomenu besede. Temu sledi tudi osnovni cilj načrtovane ureditve večnamenskega centra, ki vključuje celovito funkcionalno prenovu stavbe ter ureditev zunanjega prireditvenega prostora pred njo.

**Obstoječo kino in gledališko dvorano naj bi preuredili v večnamensko dvorano, ki bo poleg izvedbe kulturnih prireditev** (gledališke, kino in glasbene predstave) **omogočala izvedbo širšega spektra dejavnosti.** S preureditvijo obstoječe **dvorane v večnamenski prostor ter avle v malo dvorano** bi vzpostavili pogoje, da se lahko v njej poleg gledaliških in glasbenih predstav ter kina odvijajo tudi dejavnosti, kot so strokovni seminarji, izobraževalni tečaji, predavanja, strokovni posveti.

Del objekta, v katerem se nahaja omenjena dvorana, ima nad glavnim vhodom tudi dokaj veliko teraso, ki je sedaj povsem neizkoriščena. Glede na to, da se v Tolminu razstavna dejavnost odvija v prostorih, ki za take namene niso bili grajeni, načrtujemo nad teraso **pokrit galerijski prostor**, ki bo omogočal postavitev zahtevnejših likovnih in drugih razstav. S pridobitvijo galerije bo občutno povečana večnamenskost Kinogledališča Tolmin, kar bo dodatno prispevalo k popestritvi kulturne ponudbe Tolmina.

Kot »nadgradnja« projekta je načrtovana tudi **ureditev prireditvenega prostora** pred objektom Kinogledališča. Gre za Mestni trg v Tolminu, ki je del zaščitenega historičnega jedra mesta Tolmin. Glede na to, da prostor za take namene ni urejen, naj bi se preuredil na način, da bo primeren za organizacijo različnih prireditvenih in drugih dogodkov. Moč ga bo tudi delno pokriti (za dogodke v slabšem vremenu) in nanj postaviti premični oder s funkcionalno navezavo na stavbo Kinogledališča (uporaba električnih priključkov, zaodrja, skladiščnih prostorov, sanitarij ...).

Resen problem stavbe Kinogledališča Tolmin predstavlja **potresna varnost**. Izvedba ukrepov za doseg ustreznih potresnih varnosti je zato nujna in načrtovana v okviru predvidenih gradbenih posegov.

Stavba Kinogledališča Tolmin je tudi **energetsko potratna**. Ogrevalni sistem na lahko kurilno olje je iz obdobja osemdesetih let prejšnjega stoletja. Stavba tudi toplotno ni izolirana, kar še dodatno povečuje stroške ogrevanja. Električne inštalacije so dotrajane in ne ustrezajo današnjim zahtevam, še zlasti ne predpisom s področja požarnega varstva. Za nadaljnjo rabo je treba stavbo prilagoditi novim zahtevam glede energetske varčnosti in požarne varnosti, obnoviti je zato treba celoten sistem strojnih in električnih inštalacij.

**Tehnološka zastarelost** je problem tudi pri napravah za kinopredstave. Kinoprojektorij, stari preko 60 let, so bili vmes sicer posodobljeni, a jih ni moč preurediti za uporabo digitalne tehnologije, ki vse bolj prevladuje. Načrtovana posodobitev kinonaprav je zato za dejavnost kina neizbežna.

Naveden programski okvir preureditve objekta je nujno nadgraditi tudi z gostinsko ponudbo. Ta pomanjkljivost je opazna že pri dosedanji uporabi, saj je ob dogodkih včasih potrebno iskati tudi improvizirane rešitve. Potreba po primerni gostinski ponudbi se bo z razširitvijo dejavnosti (tudi z zunanjim prireditvenim prostorom) le še povečala. Vsled temu se v nadaljevanju male dvorane načrtuje urediti **prostor za bife z zunanjo teraso** na južni strani stavbe.

Obravnavani projekt je že sestavni del veljavnega občinskega proračuna za leto 2014 ter veljavnega načrta razvojnih programov. Proračun so v letu 2013 že bremenili stroški projektne dokumentacije v višini 49.687,20 EUR in svetovalnih storitev v višini 2.531,40 EUR. Z veljavnim planom proračuna za leto 2014

so predvideni stroški prve faze investicije, ki so bili v času priprave omenjenega plana le ocenjeni oz. okvirni, saj projektna dokumentacija takrat še ni bila izdelana.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se veljavni plan usklajuje s stroškovno vrednostjo in pričakovanimi viri financiranja kot izhajajo iz izdelane projektne in investicijske dokumentacije, oz. se usklajuje z oddanim projektним predlogom Izvedbenega načrta regionalnega razvojnega programa regije.

Finančni načrt investicije po letih in virih financiranja je naslednji (v EUR, tekoče cene):

Viri sredstev	Leto 2013	Leto 2014	Leto 2015	SKUPAJ po virih	%
<i>Občina Tolmin</i>	49.687,00	775.524,00	201.703,00	1.026.914,00	31,39 %
<i>Sredstva EU (ESRR)</i>		1.781.608,00	463.374,00	2.244.982,00	68,61 %
<b>SKUPAJ po letih</b>	<b>49.687,00</b>	<b>2.557.132,00</b>	<b>665.077,00</b>	<b>3.271.896,00</b>	100,00 %

Investicijska vrednost funkcionalne prenove Kinogledališča Tolmin torej znaša skupaj 3.271.896,00 EUR, od tega znaša pričakovano povračilo upravičenih stroškov iz Evropskega sklada za regionalni razvoj 2.244.982,00 EUR, razliko v višini 1.026.914,00 EUR pa bo pokrili občinski proračun, od tega v letu 2014 775.524,00 EUR, razlika pa bo bremenila proračun leta 2015.

#### **041834 Dejavnost kulture – ZKŠM**

V okviru obravnavane proračunske postavke se od leta 2013 ločeno spremljajo stroški, ki pri Zavodu KŠM nastajajo v povezavi z izvajanjem nanj prenesenih nalog s področja kulture. S prenosom nalog so bila namreč na ta zavod prenesena tudi sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov (materialni stroški in stroški dela), povezanih z dejavnostjo društev in prireditvenega programa (ta program je prej izvajala Zveza kulturnih društev Tolmin), ter sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov, povezanih z dejavnostjo Kinogledališča Tolmin.

Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 se v skupni višini 101.517,46 EUR za dejavnost kulture v okviru Zavoda KŠM sredstva zagotavljajo za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela Zavoda KŠM, 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 za ogrevanje Kinogledališča Tolmin.

Veljavni planski okvir za pokrivanje stroškov dela zaposlenih že upošteva dejansko višino plač, nadomestil in povračil stroškov, kot se izplačujejo od uveljavitve ZUJF-a dalje, obseg razpoložljivih sredstev za pokrivanje materialnih stroškov pa je glede na doseženo vrednost leta 2013 povečan za dobra 2,00 %, kar naj bi zadostovalo za kritje v letu 2014 pričakovano občutno višje stroške komunalnih storitev za stavbo kinogledališča.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se plan, primerjalno na veljavni plan leta 2014, povečuje za 0,96 %. Porast opravičujeta dva razloga:

- **poračun stroškov ogrevanja Kinogledališča Tolmin za leto 2013.** Obračun stroškov ogrevanja kinogledališča v letu 2013 je konec preteklega leta pokazal, da so stroški za 810,00 EUR presegli temu zagotovljena proračunska sredstva. Manjkajoči del pokritja materialnih stroškov bo posledično izplačan v breme proračuna za leto 2014. Za ta namen se zagotovi dodatnih 810,00 EUR in
- **zagotovitev sredstev za izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah,** vključno s pripadajočimi zakonskimi zamudnimi obrestmi, zaposlenim na področju kulture pri Zavodu KŠM, čemur naj bi zadoščalo okvirno 167,78 EUR.

## 041835 Dejavnost športa – ZKŠM

V okviru obravnavane proračunske postavke se od leta 2013 ločeno spremljajo stroški, ki pri Zavodu KŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja športa. 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, izvajanjem letnega programa športa in vzdrževanjem športnih objektov v upravljanju tega zavoda.

Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 se v skupni višini 125.556,78 EUR za dejavnost športa v okviru Zavoda KŠM sredstva zagotavljajo za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela Zavoda KŠM, 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 Zavoda KŠM ter uporabe telovadnice ŠC Tolmin, ki jo uporablja po pogodbi.

Veljavno zagotovljena sredstva za pokrivanje stroškov dela zaposlenih upoštevajo dejansko višino plač, nadomestil in povračil stroškov, kot se izplačujejo od uveljavitve ZUJF-a dalje, obseg razpoložljivih sredstev za pokrivanje materialnih stroškov pa je glede na dejansko vrednost leta 2012 povečan za dobra 2,00 %. Pri pripravi veljavnega plana za leto 2014 smo upoštevali tudi, da Zavod KŠM približno 15,00 % funkcionalnih stroškov pokrije iz tržne dejavnosti.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se plan, primerjalno na veljavni plan leta 2014, povečuje za 0,83 %. Porast je izključno posledica **zagotovitve sredstev za izplačilo tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah**, vključno s pripadajočimi zakonskimi zamudnimi obrestmi, zaposlenim na področju športa pri Zavodu KŠM, čemur naj bi zadoščalo okvirno 1.042,07 EUR.

## 041901 Dejavnost vrtcev

Glede na to, da so se cene vrtca od vključno septembra 2012 dalje zaradi nižjih stroškov dela, kot posledica uveljavitve ZUJF-a, znižale za približno 4,00 %, smo proračunska sredstva za vrtce za leto 2014 kljub pričakovanemu večjemu številu vključenih otrok (ocena, da se ta ohrani na ravni leta 2013) veljavno povečali le za 2,54 %, primerjalno na doseženo proračunsko porabo v letu 2012. Upošteva realizirane stroške v letu 2013, ko so ti dosegli skupaj 1.328.907,34 EUR, se zdi veljavni planski okvir za leto 2014, oblikovan v 3,19% višjem obsegu, tj. 1.371.303,24 EUR, zadosten in zato z aktualnim rebalansom vanj ne posegamo. To pričakovanje upravičuje tudi podatek, da v šolskem letu 2013/14 vrtec obiskuje nekoliko manj otrok (433), kot leto prej (444).

Omenjena veljavna proračunska kvota sredstev naj bi se tako namenila:

- za doplačila k cenam staršev za program vrtca, skladno s pravilnikom MŠŠ – cca. 82,00 % načrtovanih sredstev,
- za kritje stroškov vrtcev, ki niso vključeni v ceno programov: plače zaposlenih v poletnih mesecih, korektiv za vaške oddelke z manjšim številom otrok, korektiv za oddelke, ki vključujejo otroke s posebnimi potrebami, prireditve za otroke (zlasti novoletne) in podobno – cca. 18,00 % načrtovanih sredstev.

Ne glede na to pa z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 veljavni plan povečujemo za 44.587,75 EUR kot posledica v letu 2014 dodatnih stroškov občinskega proračuna iz naslova kritja **izplačila tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah**, vključno s pripadajočimi zakonskimi zamudnimi obrestmi, zaposlenim v vrtcih z območja občine Tolmin.

## 041902 Dejavnost osnovnih šol

Iz občinskega proračuna se osnovnim šolam zagotavljajo sredstva za kritje stroškov uporabe prostora in opreme, za dodatne dejavnosti, za investicijsko vzdrževanje in investicije ter za šolske prevoze. Skladno s tem na tej proračunski postavki zagotovljena kvota sredstev za dejavnost osnovnih šol v letu 2014 vključuje sredstva za:

- materialne stroške šol (stroški prostora), ki so se v zadnjih letih občutno povečali,
- stroške zaposlenih, ki jih MŠŠ ne priznava v sistemizaciji (vključeni so povečani stroški izvedbe programa v 1. razredih (vzgojiteljice nad normativi MŠŠ in logopedinja),



- varstvo vozačev,
- povečan obseg interesnih dejavnosti za cca. 500 ur (nad normativom MŠŠ),
- sofinanciranje stroškov prevozov za izvedbo plavalnega tečaja,
- sofinanciranje stroškov tekmovanj učencev.

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

Čeprav materialni stroški naraščajo – v letu 2013 je bil občuten predvsem porast cen komunalnega zbiranja in odlaganja odpadkov - pa zaradi sprejetih proračunskih omejitev na strani tekoče proračunske porabe sredstev za kritje materialnih stroškov za leto 2014, primerjalno na doseženo v letu 2012, ob pripravi veljavnega plana za leto 2014 realno nismo povečevali.

Veljavna planska kvota za leto 2014, oblikovana v skupni višini 372.717,89 EUR, ki je v primerjavi z doseženo porabo v letu 2013 nominalno višja za skopih 0,03 %, se zaradi v letu 2014 pričakovanega dviga cen komunalnih storitev (tokrat porabe vode in odvajanja ter čiščenja odpadnih voda), kar bo najbolj obremenilo odjemalce z večjimi premeri cevi (zagotavljanje požarne vode), kakršni so objekti osnovnih šol, pa se s tokratnim rebalansom proračuna vendarle korigira. Pričakovan porast materialnih stroškov iz tega naslova je, primerjalno na dosežene materialne stroške šol v letu 2013, namreč ocenjen na 5.000,00 EUR, primerjalno na veljavno načrtovano porabo za leto 2014 pa to predstavlja kar 6.200,00 EUR vredno povečanje.

#### **041904 Dejavnost Glasbene šole Tolmin**

Iz občinskega proračuna se Glasbeni šoli Tolmin zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov uporabe prostora in opreme, za nadomestila stroškov delavcem po kolektivni pogodbi (prevoz na delo, malica), za dodatne dejavnosti ter za investicijsko vzdrževanje in investicije. Skladno s tem načrtovana proračunska sredstva za dejavnost glasbene šole v letu 2014, ki so veljavno načrtovana v skupni višini 50.278,83 EUR, vključujejo sredstva za:

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

Čeprav materialni stroški naraščajo – v letu 2013 je bil občuten predvsem porast cen komunalnega zbiranja in odlaganja odpadkov - pa zaradi sprejetih proračunskih omejitev na strani tekoče proračunske porabe sredstev za kritje materialnih stroškov za leto 2014, primerjalno na doseženo v letu 2012, ob pripravi veljavnega plana za leto 2014 realno nismo povečevali. Glasbena šola je zato prisiljena omejevati porabo razpoložljivih proračunskih sredstev, kar pomeni, da jih prednostno namenja pokrivanju tistih stroškov, ki so za izvedbo programa nujni.

Veljavna planska kvota za leto 2014, ki je nominalno enaka doseženi porabi v letu 2013, se zaradi v letu 2014 pričakovanega dviga cen komunalnih storitev (tokrat porabe vode in odvajanja ter čiščenja odpadnih voda), kar bo najbolj obremenilo odjemalce z večjimi premeri cevi (zagotavljanje požarne vode), kakršen objekt glasbene šole je, pa se s tokratnim rebalansom proračuna vendarle korigira. Pričakovan porast materialnih stroškov iz tega naslova je, primerjalno na dosežene materialne stroške v letu 2013 oz. na veljavno načrtovano porabo za leto 2014, namreč ocenjen na 300,00 EUR, čemur ustreza tudi z Rebalansom proračuna št. 2/2004 predlagan popravek veljavnega plana.

#### **041906 Sofinanciranje programa Gimnazije Tolmin**

Čeprav občina po predpisih ni financir srednjega šolstva, pa Občina Tolmin - spričo dejstva, da je obstoj tolminske gimnazije v interesu lokalnega okolja - iz proračuna tolminski gimnaziji že vrsto let zagotavlja sredstva za kritje dela materialnih stroškov, od leta 2011 dalje pa dodatno zagotavlja tudi delno kritje stroškov razširjenega izobraževalnega programa (razširjen program tujih jezikov) in kulturne gimnazijske dejavnosti (gledališka skupina).

Z veljavnim proračunom za leto 2014 se za predstavljene namene Gimnaziji Tolmin zagotavlja 23.222,75 EUR, kar je nominalno enako dodeljenemu sofinanciranju gimnazije v letu 2013. V letu 2014 predviden

porast materialnih stroškov gimnazije iz naslova pričakovanega dviga cen porabe vode in posledično storitve odvajanja ter čiščenja odpadnih voda je, primerjalno na dosežene materialne stroške v letu 2013 oz. na veljavno načrtovano porabo za leto 2014, ocenjen na 600,00 EUR. Na tej oceni tudi temelji z Rebalansom proračuna št. 2/2014 predlagan popravek veljavnega plana za leto 2014.

## 041908 Projekt: Regijska štipendijska shema

Projekt Regijske štipendijske sheme (RŠS) se v Goriški statistični regiji izvaja od leta 2004, ciljno pa se usmerja v pomoč malim in srednje velikim podjetjem v regiji pri pridobivanju ustreznih kadrov, mladim pa želi omogočiti pridobitev izobrazbe in znanj, ki jih gospodarstvo regije dejansko potrebuje.

Višina sofinanciranja projekta s strani občin znaša do 20,00 %, podjetja zagotavljajo preostalo razliko do 50,00 % sredstev, Javni sklad Republike Slovenije za razvoj kadrov in štipendije pa prispeva 50,00 % sredstev, potrebnih za sofinanciranje štipendij (od tega 85,00 % sredstev Evropskega socialnega sklada in 15,00 % slovenske udeležbe).

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

Skupno je v šolskem/študijskem letu 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 je Občina Tolmin odobrila soštipenditorstvo (zgolj) v višini 15,00 %.

Občinski proračun za leto 2014 bo pravzaprav bremenil le del opisanega sofinanciranja, saj je bil del, do s proračunom za leto 2013 še razpoložljivega okvira sredstev, že poravnani konec leta 2013, in sicer je bilo soštipenditorstvo v okviru projekta RŠS 2010/2011 poravnano v celoti (2.435,52 EUR), soštipenditorstvo v projektu RŠS 2011/2012 pa delno (1.950,86 EUR).

Na podlagi podpisanih pogodb o štipendiranju je Občina Tolmin v letu 2014 tako dolžna zagotoviti skupaj še 15.088,36 EUR, čemur se z Rebalansom proračuna št. 2/2014 prilagaja planski okvir, in sicer:

- za projekt RŠS 2011/2012: 2.356,06 EUR (drugi del),
- za projekt RŠS 2012/2013: 6.293,34 EUR in
- za projekt RŠS 2013/2014: 6.438,96 EUR.

Opozoriti velja, da navedeni znesek še ne vključuje jesenskega dela šolskega/študijskega leta 2014/2015, ki ga bo pokrila proračun leta 2015, ko bo prispevek občine v tem delu že moč natančno ovrednotiti.

## 041911 Sofinanciranje štipendij

Sredstva so, podobno kot v preteklih letih, tudi v letu 2014 predvidena za sofinanciranje petih štipendij za študij medicine, podeljenih v okviru Regijske štipendijske sheme, in sicer v deležu, ki odpade na soštipenditorja - delodajalca. Občina Tolmin tako zagotavlja 30,00 % vrednosti štipendij, ki odpadejo na Zdravstveni dom Tolmin.

V času priprave drugega rebalansa proračuna za leto 2014 ugotavljamo, da je temu namenjen veljavni planski znesek v vrednosti 5.400,00 EUR, upoštevaje iz pogodb o štipendiranju izhajajočih obveznosti

občine v letu 2014, preizkusno ovrednoten. Z rebalansom predlagano povečanje plana za 2.800,00 EUR naj bi zadostilo potrebnemu kritju 30,00% deleža štipendij petim študentom medicine na celoletni ravni.

## 042002 Preventivni programi Centra za socialno delo Tolmin

Zaradi hitrih družbenih sprememb, ki se odražajo v številnih osebnih stiskah, razvijamo nekatere t.i. preventivne programe za pomoč različnim skupinam prebivalstva. Pri nas potekajo naslednji programi:

- TOM-brezplačni telefon za svetovanje mladostnikom; mreža, v katero je vključen tudi Tolmin, deluje na območju Slovenije, svetovalci delujejo v programu prostovoljno in brezplačno,
- program pomoči starejšim, ki ga izvajajo srednješolci - cca 15 srednješolcev-prostovoljcev; dijaki, ki sodelujejo v programu se menjajo, njihova pomoč je starejšim dobrodošla, pri tem pa si mladi pridobijo tudi marsikatero življenjsko izkušnjo,
- usposabljanje rejnic; na ta način pridobivamo rejnice v domačem okolju - te so bile pri nas redkost,
- poletni programi za mlade iz socialno rizičnih okolij; izvajajo ga delavci CSD Tolmin med poletnimi počitnicami,
- delo z zasvojenici in njihovimi družinami; dejavnost postaja zaradi povečevanja zasvojenosti z drogami tudi v naših okoljih vse bolj nujna,
- dejavnost skupin starejših za samopomoč.

Za izpeljavo predstavljenih programov, ki tako po vsebini kot obsegu ohranjajo raven preteklih let, se z veljavnim proračunom za leto 2014 zagotavlja 10.081,40 EUR, kar je 5,00 % manj od temu dodeljenih sredstev v letu 2012 oz. je nominalno enako doseženi realizaciji leta 2013.

Dejstvo, da delež starejše populacije narašča, njihovi dohodki pa se zmanjšujejo, je napoved vse hujšega pritiska ostarelih na domsko varstvo, s tem posledično pa tudi na proračunsko financiranje, zagotovo na mestu. Da bi ta pritisk, kolikor je to še mogoče, ublažili, Občina Tolmin v zadnjem času vlaga intenzivne napore v zagon skupin starejših za samopomoč. Skupine za samopomoč so ob zavodskem varstvu in programu pomoči na domu namreč pomembna pridobitev in dopolnitev skrbi za starejše prebivalstvo, s katero se poskuša (aktivne) starejše, ki potrebujejo le določeno pomoč pri hišnih opravilih in/ali vzdrževanju socialnih stikov (prostočasne aktivnosti, druženje, pogovori), čim dlje zadržati doma. Skupine za samopomoč starejših namreč lahko pomembno prispevajo k zmanjšanju socialne izključenosti, poleg tega pa si člani skupine med seboj pomagajo tudi pri reševanju vsakodnevnih težav. Skupine za samopomoč vodijo vodje - prostovoljci.

Poleg Tolmina tovrstne skupine trenutno delujejo oz. se vzpostavljajo le še v par krajih na območju občine. Da bi vzpodbudili njihovo delo na čim širšem območju občine oz. povsod tam, kjer za to obstaja interes, smo z Rebalansom proračuna št. 2/2014 za **sofinanciranje skupin za samopomoč** predvideli dodatna sredstva v višini 2.258,00 EUR, iz naslova katerih naj bi občinski proračun kril **nujne materialne stroške delovanja skupin za samopomoč (npr. stroški prostorov) ter simboličnih nagrad vodjem skupin**.

## 042003 Posebni zavodi

Sredstva se namenjajo (do)plačilu zavodskega varstva razvojno prizadetih oseb, ki so do tega upravičene po Zakonu o socialnem varstvu. Veljavni plan potrebnih sredstev za leto 2014 v višini 112.919,80 EUR je bil v času priprave (začetek leta 2013) oblikovan ob predpostavki, da se število upravičencev v letu 2014, 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 stanovanca, 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 veljavnega plana, število upravičencev povečalo za eno osebo in da delež doplačil občine beleži naraščajoč trend, pa na

potrebo po občutnem povečanju veljavnega plana za leto 2014 (z aktualnim rebalansom predlagano povečanje znaša 39.920,00 EUR, kar za 26.153,00 EUR presega realizacijo leta 2013) napeljuje 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 prevalil 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 z aktualnim rebalansom proračuna nujno potrebno veljavni plan za leto 2014 korenito korigirati.

#### **042004 Družinski pomočnik**

Uveljavitev pravice do družinskega pomočnika je alternativna oblika zavodskega varstva. Pripada upravičencu, ki namesto zavodske oskrbe izbere družinskega pomočnika, ta pa za to delo dobi sorazmeren del plače, ki so jo dolžni glede na socialni položaj poleg občine sofinancirati tudi zavezanci (praviloma otroci upravičencev do družinskih pomočnikov). V občini Tolmin imamo v zadnji letih štiri do pet družinskih pomočnikov, npr. v letu 2012 štiri, v letu 2013 pa pet.

Veljavni plan potrebnih sredstev za leto 2014 je bil oblikovan ob predpostavki, da bo občinski proračun v letu 2014 kril nadomestila oziroma sorazmeren del plače petim družinskim pomočnikom. Ob predpostavki, da bo število družinskih pomočnikov ostalo celo leto na trenutni ravni petih, ugotavljamo, da je veljavni planski okvir, ki znaša 49.560,34 EUR, oblikovan v nekoliko prenizkem obsegu. Realizacija stroškov petih družinskih pomočnikov v letu 2013 je namreč dosegla 50.626,00 EUR, zato na tem izhodišču veljavno plansko kvoto za leto 2014 povečujemo za dodatnih 2.078,53 EUR, kar naj bi ob nadaljevanju trenutnega stanja zadoščalo kritju potreb v letu 2014.

#### **042005 Splošni zavodi**

Sredstva so namenjena za (do)plačila stroškov zavodskega varstva občanom, ki so do takega zavodskega varstva upravičeni skladno s predpisi (zaradi starosti, bolezni, invalidnosti...). V splošnih zavodih je od 45 do 50 naših občanov, za katere krijemo del stroškov zavodskega varstva iz občinskega proračuna. Večina upravičencev do zavodskega varstva je v Domu upokojujencev Podbrdo (preko 90,00 %), nekaj pa jih je tudi v domovih drugod po Sloveniji.

Veljavni plan potrebnih sredstev v višini 254.389,19 EUR je bil za leto 2014 pripravljen ob predpostavki, da se število upravičencev v letu 2014, 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.

V času priprave rebalansa proračunskega plana za leto 2014 ugotavljamo, da je - kljub trenutno nekoliko nižjemu številu upravičencev do doplačil zavodskega varstva primerjalno na izhodiščno stanje, ki je služilo pripravi veljavnega plana - nujno potrebno povečati planski okvir za 4.698,13 EUR. Razlog temu gre pripisati občutno povečanemu deležu plačil oskrbnin iz občinskega proračuna, ki je iz časa priprave veljavnega plana (55,30 %) do tega trenutka narasel na kar 58,10 %.

#### **042010 Sofinanciranje humanitarnih organizacij**

Proračunska postavka v višini 29.830,00 EUR veljavno 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.

Poleg omenjenega se na tem stroškovnem mestu zagotavljajo tudi sredstva za sofinanciranje stroškov dela profesionalnega sekretarja Območnega združenja Rdečega križa Tolmin. Gre za izpolnjevanje pogodbene obveznosti, ki so jo z OZRK Tolmin v letu 2012 dogovorile občine Tolmin, Kobarid in Bovec, in za katero je kot kriterij delitve stroškov med občinami dogovorjeno število prebivalcev, v breme proračuna Občine Tolmin tako odpade 60,00 % stroškov dela poslovnega sekretarja. V letu 2014 naj bi se nominalno to odrazilo s prispevkom proračuna Občine Tolmin v znesku 10.167,76 EUR, kar je okoli 200,00 EUR več od prispevka občine v letu 2013 oz. od temu z veljavnim planom proračuna za leto 2014 namenjene planske kvote. Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se zato zagotovi manjkajoči del pogodbeno dogovorjenega pokritja stroškov dela sekretarja OZRK Tolmin za leto 2014 v višini 200,000 EUR.

### **042203 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom**

Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se znova aktivira proračunska postavka, oblikovana za potrebe evidentiranja stroškov, povezanih s financiranjem in upravljanjem z najetimi krediti občine. Med te stroške prištevamo stroške finančnih razmerij, kot so na primer stroški odobritve kredita, stroški zavarovanja kredita, nadomestilo za vodenje kredita, stroški rezervacij za neizkoriščen del kredita in podobno.

Ker bodo v primeru realizacije namer(e) za najem dolgoročnega(ih) kredita(ov) v letu 2014 do skupne višine 1.741.811,00 EUR za potrebe izvedbe projektov in investicij, naštetih v obrazložitvi Računa financiranja, določeni stroški nastali že pred oziroma ob sklenitvi kreditne(ih) pogodb(e) (predvidoma v obdobju od oktobra do decembra 2014), bodo nekateri stroški zadolževanja že bremenili proračun leta 2014. Gre za stroške odobritve kredita, stroške zavarovanja kredita (višina bo odvisna od vrste zavarovanja, pri zavarovanju s hipoteko gre za notarske stroške ter takso za vpis v zemljiško knjigo), stroške vodenja kredita (ti se praviloma obračunavajo mesečno, zato bo njihov vpliv na proračun leta 2014 zanemarljiv) in morebitne druge stroške, ki jih v tem trenutku še ne moremo identificirati niti jih ovrednotiti, saj bodo znani šele po izbiri najugodnejše(ih) bančne(ih) ponudb(e) v razpisnem postopku izbire kreditodajalca(ev).

Za zgoraj naštete namene smo z aktualnim rebalansom proračuna oblikovali fond sredstev v skupnem znesku 14.833,94 EUR, ki pa – v kolikor bo v letu 2014 realizirano črpanje kredita(ov) do celotne načrtovane vrednosti zadolžitve - najverjetneje ne bo zadoščal za kritje vseh zgoraj naštetih stroškov financiranja in upravljanja dolga, potencialno nastalih v letu 2014. Ti stroški se med poslovnimi bankami razlikujejo in bodo tako po vrsti kot po višini natančno znani šele po zaključku postopka izbire najugodnejše(ih) bančne(ih) ponudb(e).

### **042301 Rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč**

Skladno z 48. členom Zakona o javnih financah se v proračunu občine zagotavljajo sredstva za proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad. Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,50 % prejemkov proračuna.

Z veljavnim proračunom za leto 2014 naj bi se v proračunski sklad za odpravo posledic naravnih nesreč izločila sredstva v višini 115.000,00 EUR. Letos je že začetek februarja v višjih predelih občine (med 550 in 800 nadmorske višine) hud večdnevni žled povzročil veliko škodo, še zlasti v gozdovih z lomljenjem dreves, pa tudi na infrastrukturi. Za aktivnosti odprave posledic te naravne nesreče, ki so v prvi fazi usmerjene predvsem v zagotovitev prehodnosti cest z odstranjevanjem in čiščenjem podrtega drevja v širšem pasu cest za zagotovitev potrebne varnosti, v drugi pa – v izogib nadaljnjim in nepopravljivim posledicam na cestni infrastrukturi - razširjenemu programu vzdrževanja in čiščenja lokalnih cest in krajevni javnih poti, se z aktualnim rebalansom za izločitev v rezervni sklad občine v letu 2014 zagotovijo še dodatna sredstva v višini 100.000,00 EUR.

## FINANČNI NAČRTI KRAJEVNIH SKUPNOSTI

### Uvod

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se veljavni plan sredstev, ki se v okviru finančnih načrtov posameznih KS v letu 2014 namenja izvajanju tekočih aktivnosti KS (sredstva za delovanje organov KS, sredstva za letno in zimsko vzdrževanje krajevnih javnih poti in sredstva za vzdrževanje komunalne infrastrukture na območju posamezne KS), ne spreminja in ostaja na ravni nominalne vrednosti sprejetega oz. realiziranega plana iz leta 2013. Občina Tolmin bo KS-jem v letu 2014 za prej naštete namene tekoče porabe tako namenila skupaj 178.309,71 EUR, poleg teh pa še 240.000,00 EUR investicijskih sredstev iz naslova (so-)financiranja projektov KS, v finančne načrte KS za leto 2014 uvrščenih na podlagi projektnih predlogov, predloženih s strani KS.

Pretežni del popravkov, ki se na strani pričakovane porabe z Rebalansom proračuna št. 2/2014 vpeljuje v veljavne finančne načrte KS za leto 2014, se povezuje s potrebo po uravnoteženju planskih prejemkov in izdatkov KS, upošteva prenos neporabljenih sredstev iz leta 2013. Veljavni planski finančni načrti KS za leto 2014 so bili namreč pripravljene ob predpostavki, da bo stanje sredstev na podračunu vsake posamezne KS 31. decembra 2013 enako 0,00 EUR. Dejanski znesek presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2013 pa je pri KS kumulativno dosegel 100.283,11 EUR (enako seštevku stanja sredstev na podračunih vseh 23-ih KS 31. decembra 2013) in predstavlja dodaten vir pokrivanja izdatkov KS v letu 2014.

### 3.5. FINANČNI NAČRT 0005: KS DOLENJA TREBUŠA

#### **050401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Dolenja Trebuša**

Z veljavnim finančnim načrtom KS Dolenja Trebuša za leto 2014 se na tem stroškovnem mestu v višini 1.000,00 EUR zagotavljajo sredstva za kritje obratovalnih stroškov prostorov krajevne skupnosti Dolenja Trebuša 70 (stroški tekočega vzdrževanja, porabe električne energije in raznega materiala ter storitev), v višini 3.000,00 EUR pa investicijska sredstva iz naslova (so-)financiranja projektov KS, ki bodo porabljena za projekt »Investicijsko vzdrževanje večnamenskih prostorov KS Dolenja Trebuša«, in sicer konkretno za izvedbo elektrifikacije za namen osvetlitve nadstreška, demontažo plinske postaje in elektrifikacijo skladišča ter nabavo opreme za skladišče, popravilo lestve z ograjo ter barvanje lestve in dimnika, namestitev reflektorja za potrebe prireditev, demontažo odsesovalne naprave na strehi ter popravilo strehe, nabavo opreme za strojno čiščenje dvorane, nakup in namestitev klimatske naprave ter popravilo delovnih pultov.

Svet KS Dolenja Trebuša je v postopku priprave rebalansa proračuna št. 2/2014 odločil, da polovico v letu 2013 neporabljenih sredstev v letu 2014 nameni nakupu nove peči za centralno ogrevanje dvorane in prostorov KS ter za posodobitev kurilnice. Tej nameri v letu 2014 namenja 6.000,00 EUR, manjkajoč del sredstev pa bo zbran s prispevki lokalnih društev, ki souporabljajo omenjene prostore.

#### **051302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Dolenja Trebuša**

Z veljavnim planom proračuna za leto 2014 se na tem stroškovnem mestu zagotavljajo sredstva iz naslova (so-)financiranja projektov KS v višini 6.373,37 EUR, ki jih KS Dolenja Trebuša namerava porabiti za projekt »Investicijsko vzdrževanje krajevnih cest«. V okviru projekta bo izvedeno investicijsko vzdrževanje javnih poti JP 920481 Dolenja Trebuša–Hotenje–Utre–Oblakov vrh in JP 920482 Hotenje–odcep mimo žage–R III 610. Izvedli bodo popravilo propustov, ureditev kritičnih bankin (cca. 20 m), izdelavo ograje na kritičnem mestu (cca. 25 m) ter asfaltacijo poškodovanega dela (cca. 50 m) vozišča.

Svet KS Dolenja Trebuša je v postopku priprave rebalansa proračuna št. 2/2014 odločil, da se preostalo razliko v letu 2013 neporabljenih sredstev, ki znaša 6.016,26 EUR, v letu 2014 nameni razširitvi projektnih aktivnosti. Dodatno zagotovljena sredstva naj bi se tako porabila za asfaltacijo odseka javne poti po dolini Hotenje.

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

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

Sredstva na tem stroškovnem mestu se z veljavnim planom proračuna za leto 2014 v višini 750,00 EUR namenajo plačilu stroškov porabe električne energije, povezane z obratovanjem poslovnih objektov KS Dolje - Gabrje, in sicer gre za:

- objekt KS Dolje št. 7, bivša mlekarna, v katerem so prostori KS in dvorana za potrebe krajanov naselja Dolje in
- objekt Gabrje 9, bivša mlekarna, v katerem so urejeni prostori za druženje in skupne aktivnosti krajanov naselja Gabrje.

Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se omenjeni planski znesek korigira na 1.000,00 EUR zaradi upoštevanja dodatno nastalih stroškov porabe električne energije, povezanih z uporabo novega športnega igrišča v Gabrjah.

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

Na tem mestu je v letu 2014 veljavno predvidena poraba sredstev, ki jih KS Dolje - Gabrje zbere iz naslova vodarin, in sicer v višini 2.000,00 EUR na letni ravni, poleg tega pa je na tem mestu predvidena tudi poraba v letu 2014 pripadajoče občinske »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture v višini 398,10 EUR.

Predvidoma naj bi se enako kot v preteklih letih iz teh sredstev v višini 2.148,10 EUR financiralo tekoče vzdrževanje vodovodnega sistema v Gabrjah - zanj namreč še vedno skrbijo krajanji sami, saj še ni bil prenešen v javno gospodarsko infrastrukturo in še ni predan v najem Komunali Tolmin d.o.o. - in plačila za monitoring in izdelavo predpisanih analiz vode (najmanj štiri letno) pri Zavodu za zdravstveno varstvo Nova Gorica. Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se planska sredstva za kritje stroškov tekočega vzdrževanja vodovodnega sistema v Gabrjah korigirajo na kar 9.381,21 EUR. Ta dodatna sredstva izvirajo iz prenosa v letu 2013 neporabljenih sredstev KS Dolje - Gabrje, konkretno iz naslova plačila stroškov izgradnje kraka vodovodnega sistema iz Gabrij do Kampa Gabrje s strani nosilca dejavnosti omenjenega turističnega kampa ob Soči. Konkretni nameni porabe teh sredstev v letu 2014 so še predmet usklajevanj.

Na kontu 4029 so predvidena sredstva za plačilo vodnih povračil za vodovod v Gabrjah, ki ni vključen v javno vodovodno omrežje. V primeru sistema za oskrbo s pitno vodo v naselju Gabrje je nosilec vodne pravice Občina Tolmin, in sicer na podlagi izdanega vodnega dovoljenja. Ta vodovod ima na podlagi zakonskih določil sicer status javnega vodovoda, a s strani občine še ni bil prevzet in oddan v najem javnemu podjetju. Zaradi tega so uporabniki vodovoda Gabrje dolžni plačevati vodno povračilo, odločba pa je izdana Občini Tolmin. Postopek odmere vodnega povračilo poteka z letno izdano odločbo, kjer sta določena poračun za preteklo leto ter akontacija za tekoče leto. Po prejemu odločbe občina o zahtevanih plačilih obvesti KS Dolje - Gabrje, KS pa jih pred iztekom plačilnega roka, določenega z odločbo, nato vplača na račun občine. Višina sredstev v znesku 250,00 EUR, planiranih za ta namen, predstavlja oceno obveznosti KS Dolje - Gabrje iz naslova vodnih povračil in se z aktualnim rebalansom ne spreminja.

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

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

Namenska sredstva za delovanje organov KS Gorenja Trebuša, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.179,80 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Gorenja Trebuša, preostali del pa za plačila storitev Uprave za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštne storitve, reprezentanco, drugi splošni material in storitve, podaljšanje spletne domene in tekoče vzdrževanje programske opreme.

Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se nameni proračunske porabe KS Gorenja Trebuša v okviru obravnavanega stroškovnega mesta vsebinsko ne spreminjajo, se pa v delu pokrivanja reprezentančnih stroškov plan finančno oplemeniti z dodatnimi 500,0 EUR. Ta sredstva predstavljajo del neporabljene kvote sredstev KS Gorenja Trebuša iz leta 2013.

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

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

Sredstva se z veljavnim planom zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 15.085,42 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti, ki se z aktualnim rebalansom v delu letnega vzdrževanja krajevnih javnih poti povečuje še za 3.487,48 EUR, ki izhajajo iz neporabljenega dela »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti, KS Gorenja Trebuša pripadajoče v letu 2013. Na ta način se zagotavlja in spremlja namenskost porabe sredstev, ki se iz občinskega proračuna krajevnim skupnostim strogo namensko dodeljujejo za redno vzdrževanje cest.

#### **071401 Prireditve in akcije - KS Gorenja Trebuša**

KS Gorenja Trebuša v mesecu juliju tradicionalno organizira krajevni praznik s kulturnim programom in družabnim večerom. Večji del stroškov je povezan s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov, materialnimi stroški za izvedbo programskih aktivnosti, čemur se v letu 2014 veljavno namenja 254,17 EUR. Za kritje decembra 2013 nastalih stroškov v zvezi z organizacijo prireditve ob 70. letnici ustanovitve IX. Korpusa v Gorenji Trebuši, ki v plačilo zapadejo začetek 2014, pa se plan reprezentančnih stroškov na obravnavanem stroškovnem mestu z rebalansom proračuna št. 2/2014 povečuje na 908,08 EUR.

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

Investicijsko vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice v Gorenji Trebuši se v letu 2014 krije iz namenskih sredstev pobrane grobarine, načrtovane v višini 2.000,00 EUR in sredstev iz naslova (so-)financiranja projektov KS v višini 16.772,55 EUR, ki se bodo v celoti namenila izvedbi projekta »Ureditev pokopališča Gorenja Trebuša – Vežica in obzidje«. Načrtovana je rušitev obstoječe mrliške vežice, gradnja nove mrliške vežice, obnova obstoječega zidu, ki obdaja pokopališče, obnova obstoječe poti od vhoda na pokopališče do nove vežice, ureditev prostora pred novo vežico in ureditev osrednjega dela pokopališča.

Poleg teh se sredstva (konto 4022), v pretežni meri iz naslova v letu 2014 pripadajoče »dotacije« za urejanje komunalne infrastrukture, zagotavljajo tudi za komunalni odvoz odpadkov in sveč s pokopališča. Ti stroški se z aktualnim rebalansom korigirajo na 120,00 % veljavne planske vrednosti, kot posledica upoštevanja v letu 2013 povišanih cen zbiranja in odvoza odpadkov.



### **3.8. FINANČNI NAČRT 0008: KS GRAHOVO OB BAČI**

#### **081302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Grahovo ob Bači**

V okviru obravnavane proračunske postavke so načrtovana sredstva za projekt »Urejanje krajevnih poti«, ki jih KS Grahovo ob Bači črpa iz kvote sredstev za (so-)financiranje projektov KS, in sicer je za ta namen v finančnem načrtu leta 2013 razpolagala z 10.000,00 EUR, v letu 2014 pa z 9.383,58 EUR. V dvoletnem obdobju trajanja projekta so bile oz. še bodo izvedene naslednje aktivnosti: asfaltacija poti od avtobusnega postajališča na Grahovem proti domu krajanov in odcepa v Breg (cca. 200 m), asfaltacija poti od Logarja proti cesti na Bukovo (cca. 100 m), izdelava novih podpornih zidov v Bregu na Grahovem (cca. 40 m), ter izdelava novih podpornih zidov na cesti od novega mostu proti spodnjemu delu naselja (cca. 30 m vključno z ograjo) ter od Žvana proti Močilam (cca. 80 m) na Koritnici.

KS Grahovo ob Bači po v letu 2013 izvedenem prvem delu projektnih aktivnosti ugotavlja, da razpoložljiv obseg projektnih sredstev ne bo zadosten za uresničitev zastavljenega plana v predvidenem obsegu, saj cena izvedenih del presega predračunsko oceno, ki je bila izhodišče za pripravo veljavnega plana. Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se zato celotna kvota neporabljenih sredstev KS Grahovo ob Bači iz leta 2013, ki znaša 1.417,90 EUR, nameni kot dodaten vir za pokritje stroškov projektnih aktivnosti, usmerjenih v urejanje krajevnih poti na območju KS Grahovo ob Bači v letu 2014.

### **3.9. FINANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE**

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

Na tej proračunski postavki so z veljavnim planom proračuna za leto 2014 zagotovljena sredstva v višini 8.091,32 EUR za izvedbo projekta investicijsko-vzdrževalnih del na cestah, konkretno za sanacijo dveh odsekov ceste v Oblokah (skupna dolžina odsekov je 295 m). Dela na prvem odseku so se izvedla v letu 2013 in so vključevala izgradnjo kamnitobetonskega podpornega zidu, dela na drugem odseku pa so predvidena za leto 2014 in vključujejo gradnjo skalometa v betonu.

Krajevna skupnost je sofinanciranju projekta namenila celotno kvoto sredstev za (so-)financiranje projektov KS, od katere je 11.059,62 EUR že počrpala v letu 2013, za leto 2014 pa ji iz tega vira ostaja na razpolago še 6.937,60 EUR, ki so veljavno oplemenitena še z lastnimi sredstvi KS Hudajužna – Obloke, tako da veljavna planska kvota, projektu razpoložljiva v letu 2014, znaša skupaj 8.091,32 EUR.

Ker se je tekom izvajanja investicijskih del izkazalo, da bo vrednost teh preseгла predračunsko oceno stroškov, ki je bila podlaga za pripravo veljavnega plana (dražji izkop zaradi zelo trde kamnine), poleg tega pa KS načrtuje po zaključku projekta nadaljevati z aktivnostmi urejanja ceste (v prvi fazi izgradnja dveh novih škarp), se z rebalansom proračuna št. 2/2014 neporabljena sredstva KS Hudajužna – Obloke iz leta 2013, ki znašajo 6.973,69 EUR, v celoti usmerijo kot dodaten vir za investicijsko vzdrževanje ceste v Obloke v letu 2014, s čimer se temu namenjena kvota poveča na skupaj 15.065,01 EUR.

**3.10. FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRİJA PRI BAČI****101301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Idrija pri Bači**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Idrija pri Bači. Plan KS še ni v celoti dorečen do izvedbene ravni in se bo oblikoval sproti, upoštevaje dejansko evidentirane potrebe na terenu. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje). Sredstva se z veljavnim planom proračuna zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 2.299,16 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Idrija pri Bači.

Svet KS Idrija pri Bači je odločil, da se celoten ostanek sredstev, ki so neporabljena ostala na računu KS Idrija pri Bači konec leta 2013 in znaša 6.186,65 EUR, z rebalansom proračuna št. 2/2014 usmeri v letno vzdrževanje krajevnih javnih poti, konkretno za ureditev odvodnjavanja na odseku javne poti od pokopališča do bližnjega zaselka (štiri domačije) na Idriji pri Bači.

**3.11. FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE****110401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kamno - Selce**

Sredstva na tej proračunski postavki so z veljavnim planom proračuna za leto 2014 namenjena kritju tekočih in investicijskih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnega objekta KS Kamno - Selce, Kamno 23. V objektu ima KS Kamno - Selce na razpolago dva prostora za svoje delo, ostali del objekta pa je oddan v brezplačni najem domačemu športnemu društvu, ki najemnino in obratovalne stroške za uporabo prostorov kompenzira z urejanjem okolja, rednimi vzdrževalnimi deli ter čiščenjem in pleskanjem objekta Kamno 23.

Med rednimi stroški so na kontu 4022 v skupni višini 740,00 EUR načrtovani stroški elektrike ter vode za omenjeni poslovni objekt, med investicijskimi pa stroški nakupa arhivske pisarniške omare za hrambo dokumentarnega arhiva KS Kamno - Selce, in sicer na kontu 4202 v višini 630,65 EUR.

Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se zaradi v začetku leta 2014 pričakovanega dviga cen komunalnih storitev (voda, odvajanje in čiščenje odpadnih voda) zagotovijo dodatno potrebna sredstva v višini 50,00 EUR za kritje višjih stroškov porabe vode v objektu Kamno 23.

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

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

Z veljavnim planom se sredstva zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 1.053,93 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti. Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se za namene tekočega letnega vzdrževanja krajevnih javnih poti na območju KS Kamno - Selce zagotovi dodatnih 1.554,93 EUR. Ta sredstva predstavljajo pretežni del v letu 2013 neporabljenih sredstev KS Kamno - Selce, ki vključuje tudi prenos v letu 2013 celotne razpoložljive kvote namenskih sredstev za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti v KS Kamno - Selce v leto 2014. Slednja se bo namenila plačilu računov za konec leta 2013 opravljene storitve čiščenja obcestnih površin in sanacij brežin na cestnih povezavah Kamno - Selce in Kamno - Tolmin, ki v plačilo zapadejo začetek leta 2014.

**3.12. FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA****120401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Kneža**

Sredstva na tem stroškovnem mestu so v letu 2014 veljavno namenjena tekočemu vzdrževanju v letu 2012 obnovljenega in z dozidavo prizidka razširjenega objekta krajevne skupnosti Kneža 78, v katerem deluje pisarna KS in večnamenska dvorana (prireditve, športne aktivnosti ...), ter tekočemu vzdrževanju drugega nepremičnega premoženja KS. Stroški tekočega vzdrževanja, evidentirani na kontu 4022, obsegajo stroške odvoza smeti ter porabe električne energije za dvorano na Kneži ter stroške elektrike v še dveh prostorih KS Kneža, in sicer »Kotička« v Podmelcu in »Mlekarn'ce« na Logarščah. Poleg teh so rezervirana tudi sredstva za drug splošni material in storitve v zvezi z vzdrževanjem omenjenih prostorov, kot so na primer pregled gasilnikov, dimnikarski pregled, nabava čistil in podobno. Med tekočimi vzdrževalnimi stroški poslovnih objektov so na kontu 4025 upoštevani predvideni stroški zavarovanja dvorane na Kneži ter objekta KS, v katerem obratuje Bar Pri Tincu na Kneži.

Skupni veljavni plan naštetih stroškov se z rebalansom proračuna št. 2/2014 povečuje za dodatnih 460,00 EUR. Na podlagi izkazane realizacije stroškov v letu 2013 namreč ugotavljamo, da sta veljavna planska zneska sredstev za kritje stroškov elektrike in odvoza smeti zagotovljena v prenizkem obsegu.

**121502 Postavitev ekoloških otokov - KS Kneža**

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

KS Kneža z rebalansom proračuna št. 2/2014 del neporabljenih sredstev iz leta 2013, konkretno 784,09 EUR, usmerja v razširitev plana aktivnosti, povezanih z urejanjem ekološkega otoka na Kneži, tako da bo v letu 2014 na tej lokaciji izvedla tudi postavitev javne razsvetljave.

**121602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Kneža**

KS Kneža z veljavnim finančnim načrtom za leto 2014 sredstev za vzdrževanje pokopališke komunalne infrastrukture na Kneži in v Podmelcu ne zagotavlja.

Sredstva v višini 1.500,00 EUR, potrebna za kritje stroškov vzdrževalnih del, ki vključujejo popravilo poti na pokopališču in vzdrževanje mrliške vežice na Kneži (barvanje vrat, popravilo strehe), se zato iz naslova pretežnega dela neporabljenih sredstev KS Kneža iz leta 2013 zagotovijo z rebalansom proračuna št. 2/2014.

**3.13. FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ****130401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Ljubinj**

Ker KS Ljubinj ne razpolaga s svojimi prostori, je za potrebe dela Sveta KS Ljubinj in druženja krajanov v preteklosti odplačno najela prostor v stavbi bivše šole na Ljubinju, katere lastnik je Agrarna skupnost Ljubinj. Upošteva, da je prostor v izredno slabem stanju in da Agrarna skupnost Ljubinj ne razpolaga s potrebnimi sredstvi za nujne investicijske posege, ki so za nadaljnjo uporabo prostora postali neodložljivi, sta KS Ljubinj in Agrarna skupnost Ljubinj sklenili dogovor (najemno pogodbo) glede uporabe prostora in investicijskih vlaganj v nadaljnjem 5-letnem obdobju. Skladno s tem dogovorom je prostor velikosti 80 m<sup>2</sup> KS Ljubinj pridobila v brezplačno uporabo za dobo petih let, v zameno pa je KS Ljubinj v letu 2013 v

prostoru začela izvajati nujno potrebna vzdrževalna dela, ki obsegajo zlasti prenovo sten in tlakov, zamenjavo stavbnega pohištva, izvedbo elektroinstalacij in podobno. V letu 2013 je za te namene že porabila 3.863,00 EUR, z rebalansom proračuna št. 2/2014 pa bo z deli nadaljevala, čemur namenja celotno kvoto sredstev, ki so na računu KS Ljubinj konec leta 2013 ostala neporabljena, in znašajo 3.321,76 EUR.

### **3.14. FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI**

#### **140601 Delovanje KS Most na Soči**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Most na Soči, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 3.763,01 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Most na Soči, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštnih storitev, reprezentanco ter drugi splošni material in storitve. Iz »dotacije« za delovanje se financirajo tudi prireditve na postavki 141401.

Rebalans proračuna št. 2/2014 zagotavlja dodatno potrebnih 300,00 EUR za kritje stroškov pisarniškega materiala in storitev, čemur botruje primerljivo večjemu obsegu opravljenih aktivnosti v letu 2013 vrednostno višji račun za tajniška dela v KS Most na Soči v letu 2013, ki v plačilo zapade začetek leta 2014. Vir dodatno zagotovljenih sredstev predstavlja del neporabljenih sredstev, ki so KS Most na Soči ostala na računu konec leta 2013.

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

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Most na Soči. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje). Sredstva se z veljavnim planom proračuna zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 8.872,80 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Most na Soči.

Med porabo obravnavanega stroškovnega mesta se za leto 2014 z aktualnim rebalansom priključuje še preostanek neporabljenih sredstev KS Most na Soči iz leta 2013 v znesku 3.204,78 EUR. Namenil se bo soudeležbi KS Most na Soči pri ureditvi kolesarske poti na levem bregu Idrije, med Mostom na Soči in Postajo.

### **3.15. FINANČNI NAČRT 0015: KS PEČINE**

#### **151302 Investicije in investicijsko vzdrževanje cest - KS Pečine**

Razlog za spremembo plana na tej proračunski postavki je izključno uvrstitev projekta Krajevne skupnosti Pečine z nazivom »Sanacija ceste v Kal«, ki bo financiran s sredstvi za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti, v finančni načrt te krajevne skupnosti. Vsebina projekta, ki je na kratko predstavljena v nadaljevanju, je povzeta po novem projektnem predlogu, ki ga je občini v času priprave Rebalansa proračuna št. 2/2014 predložila krajevna skupnost, in s katerim se nadomesti projektni predlog, ki ga je z namenom izvedbe investicije v izgradnjo mrliške vežice na Pečinah krajevna skupnost predložila v času priprave veljavnega plana za leto 2014.

**Naziv projekta: Sanacija ceste v Kal**

*Opis projekta:* Krajevna cesta Brdo - Kal je v slabem stanju, še zlasti problematičen je klanec v dolžini 200 m, ta je zelo strm in v zimskem času težko prehoden. Asfaltna podlaga je uničena, ob hujšem nalivu ji grozi nevarnost spodrivanja tampona. V sklopu projekta bo Krajevna skupnost Pečine na omenjenem odseku ceste izvedla rekonstrukcijo, ki obsega izravnavo cestne strmine (kopanje, pikiranje in odvoz materiala), širitev klanca, škarpiranje, pripravo tampona, valjanje in polaganje asfalta (350 m<sup>2</sup> novega asfalta in 300 m<sup>2</sup> preplastitve obstoječega) ter ureditev bankin.

Krajevna skupnost načrtuje za ta projekt v letu 2014 porabiti celotno razpoložljivo kvoto sredstev za sofinanciranje projektov, ki znaša 17.345,36 EUR. Skladno z načrtovanim obsegom in namenom porabe se v proračunu za leto 2014 zagotovijo na kontu 4204 02 »Rekonstrukcije in adaptacije«.

Ker skupna investicijska vrednost presega razpoložljivo kvoto projektnih sredstev, bo krajevna skupnost k zapiranju finančne konstrukcije primaknila celotno maso sredstev, ki so ostala konec leta 2013 neporabljena na njenem računu in znašajo 3.070,91 EUR, preostala razlika pa bo pokrita s finančnimi prispevki in prostovoljnim delom krajanov.

Skladno z 12. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011 – UPB4), ki določa, da se »[v] načrtu razvojnih programov [...] izkazujejo načrtovani izdatki proračuna za investicije«, se projekt oz. investicija uvrsti v Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2014–2017.

**151602 Urejanje pokopališč in vežic – KS Pečine**

Razlog za spremembo plana na tej proračunski postavki je izločitev projekta Krajevne skupnosti Pečine z nazivom »Izgradnja mrliške vežice na Pečinah«, ki naj bi bil, skladno z veljavnim planom proračuna za leto 2014,

financiran s sredstvi za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v višini 17.345,36 EUR.

Krajevna skupnost Pečine je v času priprave aktualnega rebalansa proračuna, kot prej že omenjeno, občini posredovala nov projektni predlog, s katerim predlaga, da se celotna kvota sredstev za sofinanciranje projekta »Izgradnja mrliške vežice na Pečinah« preusmeri na investicijo »Sanacija ceste v Kal« na proračunski postavki 151302. Kot razlog za prestavitev investicije na prihodnja leta, po letu 2014, krajevna skupnost navaja nezadostnost trenutno razpoložljivih finančnih virov za pokritje investicije, katere vrednost se na podlagi izdelane projektne dokumentacije ocenjuje na okoli 40.000,00 EUR. Za postavitev vežice je bilo v letu 2013 sicer že pridobljeno ustrezno zazidljivo zemljišče velikosti cca. 400 m<sup>2</sup>.

**3.16. FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO****160601 Delovanje KS Podbrdo**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Podbrdo, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 3.276,63 EUR, naj bi se skladno z veljavnim planom delno (v skupni višini 1.626,63 EUR) porabila v okviru obravnavane proračunske postavke, in sicer v višini 820,00 EUR za izplačilo nagrade predsedniku KS Podbrdo, preostali del pa za pokrivanje stroškov telefona, plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, poštnih storitev in reprezentanco.

V okviru obravnavane proračunske postavke so se s finančnim načrtom KS Podbrdo za leto 2013 v višini 500,00 EUR zagotovila tudi sredstva za sofinanciranje projekta Promocijsko oko Baške Grape (projekt LAS za razvoj), katerega nosilec je Občina Tolmin, KS Podbrdo pa projektni partner. Ker se je izplačilo projektnega sofinanciranja KS Podbrdo zamaknilo na začetek januarja 2014, je torej breme proračuna leta 2014, se temu potrebna sredstva v finančnem načrtu KS Podbrdo zagotovijo z rebalansom proračuna št. 2/2014. Vir omenjenih sredstev v pretežni meri predstavljajo neporabljena sredstva KS Podbrdo iz leta 2013 ter popravek (znižanje) planskega okvira sredstev za kritje reprezentančnih stroškov in stroškov pisarniškega materiala znotraj obravnavane proračunske postavke.

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

Sredstva na tej proračunski postavki se z veljavnim planom proračuna v letu 2014 s konta 4025 namenijo kritju stroškov zavarovanja, s konta 4022 pokrivanju stroškov električne energije in odvoza smeti za dvorano krajevne skupnosti, ki se nahaja v zgornjem nadstropju poslovnega objekta Poljubinj 62. Poleg tega je na kontu 4020 predvidena tudi poraba v zvezi z drugimi materialnimi stroški in stroški storitev (npr. dimnikarski pregled, čistila...). Poleg teh so na kontih 4202 in 4205 v skupni višini 7.000,00 EUR zagotovljena investicijska sredstva iz naslova (so-)financiranja projektov KS, ki jih bo KS Poljubinj namenila izvedbi projekta »Vzdrževalna in posodobitvena dela v večnamenski dvorani KS Poljubinj in nakup multimedijske opreme«. Projekt predvideva izvedbo naslednjih aktivnosti: zamenjava oken in vhodnih vrat, nabava bojlerja in ureditev napeljave centralnega ogrevanja v toaletnih prostorih ter nabava in namestitve multimedijske opreme. Vzporedno bodo izvedli tudi enostavnejša vzdrževalna dela, kot sta popravilo ograje na stopnišču ter utrditev cevi centralne kurjave.

Pri reviziji veljavnih planskih vrednosti je bilo na podlagi realizacije stroškov preteklega leta ugotovljeno, da je potrebno za 100,00 EUR oplemeniti sredstva za kritje stroškov električne energije, razmeroma visok ostanek sredstev na računu KS Poljubinj konec leta 2013 (ta je znašal 8.013,43 EUR) pa v pretežni meri razporediti na finančno izdatnejša projekta KS Poljubinj (poleg na tem mestu omenjenega še na projekt vzdrževalnih del na krajevnih cestah v okviru proračunske postavke 171302). Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se tako za pokrivanje stroškov investicijskih del v dvorani KS dodatno namenja še 2.953,43 EUR iz leta 2013 prenesenih sredstev, s čimer bo KS projektne aktivnosti v okviru dodatno razpoložljivih finančnih možnosti ustrezno razširila.

**170601 Delovanje KS Poljubinj**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Poljubinj, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.614,46 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Poljubinj, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala in reprezentanco. Iz sredstev za delovanje se bodo izplačali tudi stroški prireditve na postavki 171401.

Upošteva se doseženo realizacijo stroškov v letu 2013 se z rebalansom proračuna št. 2/2014 veljavni planski okvir sredstev na obravnavani proračunski postavki povečuje za skupaj 460,00 EUR, in sicer iz naslova zagotovitve dodatnih pravic porabe pri reprezentančnih stroških, stroških drugega splošnega materiala in storitev, poštnih storitev in stroškov najema programske opreme.

## **171302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Poljubinj**

Na obravnavani proračunski postavki se iz naslova (so-)financiranja projektov KS veljavno zagotavljajo sredstva v višini 7.000,00 EUR za namen izvedbe projekta »Vzdrževalna dela na krajevnih cestah«. V okviru projekta načrtuje KS Poljubinj izvesti vzdrževalna dela na različnih odsekih javnih poti. Del sredstev bodo namenili preplastitvam v spodnjem delu vasi, preostanek pa za izvedbo betonske prevleke na makadamski poti, ki vodi do območja nekdanjega strelišča oz. do cerkve Sv. Marka.

Kot prej že omenjeno, se je Svet KS Poljubinj odločil, da razmeroma visok ostanek sredstev na računu KS Poljubinj konec leta 2013 (ta je znašal 8.013,43 EUR) v pretežni meri razporedi na finančno izdatnejša projekta KS Poljubinj (poleg na tem mestu omenjenega še na projekt urejanja dvorane v okviru proračunske postavke 170401). Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se tako za pokrivanje stroškov investicijskih del na krajevnih cestah v KS Poljubinj namenja še 4.300,00 EUR iz leta 2013 prenesenih sredstev, s čimer bo KS projektne aktivnosti v okviru dodatno razpoložljivih finančnih možnosti ustrezno razširila.

## **171401 Prireditve in akcije - KS Poljubinj**

KS Poljubinj v začetku maja 2014 tradicionalno organizira vaški praznik »Šempav«. Pester program prireditve običajno obsega razne delavnice, kulturni program, športne aktivnosti ter družabni večer. Večji del stroškov je povezan s pogostitvijo nastopajočih ter prostovoljcev iz vrst krajanov in materialnimi stroški za izvedbo programskih aktivnosti, čemur KS Poljubinj z veljavnim finančnim načrtom v letu 2014 namenja 822,47 EUR.

Ker se tekom leta v organizaciji ali soorganizaciji KS Poljubinj običajno zvrstijo tudi nekateri drugi prireditveni dogodki in akcije (čistilna akcija, novoletna prireditev ...), se v namen finančne soudeležbe KS Poljubinj pri organizaciji in izvedbi le-teh z rebalansom proračuna št. 2/2014 zagotovi dodatnih 200,00 EUR.

### **3.18. FINANČNI NAČRT 0018: KS PONIKVE**

## **181602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Ponikve**

Na kontu 4022 so veljavno zagotovljena proračunska sredstva za pokrivanje stroškov odvoza komunalnih odpadkov in sveč ter porabe vode na pokopališču pri Plečnikovi cerkvi na Ponikvah.

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

KS Ponikve je sredstva za prvi del sanacije pokopališkega kamnitega zidu zagotovila že s proračunom za leto 2013, vendar pa se je začetek del zamaknil na leto 2014, zato se iz tega naslova neporabljeni sredstva, ki so ostala na računu KS Ponikve konec leta 2013, z rebalansom proračuna št. 2/2014 prenesejo za isti namen v proračun leta 2014 tako, da se razpoložljiva sredstva za gradbena dela na pokopališču v letu 2014 povečajo na skupaj 2.989,22 EUR, dodatnih 100,00 EUR pa se zagotovi za kritje stroškov odvoza odpadkov in sveč iz pokopališča, saj je veljavni plan zaradi podražitve odvoza odpadkov v letu 2013 ovrednoten prenizko.

**3.19. FINANČNI NAČRT 0019: KS RUT - GRANT****190401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Rut - Grant**

Sredstva na tej proračunski postavki so namenjena kritju tekočih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnega objekta krajevne skupnosti Rut 29. V poslovnem objektu ima KS Rut - Grant urejeno pisarno, poleg tega pa objekt razpolaga tudi z dvorano, delno pa se prostori uporabljajo za delo lokalnih društev (Lovska družina Podbrdo in Turistično društvo Rut - Grant), in sicer v zameno za povračilo stroškov porabljene električne energije. Skladno s preteklo prakso so tudi v letu 2014 za redno vzdrževanje objekta KS Rut 29 zagotovljena sredstva za kritje stroškov električne energije in odvoza smeti (konto 4022), na kontu 4025 pa za zavarovalne premije za zavarovanje objekta Rut 29 ter objekta bivše mlekarne Rut 15.

V letu 2013 je KS Rut - Grant del razpoložljive kvote sredstev iz naslova (so-)financiranja projektov KS namenila izvedbi prvega dela projekta v obnovo prizidka doma krajanov. Pred začetkom del je bil prizidek nedokončan (neizoliran in neogrevan, nedokončane sanitarije, slaba okna in streha). Projekt celovito obsega sanacijo podpornega zidu, zamenjavo kanalizacijskih cevi, namestitev izolacije objekta in ureditev fasade, izdelavo betonskega balkona z lesenim nadstreškom, izvedbo notranje izolacije prostorov in ureditev sanitarij. V letu 2013 je bila v okviru finančnih možnosti izvedena izolacija prizidka in zamenjana streha, v letu 2014 pa KS Rut - Grant načrtuje aktivnosti nadaljevati, in sicer zamenjati sanitarno opremo in keramiko v sanitarijah objekta. Temu z rebalansom proračuna št. 2/2014 namenja 1.114,34 EUR, ki predstavljajo del iz leta 2013 prenesenih sredstev.

**190601 Delovanje KS Rut - Grant**

Namenska sredstva za namen delovanja organov KS Rut - Grant, ki ji v letu 2014 pripadajo v višini 2.256,66 EUR, bo KS namenila pokrivanju stroškov, evidentiranih na tej proračunski postavki. Konkretno se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nadomestila (nagrade) predsedniku KS Rut - Grant, preostali del pa za plačilo storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, reprezentanco ter splošni drugi material in storitve.

Z aktualnim rebalansom proračuna za leto 2014 se na to stroškovno mesto usmeri pretežni del iz leta 2013 prenesenih neporabljenih sredstev, ki se bodo v višini 1.500,00 EUR porabila za tisk publikacije »Rutarji, potomci tirolskih prednikov«.



## **191602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Rut - Grant**

Veljavni plan urejanja in vzdrževanja krajevnega pokopališča v Rutu za leto 2014 predvideva, da se celotna sredstva v višini 386,99 EUR iz naslova »dotacije« za vzdrževanje komunalne infrastrukture namensko porabijo za tekoče vzdrževanje pokopališča (košnja trave, peskanje okolice grobov, čiščenje in urejanje okolice pokopališča ...) ter s tem povezane materialne stroške. Dodatnih 3.000,00 EUR je investicijskega značaja, namenili se bodo izvedbi sanacije podpornega zidu ob cerkvi v Rutu. Z izvedenimi deli bodo sanirani poškodovani deli zidu. Vir teh sredstev predstavljajo sredstva za (so-)financiranje projektov KS.

Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se na novo planirajo sredstva v znesku 350,00 EUR, in sicer za kritje stroškov odvoza odpadkov in sveč iz pokopališča v Rutu.

### **3.20.FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRIJCI**

## **201502 Postavitev ekoloških otokov - KS Slap ob Idrijci**

V letu 2014 načrtuje KS Slap ob Idrijci, vzporedno s potekom rekonstrukcije državne ceste Bača pri Modreju – Dolenja Trebuša, urediti ekološki otok tik ob omenjeni cesti, na lokaciji med starim in novim delom naselja Slap ob Idrijci. V finančnem načrtu KS Slap ob Idrijci se z rebalansom proračuna št. 2/2014 v ta namen zagotavljajo sredstva v višini 1.620,55 EUR za ureditev zemljišča oz. podlage za postavitev kontejnerjev za ločeno zbiranje odpadkov. Vir pokritja s tem povezanih stroškov je del sredstev, ki so ostala na računu KS Slap ob Idrijci konec leta 2013.

## **201602 Urejanje pokopališč in vežic - KS Slap ob Idrijci**

Tekoče in investicijsko vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice v Ročah se krije iz namenskih sredstev pobrane grobarine KS Slap ob Idrijci, za leto 2014 načrtovane v višini 1.600,00 EUR. Veljavni plan urejanja in vzdrževanja pokopališča za leto 2014 predvideva, da se vir sredstev iz naslova grobarine v celoti nameni za tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice (košnja in urejanje okolice pokopališča, zastrupljanje plevela, čiščenje tlakovane poti, skrb za odpadke...) ter s tem povezane materialne stroške. V zvezi s tekočimi stroški vzdrževanja pokopališča v Ročah je na kontu 4022 predvidena tudi poraba sredstev za odvoz komunalnih odpadkov in sveč.

Ker v letu 2013 KS Slap ob Idrijci namenskih sredstev iz naslova pobrane grobarine ni porabila v celoti, se za neporabljen del v višini 600,00 EUR le-ta prenesejo v finančni načrt za leto 2014, tako da se za ta znesek z rebalansom proračuna št. 2/2014 poveča veljavni obseg sredstev za tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice. S temi dodatnimi sredstvi bo financiran nakup in postavitev luči pred pokopališčem.

Dodatno se, iz naslova dela neporabljenih sredstev v letu 2013, na tem stroškovnem mestu z aktualnim rebalansom zagotovi 900,00 EUR za načrtovan nakup zemljišča ob pokopališču v Ročah, na katerem bo urejeno 120 m<sup>2</sup> veliko parkirišče.

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

Iz te proračunski postavke se krijejo stroški tekočega vzdrževanja poslovnega objekta Stržišče št. 28. Gre za objekt v lasti Občine Tolmin, s katerim upravlja KS Stržišče. V objektu je urejena pisarna KS ter dvorana za potrebe krajanov Stržišča.

Za leto 2014 je, enako kot v preteklih letih, na kontu 4022 med stroški upoštevana poraba električne energije in nabava kurilnega olja za ogrevanje, na kontu 4025 pa predvidena letna zavarovalna premija za zavarovanje objekta. Veljavni plan sredstev za kritje elektrike in ogrevanja se z rebalansom proračuna št. 2/2014, upošteva pri tem realizacijo teh stroškov v letu 2013, povečuje za 218,38 EUR, kolikor znaša prenos neporabljenih sredstev iz finančnega načrta KS Stržišče za leto 2013 v leto 2014.

**3.22. FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA****220401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Šentviška Gora**

Iz te proračunski postavke se s konta 4020 krijejo stroški pregleda gasilnikov, s 4022 stroški električne energije, odvoza smeti in porabe vode, s konta 4025 pa zavarovanja ter tekočega vzdrževanja dvorane na Šentviški gori.

Zaradi nujne sanacije dotrajanega toplovoda med stavbo Podružnične šole Šentviška gora in stavbo dvorane, v kateri ima PŠ telovadnico, se z rebalansom proračuna št. 2/2014 zagotovijo potrebna sredstva za plačilo približno polovice stroškov zamenjave toplovoda. Vir teh sredstev v celoti predstavlja ostanek iz leta 2013 prenesenih neporabljenih sredstev KS Šentviška gora, ki znaša 2.178,73 EUR,

**3.23. FINANČNI NAČRT 0023: KS TOLMIN****231304 Urejanje javnih površin - KS Tolmin**

KS Tolmin z veljavnim planom proračuna za leto 2014 tekočemu in investicijskemu urejanju javnih površin, zlasti parkov, zelenic, površin za pešce (pločniki, pešpoti), kolesarskih poti in podobno, namenja 6.411,83 EUR, ki v višini 596,23 EUR izvirajo iz namenskih sredstev za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Tolmin pripadajočih v letu 2014.

Z Rebalansom proračuna št. 2/2014 se planska kvota povečuje za celoten ostanek sredstev na računu KS Tolmin konec leta 2013, s čimer se sredstva za urejanje javnih površin povečajo na skupaj 11.562,85 EUR. Izvedbeni plan del, ki se oblikuje upošteva najbolj pereče probleme, prednostno v mestu Tolmin, pri čemer KS Tolmin strokovno in finančno sodeluje tudi z upravo Občine Tolmin, je v letu 2014 usmerjen v nadaljevanje v letu začelih projektov urejanja Gregorčičevega parka, parka med Kinogledališčem in Penzionom Rutar ter Trga 1. maja (ob fontani) v Tolminu.

**3.24. FINANČNI NAČRT 0024: KS TOLMINSKI LOM****241301 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cest - KS Tolminski Lom**

Namenska sredstva bodo porabljena za redno vzdrževanje krajevnih javnih poti na območju KS Tolminski Lom. Poleg redne košnje trave, urejanja obcestnih površin ter vzdrževanja najbolj kritičnih (odsekov) cest, se bo razpoložljiva kvota sredstev namenila tudi za zimsko tekoče vzdrževanje cest (posipanje). Sredstva se z veljavnim planom proračuna zagotavljajo iz naslova v letu 2014 v višini 4.983,88 EUR pripadajoče »dotacije« za tekoče vzdrževanje krajevnih javnih poti.

V letu 2014 načrtuje KS Tolminski Lom izvesti tudi betoniranje ceste na odseku Dolgi Laz – Rute in Kanalski Lom – V Dolu. Za ta namen z aktualnim rebalansom proračuna na obravnavano stroškovno mesto usmerja celoten znesek neporabljenih sredstev KS Tolminski Lom iz leta 2013, zmanjšan za z aktualnim rebalansom znižan prihodkovni plan, kar znaša skupaj 2.408,83 EUR.

**3.25. FINANČNI NAČRT 0025: KS VOLARJE****250401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volarje**

KS Volarje upravlja z objektom Volarje 33, ki služi potrebam delovanja krajevne skupnosti in koriščenju dvorane znotraj le-tega. V zvezi z obratovanjem objekta v letu 2014 so na kontu 4022 v višini slabih 680,00 EUR predvidena sredstva za pokrivanje stroškov električne energije in porabe vode, na kontu 4205 pa investicijska sredstva iz naslova (so-)financiranja projektov KS v vrednosti dobrih 9.501,00 EUR, ki se bodo namenila izvedbi projekta zamenjave dotrajanih oken in vrat, dokončanju popravila elektroinstalacij in vodovodnih instalacij, namestitvi boilerja ter ureditvi sanitarij.

Rebalans proračuna št. 2/2014 zagotavlja dodatnih 150,00 EUR za kritje pričakovanih stroškov električne energije, saj je veljavni plan za leto 2014, upošteva lanskoletno doseženo realizacijo obratovalnih stroškov za objekt Volarje 33, preskopo ovrednoten.

**250601 Delovanje KS Volarje**

V letu 2014 pripadajoča sredstva (občinska »dotacija«) za namen delovanja organov KS Volarje v skupni višini 2.395,20 EUR se bodo porabila v okviru obravnavanega stroškovnega mesta, in sicer v višini 820,00 EUR za izplačilo nagrade predsedniku KS Volarje, preostali del pa za plačila storitev Upravi za javna plačila. Iz sredstev za delovanje se bodo v letu 2014 krili tudi pričakovani stroški na proračunski postavki 251801.

V letu 2013 je KS Volarje nabavilo defibrilator ki je nameščen na objektu Volarje 33. V letu 2014 bo izvedeno usposabljanje za uporabo le-tega, izdelane bodo tudi usmerjevalne table za označitev lokacije defibrilatorja. Za kritje naštetih stroškov se v finančnem načrtu KS Volarje (iz naslova v letu 2013 neporabljenih sredstev KS Volarje) z rebalansom proračuna št. 2/2014 zagotovijo potrebna sredstva v višini slabih 525,00 EUR.

**251801 Gradnja in vzdrževanje igrišča Lahnca – KS Volarje**

V letu 2014 so v zvezi z rednim vzdrževanjem večnamenskega igrišča Lahnca predvidena sredstva za kritje stroškov električne energije v višini 1.100,00 EUR in vode v višini 50,00 EUR. Vir sredstev za pokrivanje obratovalnih stroškov igrišča predstavljajo tudi namenska sredstva za vzdrževanje komunalne infrastrukture, KS Volarje v letu 2014 pripadajoča v višini 427,72 EUR.

Zaradi pričakovane podražitve komunalnih storitev v začetku leta 2014 se za kritje višjih stroškov porabe vode z aktualnim rebalansom zagotovi dodatnih 50,00 EUR.

### **3.26. FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE**

#### **260401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Volče**

Sredstva na tem stroškovnem mestu so v letu 2014 namenjena tekočemu vzdrževanju štirih poslovnih objektov KS Volče, in sicer gre za:

- objekt stare šole v Volčah, Volče 25 - danes v spodnjih prostorih obratuje gostilna, ki jo KS oddaja v najem, v zgornjem nadstropju pa je urejena sejna soba KS, dvorana ter prostor za druženje Volčanskega podmladka,
- objekt bivše mlekarnarje na Selah pri Volčah, namenjen dejavnosti in druženju mladih,
- objekt bivše mlekarnarje na Kozarščah, prav tako namenjen predvsem mladim in
- zgornje nadstropje objekta na Čiginju, v katerem je nekdaj v spodnjih prostorih obratovala trgovina.

V povezavi z zgoraj naštetim nepremičnim premoženjem KS Volče redno nastajajo stroški porabe električne energije, in sicer so za leto 2014 le-ti veljavno načrtovani na kontu 4022 v višini 1.350,00 EUR. Razlika do skupne višine planiranih sredstev na tem kontu pa se v višini 350,00 EUR nanaša na stroške porabe vode za zgornje nadstropje objekta Volče 25, ki ga dejansko uporablja KS za svoje delovanje ter potrebe krajanov Volč. Na kontu 4020 pa so zagotovljena tudi sredstva za razni drugi material in storitve, ki bodo morebiti potrebni pri izvedbi nujnih, nepredvidenih vzdrževalnih del, popravilih in podobnem v naštetih objektih.

Rezultat revidiranja veljavnih planskih vrednosti v okviru priprave rebalansa proračuna št. 2/2014, upošteva pri tem realizacijo stroškov preteklega leta, se kaže prek zagotovitve dodatnih planskih sredstev, namenjenih kritju stroškov električne energije, zagotovitve sredstev za kritje stroškov odvoza odpadkov za objekt Volče 25 (uporabniki z območja KS Volče te stroške plačujejo od zaprtja odlagališča odpadkov v Volčah, tj. od 1. februarja 2013 dalje) in sredstev za nakup kuhinjske opreme za v letu 2013 urejeno kuhinjo v objektu Volče 25. Vir teh dodatnih sredstev predstavlja del ostanka sredstev na računu KS Volče konec leta 2013.

#### **260601 Delovanje KS Volče**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Volče, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 3.192,18 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsedniku KS Volče, preostali del pa za pokrivanje plačil za opravljanje storitev Upravi za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala, reprezentanco, poštnino, tisk »krajevne kronike« za leto 2013 »Poročevalec« ter drugi splošni material in storitve. Iz sredstev za delovanje se bo izplačal tudi del tekočih stroškov vzdrževanja poslovnih prostorov, izločenih na postavko 260401.

Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se na tem mestu zagotovi še dodatnih 1.040,00 EUR sredstev za namen kritja reprezentančnih stroškov, ki bodo spremljali organizacijo in izvedbo otvoritve razširjenega športnega igrišča v Volčah.

#### **261302 Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest - KS Volče**

Na tej proračunski postavki z veljavnim planom za leto 2014 sredstva niso predvidena.

KS Volče je konec leta 2013 z Občino Tolmin sklenila Dogovor o zapiranju in nadaljnji uporabi neizrabljenega dela dosedanega odlagališča komunalnih odpadkov v Volčah, s katerim je pridobila pravico do nadomestila za obremenitev okolja oziroma za škodljive vplive odlagališča v Volčah iz občinskega proračuna, pri čemer fiksni del rente znaša 17.000,00 EUR letno, variabilni del rente pa 3,24 EUR/tono odloženega gradbenega materiala oziroma 12,96 EUR/tono odloženega azbestnocementnih izdelkov. Konec leta 2013 je bilo tako KS Volče že nakazanih 17.000,00 EUR rente za leto 2013, ki

predstavlja pretežni del ostanka sredstev na računu KS Volče konec leta 2013, za 17.000,00 EUR rente, KS Volče pripadajoče v letu 2014, pa se z aktualnim rebalansom posledično usklajuje (povečuje) odhodkovna vrednost finančnega načrta KS Volče za leto 2014.

Svet KS Volče je sprejel določitev, da se prejeta renta za leto 2013 in del pričakovane rente za leto 2014 namenita investicijam na cestah, načrtovanih na tej proračunski postavki, ter dokončanju športnega igrišča v Volčah, evidentiranega na proračunski postavki 261801.

Investicijskemu vzdrževanju krajevnih javnih poti v KS Volče se s tem rebalansom tako v letu 2014 namenja skupaj 23.319,77 EUR, ki se bodo porabila za asfaltno preplastitev poti iz centra Volč do osnovne šole (predhodno bo na odseku omenjene poti Komunala Tolmin izvedla zamenjavo vodovoda in zgradila podaljšek kanalizacije), preplastitev poškodovanega odseka ceste od Volč proti zaselku Rute, urejen in asfaltiran pa bo tudi del krajevne javne poti od Ušnika do domačije Čiginj št. 4.

## **261801 Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Volče**

V okviru stalnih stroškov vzdrževanja športnega igrišča v Volčah so za leto 2014 veljavno načrtovani zgolj stroški porabe vode, evidentirani na kontu 4022 v višini 150,00 EUR.

Med investicijskimi sredstvi so v višini 6.080,72 EUR veljavno zagotovljena sredstva iz naslova (so-)financiranja projektov KS za nadaljevanje zadnje faze projekta »Večnamensko igrišče z umetno travo in balinišče«. Ker ta sredstva ne zadoščajo za kritje vseh načrtovanih aktivnosti, se iz preostalega dela rente za leto 2014 z aktualnim rebalansom proračuna zagotovi še 9.019,28 EUR potrebnih sredstev.

V letu 2014 bo izvedena postavitev ograje okoli balinišča, nova razsvetljava za razširjen del igrišča, ki obsega balinišče in večnamensko igrišče z umetno travo (ureditev potrebnih elektroinstalacij, postavitev drogov z reflektorji) ter zaključna gradbena dela pri ureditvi prostora z otroškimi igrali in ureditvi dostopne poti do le-tega. Za ta namen je predvidenih skupaj 9.100,00 EUR planskih sredstev, 6.000,00 EUR pa je rezerviranih še za nakup in montažo otroških igral. S tem bo projekt v urejanje športnega igrišča v letu 2014 v celoti zaključen.

## **3.27. FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN**

### **270401 Upravljanje in vzdrževanje poslovnih prostorov - KS Zatolmin**

Sredstva na tej proračunski postavki so v letu 2014 namenjena kritju tekočih stroškov, povezanih z vzdrževanjem poslovnih prostorov KS Zatolmin. KS Zatolmin v poslovno-stanovanjskem objektu Zatolmin 1 razpolaga s prostorom, v katerem je urejena pisarna KS, ter prostorom za druženje mladih. Za leto 2014 so za slednje prostore predvidena zgolj sredstva za redno vzdrževanje, in sicer na kontu 4022 za plačilo električne energije in vode, na kontu 4025 pa zavarovalna premija za omenjen poslovni prostor.

Z rebalansom proračuna št. 2/2014 se na kontu 4022 zagotovijo v letu 2014 dodatno potrebna sredstva v višini 160,00 EUR, in sicer za kritje stroškov elektrike in vode ter komunalnih storitev za prej omenjene poslovne prostore. Na podlagi lanskoletne odhodkovne realizacije je namreč moč sklepati, da je veljavni plan stroškov elektrike postavljen v prenizkem obsegu, poleg te korekcije pa je upoštevan tudi v letu 2014 pričakovan porast cen komunalnih storitev (voda, odvajanje in čiščenje odpadnih voda).

### **270601 Delovanje KS Zatolmin**

Namenska sredstva za delovanje organov KS Zatolmin, v letu 2014 pripadajoča v skupni višini 2.352,63 EUR, se bodo v višini 820,00 EUR porabila za izplačilo nagrade predsednici KS Zatolmin, preostali del sredstev pa za pokrivanje plačil storitev Uprave za javna plačila, nabavo pisarniškega materiala in reprezentanco.

Rebalans proračuna št. 2/2014 se na tem mestu omejuje na korekcijo pričakovanih reprezentančnih stroškov. Ti se spričo izkušeni preteklih let povečujejo za 600,50 EUR, ki jih bo KS Zatolmin namenila

kritju stroškov organizacije krajevnega praznika, vir teh sredstev pa predstavljajo v letu 2013 neporabljeni sredstva KS Zatolmin.

### **271801 Izgradnja in vzdrževanje večnamenskega športnega igrišča – KS Zatol.**

---

Planirana sredstva se zagotavljajo za pokrivanje tekočih stroškov vzdrževanja večnamenskega športnega igrišča v Zatolminu. Na kontu 4022 so tako veljavno predvidena sredstva za pokrivanje porabe električne energije (reflektorji), na kontu 4025 pa poleg sredstev za premijo za nezgodno zavarovanje uporabnikov igrišča v višini 417,63 EUR tudi sredstva za tekoče vzdrževanje objekta na športnem igrišču (pleskanje, sanacija elektro-instalacij...). Vir pokrivanja zadnje omenjenih stroškov predstavljajo namenska sredstva, KS Zatolmin v letu 2014 s strani občine dodeljena za urejanje komunalne infrastrukture.

Aktualni rebalans proračuna prinaša korekcijo plana stroškov električne energije (ta se, upoštevaje realizacijo preteklega leta, znižuje za kar 60,00%), 10,00% dviga plana izdatkov iz naslova zavarovalnih premij ter dodatno upoštevanega plana stroškov v zvezi s porabo vode na igrišču. Plačnik slednjih je namreč v jeseni leta 2013, po prenehanju obstoja upravljavca igrišča (ŠD Zatolmin), postala KS Zatolmin.

## 4. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

**Načrt razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2014–2017** je predložen kot samostojen dokument v sklopu gradiva za obravnavo in sprejem Rebalansa proračuna št. 2/2014.

Predložen načrt razvojnih programov povzema razvojne investicije, ki bodo izvedene v letu 2014, poleg tega pa služi tudi kot pregled načrtovanih bodočih investicij, katerih uvrščenost v načrt razvojnih programov je pogoj za kandidiranje in pridobitev razvojnih sredstev iz državnega in evropskega proračuna.

Ob sprejemu proračunov Občine Tolmin za leti 2013 in 2014 je bil občinskemu svetu predložen veljavni Načrt razvojnih programov za obdobje 2013–2017. Načrt razvojnih programov je bil takrat ustrezno razširjen in pregled investicij oziroma razvojnih programov ter virov njihovega financiranja časovno podaljšan za eno leto (zajemal je petletno in ne zgolj obvezno štiriletno obdobje), z Rebalansom proračuna št. 2/2014 pa ga ponovno skrajšujemo na štiriletno obdobje 2014–2017.

Skupaj s preostalo dokumentacijo, povezano z obravnavo in sprejemom Rebalansa proračuna št. 2/2014, je občinskemu svetu torej predložen tudi Načrt razvojnih programov za obdobje 2014–2017, ki pravzaprav predstavlja ažuriran veljavni Načrt razvojnih programov za obdobje 2013–2017, v katerega so že vključene vse spremembe in dopolnitve, ki se predlagajo z Rebalansom proračuna št. 2/2014.





## 5. KADROVSKI NAČRT

### KADROVSKI NAČRT ZA LETI 2014 IN 2015

DELOVNO MESTO	Sistemizirana delovna mesta	Zasedena delovna mest	Nove zaposlitve v letu 2014 in 2015, nedoločen čas	Nove zaposlitve v letu 2014 in 2015, določen čas	Zaposlitve pripravnikov v letu 2014 in 2015
<b>URAD ŽUPANA</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uradniška delovna mesta</b>					
- direktor občinske uprave	1	1	-	-	-
- višji svetovalec za pravne zadeve	2	2	-	-	1 (volonter)
- višji svetovalec za premoženjske zadeve	1	1	-	-	-
- svetovalec za področje družbenih dejavnosti	1	1	-	-	-
<b>Strokovno tehnična delovna mesta</b>					
- tajnica	2	2	-	-	-
- tajnica direktorja	1	1	-	-	-
<b>ODDELEK ZA GOSPODARSTVO, NEGOSPODARSTVO IN FINANCE</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Uradniška delovna mesta</b>					
- vodja oddelka	1	1	-	-	-
- višji svetovalec za področje stanovanjskega gospodarstva in civilne zaščite	1	1	-	-	-
- višji svetovalec za javna naročila, gospodarstvo in finance	1	1	-	-	-
<b>Strokovno tehnična delovna mesta</b>					
- ekonomski referent I	2	2	-	-	-
- finančno računovodski delavec	1	1	-	-	-
<b>ODDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Uradniška delovna mesta</b>					
- vodja oddelka	1	1	-	-	-
- višji svetovalec - občinski urbanist	1	1	-	-	-
- višji svetovalec za komunalno gospodarstvo	1	1	-	-	-
- višji svetovalec za cestno infrastrukturo	1	1	-	-	-
- višji svetovalec za finančno in administrativno spremljanje projektov	1	1	-	-	-
- višji svetovalec za investicije	1	1	-	-	-
- svetovalec za investicije	1	1	-	-	-
<b>SKUPAJ:</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

## Pojasnila h kadrovskemu načrtu

Kot je že bilo navedeno v kadrovskem načrtu za leto 2013, smo v preteklih letih v Občini Tolmin spreminjali sistemizacijo delovnih mest v skladu s potrebami. Sistemizacijo smo prilagajali potrebam dela v občinski upravi, ki se spreminjajo, pri čemer smo hkrati zasledovali tudi cilj, da se število zaposlenih ne bi povečevalo. V letih 2014 in 2015 ne predvidevamo povečanja števila zaposlenih v občinski upravi, čeprav se obseg del povečuje predvsem iz treh razlogov:

- nove naloge oziroma zadolžitve, kot izhajajo iz sprejete zakonodaje in odstopanje novih nalog z državne ravni lokalnim skupnostim,
- vedno bolj zapleteni administrativni postopki,
- izvajanje zahtevnejših projektov, sofinanciranih iz evropskih sredstev, ki zahtevajo natančno finančno in administrativno spremljanje.

V letu 2014 in 2015 ne predvidevamo novih zaposlitev, saj menimo, da je sedanja organizacija ustrezna. Razmisliti bo potrebno le, ali je smiselno sedanji »skupni« oddelek za okolje in prostor razdeliti na dva oddelka oziroma znotraj omenjenega oddelka vzpostaviti dve službi, eno za okolje in prostor (za področje komunalne infrastrukture, okolja in urejanja prostora), drugo pa za načrtovanje in izvedbo investicij.

Kot izhaja iz kadrovskega načrta, se v letih 2014 in 2015 število uslužbencev občinske uprave naj ne bi spreminjalo, ostalo naj bi enako 21, velja pa k temu dodati, da bosta v letu 2014 objavljena dva javna razpisa (za zasedbo delovnega mesta višji svetovalec za pravne zadeve za določen čas in za zasedbo delovnega mesta višji svetovalec za javna naročila, gospodarstvo in finance za nedoločen čas), v letu 2015 pa en javni razpis (za zasedbo delovnega mesta višji svetovalec za investicije), pri čemer pa dejansko ne gre za nove zaposlitve, temveč za zaposlitve uslužbencev na delovnih mestih, ki so sistemizirana in v času priprave tega kadrovskega načrta tudi že zasedena, so pa uslužbenci na teh delovnih mestih trenutno zaposleni le za določen čas, kar pomeni, da jim bo delovno razmerje za določen čas v letu 2014 oz. v letu 2015 prenehalo in se na podlagi naštetih javnih razpisov potencialno podaljšalo. Poleg omenjenih bosta v letu 2014 ali najkasneje začetek leta 2015 še razpisa za nadomestitev dveh delavcev občinske uprave, ki se bosta upokojila.

V začetku leta 2014 smo z namenom opravljanja pripravništva sklenili pogodbo o opravljanju volonterskega pripravništva, kar pomeni, da pripravnica ni v delovnem razmerju v občinski upravi in ne prejema plače. Omenjeno pogodbo smo sklenili iz razloga, da na ta način zainteresiranim mladim diplomantom z območja občine ponudimo možnost, da opravijo pripravništvo. Volonterski pripravnik je upravičen le do regresa za prehrano in zavarovanja za primer nezgode. Obetamo si, da bomo tovrstno pomoč enemu diplomantu lahko nudili tudi v letu 2015.

Dijaki in študentje pogosto povprašujejo po možnostih za opravljanje obveznega praktičnega usposabljanja, ki predstavlja sestavni del študijskih programov. Občina Tolmin namerava v letih 2014 in 2015, kolikor bo to mogoče, pogodbe za opravljanje obveznega praktičnega programa v občinski upravi skleniti največ s tremi dijaki oziroma študenti na letni ravni, čeprav gre s stroškovnega vidika v teh primerih za relativno nizke stroške.

Na podlagi podjemne pogodbe, kot v preteklih letih, v letu 2014 delo opravlja tudi delavec, ki na terenu vodi, organizira in nadzira izvajanje programa javnih del, povezanega z vzdrževanjem turistične, športne in druge javne infrastrukture na celotnem območju občine Tolmin. Izvajalec tega programa je Komunala Tolmin d.o.o., naročnik in sofinancer pa Občina Tolmin.

V letu 2014 je sklenjeno tudi pogodbeno sodelovanje z zunanjo sodelavko (nadaljevanja sodelovanja, začetega 1. februarja 2013), ki skrbi za obveščanje javnosti o delu Občine Tolmin, konkretno za pripravo novic s področja dejavnosti občine in objavo le-teh na spletni strani občine, pripravo novic o delu občinske uprave za glasilo Sočasnik, organizacijo novinarskih konferenc in podobno.

Zgoraj omenjeni podjemna pogodba in pogodba o sodelovanju sta sklenjeni za določen čas, do izteka proračunskega leta 2014.

Morebitne sklenitve dodatnih podjemnih pogodb in avtorskih pogodb, predvsem v povezavi z izvajanjem nekaterih (evropskih) projektov, pa se bodo prilagajale dejanskim potrebam v letih 2014 in 2015.





## **6. PRILOGE**

- 1. Prva dopolnitev Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2014**
- 2. Program dela Regionalne razvojne agencije Severne Primorske (Goriške razvojne) regije za leto 2014**
- 3. Finančni plan prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu Občine Tolmin za leto 2014**
- 4. Načrt ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2014, s prilogami**
- 5. Načrt namenske porabe sredstev proračuna Občine Tolmin iz naslova turistične takse in koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo za leto 2014**
- 6. Predinvesticijska zasnova: Ureditev večnamenskega centra »Kinogledališče« v Tolminu**