

Zaključni račun proračuna Občine Tolmin za leto 2018

LETNO POROČILO



Občina Tolmin

*Občina Tolmin,
občinska uprava*

februar 2019

Kazalo

1. UVOD	2
1.1. VSEBINA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	2
1.2. SESTAVNI DELI ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	2
1.3. LETNO POROČILO	3
1.4. IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	3
2. RAČUNOVODSKO POROČILO	4
2.1. POJASNILA K BILANCI STANJA	4
2.1.1. <i>Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju</i>	4
2.1.1.1. <i>Kratkoročna sredstva</i>	6
2.1.1.2. <i>Zaloge</i>	7
2.1.1.3. <i>Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve</i>	7
2.1.1.4. <i>Lastni viri in dolgoročne obveznosti</i>	8
2.2. POJASNILA K IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV	9
3. POSLOVNO POROČILO	10
3.1. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA ZA LETO 2018	10
3.1.1. Bilanca prihodkov in odhodkov	10
3.1.1.1. <i>PRIHODKI</i>	10
3.1.1.2. <i>ODHODKI</i>	40
3.1.2. Račun finančnih terjatev in naložb	42
3.1.3. Račun financiranja	43
3.1.4. Stanje sredstev na računih 31. decembra 2018	45
3.1.5. Poraba rezervnega sklada	46
3.1.6. Poslovanje občine v letu 2018 – Preglednica	46
4. POSEBNI DEL	47
4.1. Bilanca prihodkov in odhodkov - odhodki	47
4.2. Račun finančnih terjatev in naložb	178
4.3. Račun financiranja	178
5. PRILOGE	179

1. UVOD

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

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

1.1. VSEBINA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

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

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

1.2. SESTAVNI DELI ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

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

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

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

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

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

- sprejeti plan proračuna preteklega leta (prikazuje izhodiščni proračun za leto 2018, ki ga je Občinski svet Občine Tolmin (v nadaljnjem besedilu: *občinski svet*) sprejel 19. decembra 2017 (**»Sprejeti plan 2018«**)),
- veljavni plan proračuna preteklega leta (sprejeti proračun s spremembami – prikazuje izhodiščno sprejeti proračun za leto 2018 z že upoštevanimi, naknadno opravljenimi prerazporeditvami pravic porabe, ki jih je skladno z 10. členom Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 (Uradni list RS, št. 79/2017, 50/2018) opravil župan na predlog neposrednih proračunskih uporabnikov (**»Veljavni plan 2018«**)),
- uresničen proračun preteklega leta (**»Realizacija 2018«**),
- indeks med uresničenim proračunom in sprejetim planom proračuna za leto 2018,
- indeks med uresničenim proračunom in veljavnim planom proračuna za leto 2018.

(3) OBRAZLOŽITVE:

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

1.3. LETNO POROČILO

Letno poročilo proračunskega uporabnika sestavljata:

(1) RAČUNOVODSKO POROČILO, ki obsega:

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

(2) POSLOVNO POROČILO

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

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

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

Letno poročilo k zaključnemu računu proračuna Občine Tolmin za leto 2018 je zato pripravljeno po enaki metodologiji kot proračun za leto 2018.

1.4. IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

Podlaga za izjavo so poročila notranjega revizorja (Občina Tolmin je notranjo revizijo poslovanja občine za leto 2017 opravila v času od marca do oktobra 2018 s pomočjo skupne notranje-revizijske službe, Združenja občin Slovenije, za leto 2018 bo izvedena v letu 2019) in poročila zunanega revizorja v primeru, če se slednja nanašajo tudi na notranji nadzor in za področja, na katera se nanašajo (zunanjo revizijo Računskega sodišča RS je Občina Tolmin v letu 2018 imela na podlagi dne 23. 11. 2017 izdanega sklepa Računskega sodišča RS o izvedbi revizije v zvezi z regionalnim razvojem na Vladi RS, MGRT in šestih občinah, med njimi tudi na Občini Tolmin, končnega poročila revizijskega pregleda še nismo prejeli). Za vsa druga področja je potrebno predhodno izpolniti samoocenitveni vprašalnik.

2. RAČUNOVODSKO POROČILO

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

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

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

Računovodski izkazi in pojasnila k izkazom so naslednji:

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

2.1. POJASNILA K BILANCI STANJA

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

Prilogi k bilanci stanja sta:

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

2.1.1. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

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

Skupina 00 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

izkazuje vrednost računalniških programov, ki znaša 20.508 EUR. V letu 2018 je bil nabavljen program za evidentiranje terjatev iz naslova turistične takse v višini 543 EUR.

Skupina 01 – Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev

izkazuje obračunano amortizacijo računalniških programov v višini 3.523 EUR.

Skupina 02 – Nepremičnine

izkazuje vrednosti zemljišč in zgradb, in sicer:

– zemljišča	8.459.876 EUR
– zemljišča (Komunala)	110.394 EUR
– zgradbe	8.349.410 EUR

– ceste	20.775.606 EUR
– druge zgradbe (JR, vstopno-izstopna mesta, eko otoki)	696.612 EUR
– gradbeni objekti (Komunala)	32.778.741 EUR

V letu 2018 se je vrednost nepremičnin povečala zaradi nakupa poslovno-stanovanjske stavbe Zalog 11 in stanovanjske stavbe na naslovu Žabče 2. Poleg tega je občina pridobila dve stanovanji v Podbrdu, ki so bile do sedaj v upravljanju OŠ Podbrdo. Povečanje vrednosti stavbnih zemljišč v višini 408.967 € je posledica nakupa in evidentiranja nepremičnin, ki do 31. 12. 2018 še niso bila zajeta v evidenco občinskega premoženja, vrednosti le teh so evidentirane po posplošeni tržni vrednosti, kot je navedena v registru nepremičnin, ki ga vodi GURS. Podrobneje so nakupi in prodaje premoženja Občine Tolmin obrazloženi v poslovnem poročilu.

V letu 2018 so vlaganja v cestno infrastrukturo znašala 2.042.001 EUR, v javno razsvetljavo pa 40.149 EUR.

Izkazano je povečanje vrednosti gradbenih objektov zaradi investicij v komunalno infrastrukturo v vrednosti 678.343 EUR za objekte v lasti Občine Tolmin.

V postavki nepremičnine so vključene tudi vrednosti investicij v pridobivanju, ki so se financirale s sredstvi občinskega proračuna in še niso zaključene, v skupni višini 3.047 EUR.

Investicije v teku iz naslova vlaganj v komunalno infrastrukturo znašajo 1.949.763 EUR.

Skupina 03 – Popravek vrednosti nepremičnin

v letu 2018 je izkazana obračunana amortizacija nepremičnin v višini 877.637 EUR, za sredstva komunalne infrastrukture v lasti Občine Tolmin v višini 755.757 EUR in v lasti vseh treh posoških občin v višini 38.100 EUR. Za obračunano amortizacijo se zmanjša splošni sklad občine.

Skupina 04 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

izkazuje vrednost opreme in drugih osnovnih sredstev v višini 3.645.047 EUR. V letu 2018 so se sredstva povečala za nakup računalniške opreme za delo občinske, pisarniške opreme in nekaj drobnega inventarja.

Vknjižena je bila tudi oprema komunalne infrastrukture, in sicer v vrednosti 45.177 EUR v lasti Občine Tolmin.

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

Skupina 05 – Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev

prikazuje popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih sredstev v višini 2.313.091 EUR. V letu 2018 je obračunana amortizacija opreme v višini 40.138 EUR in amortizacija opreme komunalne infrastrukture v lasti Občine Tolmin v višini 229.928 EUR ter v lasti vseh treh posoških občin v višini 10.881 EUR. Za obračunano amortizacijo se zmanjša splošni sklad občine.

Skupina 06 – Dolgoročne finančne naložbe

Vrednost naložb v delnice v državi znaša 189.370 EUR. Na podlagi Zakona o lastninskem preoblikovanju podjetij, ki opravljajo turistično dejavnost in katerih nepremičnine se nahajajo na območju Triglavskega narodnega parka, je bil ustanovljen Sklad za spodbujanje razvoja TNP. Delničarji Sklada so tudi občine na območju TNP. Občina Tolmin je tako lastnica 40448 delnic po nominalni vrednosti 4,17 EUR za delnico.

Med finančne naložbe v vrednostne papirje smo knjižili delnice, vodene pri KDD, ki kotirajo na borzi, pridobljene po sklepih o dedovanju od fizičnih oseb. Vrednost teh delnic na dan 30. 12. 2018 znaša 20.584 EUR.

Skupina 062 - Druge dolgoročne kapitalske naložbe

izkazuje ustanovne deleže v Invalidsko podjetje Posočje v višini 8.996.

V letu 2018 smo evidentirali tudi vrednost kapitala, ki ga imamo po preoblikovanju Komunale Tolmin d.o.o. na dan 1. 1. 2012 (delež 57,77 %), in sicer osnovni kapital v višini 417.206 EUR ter kapitalne rezerve in dobiček v višini 714.307 EUR.

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

izkazuje vrednost kredita na dan 31. 12. 2018 po Aneksu št. ČIG 12H-1 k Pogodbi o odobritvi in dodelitvi nepovratnih sredstev za popotresno obnovo za Duša Valentina v višini 7.832 EUR.

Skupina 09 – Terjatve za sredstva dana v upravljanje

Izkazane so terjatve za sredstva, dana v upravljanje uporabnikom enotnega kontnega načrta, za katere se sestavlja premoženjska bilanca. Višina terjatev je enaka čisti vrednosti sredstev danih v upravljanje. Terjatve so usklajene na podlagi 37. člena Zakona o računovodstvu in na dan 31. 12. 2018 znašajo skupaj 18.951.598 EUR, in sicer:

VVZ Tolmin	432.396,44 €
OŠ Dušan Munih Most na Soči	1.547.718,00 €
OŠ Simona Kosa Podbrdo	600.214,81 €
Center za socialno delo Tolmin	3.428,42 €
Glasbena šola Tolmin	1.716.624,05 €
OŠ Franceta Bevka Tolmin	4.361.491,70 €
Knjižnica Cirila Kosmača Tolmin	623.296,53 €
Zavod za kulturo, šport in mladino Tolmin	5.143.704,62 €
Zdravstveni dom Tolmin	1.821.504,42 €
Tolminski muzej	1.698.231,18 €
Posoški razvojni center Tolmin	831.122,35 €
Zavod za turizem Dolina Soče	171.865,59 €

2.1.1.1. Kratkoročna sredstva

Skupina 10 – Denarna sredstva v blagajni

izkazuje blagajniški maksimum v višini 31 EUR na dan 31. 12. 2018.

Skupina 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

izkazuje sredstva na računu proračuna Občine Tolmin na dan 31. 12. 2018 v višini 657.748 EUR.

Skupina 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev

izkazuje kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31. 12. 2018 v višini 189.651,74 EUR. Prikazana je vrednost izdanih, neporavnanih računov, ki se nanašajo na leto 2018 in pretekla leta. Terjatve so pretežno tekočega značaja, ki zapadejo v plačilo v letu 2019.

Skupina 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Vrednost kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN znaša 34.343 EUR. Izkazane so terjatve do proračuna države na dan 31. 12. 2018 v višini 0 EUR, do krajevnih skupnosti v višini 34.150 EUR, do posrednih uporabnikov proračuna države v višini 164 EUR in do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 0 EUR. Te terjatve v plačilo zapadejo v začetku leta 2019. Izkazana je tudi terjatev do EZR za presežek EZR v višini 28 EUR.

Skupina 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja

Med kratkoročnimi terjatvami iz financiranja so izkazane terjatve do Komunale Tolmin d.o.o. iz naslova uporabe sredstev v upravljanju v višini 20.606 EUR (v lasti vseh treh posoških občin). V letu 2018 so se terjatve zmanjšale za 8.175 EUR za zapiranje deponije v Volčah in za ureditev zelenih gred in zasaditev ter izvedbočasne zapore na Trgu 1. maja v Tolminu.

Skupina 17 – Druge kratkoročne terjatve

Na kontu 170 000 je izkazana terjatev v višini 810 EUR do ZZZS za refundacijo stroškov bolezni v breme zavoda za november in december 2018.

Izkazane so tudi terjatve do Varstveno delovnega centra Tolmin na podlagi Dogovora o načinu izpolnjevanja obveznosti iz najemnine in namenski porabi teh sredstev z dne 28.01.2008 v višini 81.365 EUR, od tega znaša neporabljen najemnina iz preteklih let 52.591 EUR, najemnina za leto 2018 pa 28.773 EUR. Sredstva se bodo porabila v skladu z 5. in 8. členom najemne pogodbe.

Knjižene so tudi terjatve JFP na dan 31.12.2018 do zavezancev za davčne prihodke v višini 103.035 EUR in terjatve za nedavčne prihodke v višini 77.521 EUR.

Skupina 18 – Neplačani odhodki

Na kontu 170 000 je izkazana terjatev v višini 810 EUR do ZZZS za refundacijo stroškov bolezni v breme zavoda za november in december 2018.

Izkazane so tudi terjatve do Varstveno delovnega centra Tolmin na podlagi Dogovora o načinu izpolnjevanja obveznosti iz najemnine in namenski porabi teh sredstev z dne 28.01.2008 v višini 81.365 EUR, od tega znaša neporabljen najemnina iz preteklih let 52.591 EUR, najemnina za leto 2018 pa 28.773 EUR. Sredstva se bodo porabila v skladu z 5. in 8. členom najemne pogodbe.

Knjižene so tudi terjatve JFP na dan 31.12.2018 do zavezancev za davčne prihodke v višini 103.035 EUR in terjatve za nedavčne prihodke v višini 77.521 EUR.

2.1.1.2. Zaloge

Skupina 37 – Druge zaloge

Izkazana je količina in vrednost knjig Oblačilna kultura - 130 knjig v vrednosti 1.171 EUR, Tolminski zbornik l. 1997 - 478 knjig v vrednosti 5.186 EUR in Tolminski zbornik l. 2010 - 212 knjig v vrednosti 4.240 EUR.

2.1.1.3. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Skupina 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Med obveznostmi v skupini kontov 21 so izkazane obveznosti za izplačila plač zaposlenim v občinski upravi in družinskim pomočnikom za december 2018 v višini 46.745 EUR, izplačila so bila izvršena v januarju 2019.

Skupina 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Prikazane so obveznosti do dobaviteljev v državi za izvedene in neplačane storitve, ki so bile opravljene v preteklem letu v višini 299.729 EUR, plačila teh obveznosti pa se izvršijo v začetku leta 2019.

Skupina 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja so izkazane obveznosti za izplačila po pogodbah o delu ter obveznosti za prispevke za socialno varnost, dohodnino in posebni davek na določene prejemke od le-teh, za dela, ki so bila opravljena v decembru 2018, izplačana pa v januarju 2019 v višini 9.312 EUR.

Na kontu 231 200 je izkazana obveznost v višini 8.817 EUR za plačilo DDV za december 2018, ki je bila plačana v januarju 2019.

Na kontu 236 000 so izkazane obveznosti JFP na dan 31.12.2018 do zavezancev za davčne dajatve v višini 13.586 EUR, na kontu 237 000 obveznosti JFP do zavezancev za nedavčne dajatve v višini 48 EUR.

Skupina 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 79.840 EUR. Prikazane so obveznosti do javnih zavodov in posrednih ter neposrednih uporabnikov proračuna države za neporavnane zahtevke in račune za leto 2018.

Skupina 28 – Neplačani prihodki

Med neplačanimi prihodki so prihodki v višini 435.073 EUR, ki še niso bili poravnani v tekočem obračunskem letu.

Skupina 29 – Pasivne časovne razmejitve

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

2.1.1.4. Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Skupina 90 – Splošni sklad

Splošni sklad izkazuje vrednost lastnih virov sredstev in znaša 72.571.904 EUR.

Splošni sklad za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva je enak neodpisani vrednosti teh sredstev in znaša 53.494.719 EUR.

V skladu za finančne naložbe so zajeta povečanja in zmanjšanja pri dolgoročnih kapitalskih naložbah in dolgoročno danih posojilih in znašajo 1.337.711 EUR.

Splošni sklad za sredstva dana v upravljanje povečujejo in zmanjšujejo spremembe terjatev za sredstva dana v upravljanje in na dan 31. 12. 2018 znaša 18.951.598 EUR.

Občine smo dolžne izračunati presežek po 77. členu ZIPRS1718 in ga porabiti po 5. členu Zakona o fiskalnem pravilu. Ker je slednji začel veljati v letu 2015, so se presežki prvič izračunali v letu 2016 za leto 2015. Občina Tolmin izkazuje za leto 2015 presežek odhodkov v višini 180.549,83 EUR in v letu 2016 presežek odhodkov v višini 70.710,01 EUR. V letu 2017 je bil izkazan presežek prihodkov v višini 118.229 EUR, neplačane obveznosti na dan 31.12.2017 pa so znašale 560.587 EUR, kar pomeni, da presežek po Zakonu o fiskalnem pravilu ni bil izkazan. V letu 2018 pa občina izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 1.036.230 EUR.

Skupina 91 – Rezervni sklad

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

S proračunom za leto 2018 je bila oblikovana proračunska rezerva v višini 50.000 EUR, porabljena pa so bila sredstva v višini 123.689 EUR. Stanje sredstev rezervnega sklada na dan 31. 12. 2018 znaša 13.371 EUR.

Skupina 96 – Dolgoročno prejeti krediti

V začetku decembra je Občina, na podlagi danega zahtevka, prejela povratna sredstva Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo za Obnovo atletsko nogometnega stadiona v športnem parku Brajda v višini 509.583 EUR. Za prejeta sredstva je odobren 1 letni moratorij, obrestna mera je 0,00 %, prvi obrok zapade v plačilo 15.3.2020, zadnji pa 15.09.2028.

Občina Tolmin je v decembru 2018 črpala tudi dolgoročno bančno posojilo Delavske hranilnice d.d. Ljubljana v višini 1.400.000 EUR. Prvi obrok zapade v plačilo 01. 07. 2019, zadnji pa 01.12.2025.

Skupina 99 – Izven bilančna evidenca

V izven bilančni evidenci so na aktivnih kontih na dan 31. 12. 2018 knjižene hipoteke občine, dane za zavarovanje potresnih kreditov v višini 463.530 EUR, prejete bančne garancije za odpravo napak v garancijskem roku po posameznih pogodbah za večje investicije Občine Tolmin v skupni vrednosti 731.927 EUR, ter terjatve po odločbah za plačilo komunalnih prispevkov v višini 6.314 EUR.

2.2. POJASNILA K IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV

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

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

Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v tekočem letu in predhodnem letu. Prihodki so razčlenjeni v skladu z enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali kot denarni tok od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov za leto 2018 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 124.930 EUR.

Izkaz računa financiranja izkazuje zmanjšanje sredstev na računih v višini 1.036.230 EUR.

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb izkazuje prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev v višini 2.166 EUR.

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

3. POSLOVNO POROČILO

3.1. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA ZA LETO 2018

Občina Tolmin je v letu 2018 za namen **financiranja primerne porabe iz državnega proračuna** prejela sredstva v višini **8.372.015,00 EUR** (prihodek občine iz glavarine, ki je knjižen na kontu 700020 »Dohodnina – občinski vir«), s čimer je bila dosežena občini priznana primerna poraba za leto 2018. Ta je 2,83 % ali nominalno 230.555,00 EUR nad zneskom primerne porabe, občini dodeljene v letu 2017. Na njen izračun je bistveno vplival Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (v nadaljnjem besedilu: ZIPRS1819), ki je povprečnino za leto 2018 iz 536,00 EUR, kot je bila prvotno predlagana z Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018, dvignil na **551,00 EUR**. Slednja je bila za 17,50 EUR oziroma 3,28 % višja od povprečnine, občinam priznane v letu 2017.

Odlok o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 je občinski svet sprejel na 27. seji, 19. decembra 2017, na 31. seji, 3. julija 2018 je bil ta spremenjen, a brez finančnega vpliva na proračun. Predmet spremembe proračunskega odloka za leto 2018 je namreč bila zgolj sprememba enega od pogojev (podaljšanje odplačilne dobe posojila) v izdanem soglasju za zadolžitev javnega zavoda Posoški razvojni center v letu 2018.

Na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah je z 10. členom Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 (Uradni list RS, št. 79/2017, 50/2018; v nadaljnjem besedilu: *odlok*) občinski svet županu podelil pooblastilo za prerazporejanje proračunskih sredstev oziroma pravic porabe v okviru izvrševanja proračuna občine za leto 2018. Skladno z omejitvami, postavljenimi v navedenem členu odloka (brez omejitev je možno prerazporejanje znotraj istega glavnega programa, med glavnimi programi v okviru istega področja proračunske porabe pa le, če skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega glavnega programa ne presega 20 % vrednosti glavnega programa v sprejetem proračunu za tekoče leto), je župan opravil prerazporeditve sredstev sprejetega plana proračuna, s katerimi je bil proračun prilagojen novim okoliščinam, ki jih pri načrtovanju proračuna ni bilo mogoče predvideti.

Veljavni plan proračuna 2018 torej predstavlja izhodiščno sprejeti plan proračuna 2018 z upoštevanimi, naknadno opravljenimi prerazporeditvami pravic porabe.

Splošni del zaključnega računa občinskega proračuna sestavljajo naslednji izkazi:

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

3.1.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

3.1.1.1. PRIHODKI

S proračunom občine za leto 2018 smo **načrtovali prihodke v skupni višini 11.741.800,97 EUR**.

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

Realizirani prihodki proračuna v letu 2018 znašajo 11.765.839,95 EUR, kar predstavlja 100,20-odstotno realizacijo načrtovanih prihodkov. Primerjalno na realizacijo proračuna za leto 2017 to predstavlja 4,72% prihodkovno rast.

Realizacija, ki je relativno izrazito višja od planirane, je glede na indeks 'realizacija/plan' (150 in več) razvidna predvsem pri prihodkih od davka na premoženje in od davka na dobitke od iger na srečo, turistične takse, pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, prihodkih od drugih najemnin krajevnih skupnosti, globah za prekrške, nadomestilih za degradacijo in uzurpacijo prostora, prihodkih od prodaj blaga in storitev, drugih nedavčnih prihodkih, subvencijah tržnih najemnin, ki pa v pretežnem delu v absolutnem znesku ne predstavljajo pomembnih prekoračitev planskih vrednosti. Glede na absolutni

znesek je presežek dosežene realizacije glede na plan najbolj izrazit pri prihodkih od prodaje blaga in storitev, in sicer iz naslova prodaje lesa na panju (skoraj 64.900,00 EUR).

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

- kapitalskih prihodkov, in sicer iz naslova prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov,
- transference prihodkov državnega proračuna po 11. členu Zakona o TNP,
- povračila stroškov iz naslova izvajanja projekta Vrh Julijcev,
- sredstev Evropskega kohezijskega sklada in nacionalnih sredstev, pričakovanih iz naslova povračila stroškov prometne ureditve Na logu v Tolminu.

Realizirani prihodki obsegajo:

- **DAVČNE PRIHODKE** v višini **9.377.409,83 EUR** (101,99-odstotna realizacija),
- **NEDAVČNE PRIHODKE** v višini **1.611.788,42 EUR** (111,92-odstotna realizacija),
- **KAPITALSKE PRIHODKE** v višini **89.506,00 EUR** (58,74-odstotna realizacija),
- **TRANSFERNE PRIHODKE** v višini **687.135,70 EUR** (71,99-odstotna realizacija).

Višina in struktura načrtovanih in realiziranih prihodkov občine v letu 2018 je naslednja:

Skupina	Vrsta prihodkov	Znesek in delež prihodkov za leto 2018		Znesek in delež prihodkov za leto 2018	
		– VELJAVNI PLAN 2018–		– REALIZACIJA 2018 –	
70	Davčni prihodki	9.194.860,00 EUR	78,31 %	9.377.409,83 EUR	79,70 %
71	Nedavčni prihodki	1.440.129,72 EUR	12,26 %	1.611.788,42 EUR	13,70 %
72	Kapitalski prihodki	152.381,70 EUR	1,30 %	89.506,00 EUR	0,76 %
74	Transferni prihodki	954.429,55 EUR	8,13 %	687.135,70 EUR	5,84 %
SKUPAJ:		11.741.800,97 EUR	100,00 %	11.765.839,95 EUR	100,00 %

DAVČNI PRIHODKI

7000 Dohodnina – Odstopljeni viri občinam

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

Plan prihodkov občine iz naslova dohodnine, ki se iz državnega proračuna občini namenijo za financiranje primerne porabe, je za leto 2018 temeljil na podatkih o izračunu primerne porabe občine ter zneskih prihodkov občine za financiranje primerne porabe (višina dohodnine in finančne izravnave) za leto 2018, kot jih je Ministrstvo za finance (MF) občinam predhodno sporočilo 10. oktobra 2017, in jih kasneje, upoštevaje 4. decembra 2017 sprejet Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (v nadaljnjem besedilu: ZIPRS1819), s katerim je bila povprečnina za leto 2018 določena v višini **551,00 EUR**, tudi končno potrdilo. Občinam priznana in dejansko dodeljena povprečnina je bila v letu 2018 za 2,80 % višja, kot je bila prvotno določena z ZIPRS1718 oziroma je bila za 3,28 % višja kot leta 2017.

Pri izračunu primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2018 je bila skladno z ZIPRS1819 upoštevana **povprečnina** – to je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občin – v višini 551,00 EUR, podatki o številu prebivalcev, starostni strukturi prebivalcev, površini občin ter dolžini lokalnih cest in javnih poti pa ažurirani po stanju na dan 1. januar 2017.

Izračun v letu 2018 občini pripadajočih prihodkov iz dohodnine je temeljil tudi na podatku o višini dohodnine po odmernih odločbah za leto 2015, izdanih zavezancem, ki so imeli 31. decembra 2015 stalno prebivališče v občini Tolmin, in strukturni delež le-te glede na ostale občine v Republiki Sloveniji.

Skladno z ZFO-1 občinam pripada skupaj 54,00 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu pred letom, za katero se izračuna skupna primerna poraba občin. Način izračuna dohodnine natančneje opredeljuje 14. člen ZFO-1.

Upošteva te predpostavke naj bi se v proračun Občine Tolmin v letu 2018 nateklo skupaj za 8.372.015,00 EUR prihodov iz naslova dohodnine, kolikor tudi znaša veljavni plan tega najpomembnejšega proračunskega vira za leto 2018.

Povprečnina, izračunana ob upoštevanju veljavnega ZFO-1 in do 23. septembra 2017 še veljavnega Pravilnika o določitvi podprogramov, ki se upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin, bi morala v letu 2018 znašati 647,89 EUR na prebivalca. Z novim pravilnikom, s katerim je bil zajem podprogramov zmanjšan, se je zakonsko določena povprečnina znižala za okoli 40,00 EUR, na natančnih 608,15 EUR.

Pri oblikovanju povprečnine za leto 2018 je Ministrstvo za finance delno priznalo ocenjene povišane stroške dela občin, predvsem zaradi sprejema dogovora o politiki plač v javnem sektorju decembra 2016 in odprave anomalij ter dodatnih stroškov zaradi dogovora o politiki plač v javnem sektorju za leto 2018. Reprezentativni združenji občin (ZOS in SOS) sta izpostavili, da lokalnim skupnostim nastajajo dodatni stroški v zvezi z izvajanje novih nalog tudi zaradi sprememb zakonodaje na posameznih področjih. Pogajanja med združenji občin in vlado so se zaključila pri končnem vladnem predlogu, da se v predlog ZIPRS1819 vključi povprečnina za leto 2018 v znesku 551,00 EUR, se pravi **9,40 % pod zneskom, ki bi občinam pripadal po (znižanem) veljavnem metodološkem izračunu.**

Občina Tolmin je bila torej v letu 2018 s strani državnega proračuna upravičena in je tudi dejansko prejela prihodke za financiranje primerne porabe v skupni višini 8.372.015,00 EUR,

Primerjalno na leto 2017 to predstavlja 5,17% porast, nominalno ovrednoten na 407.534,00 EUR. Iz naslova dohodnine, tega najpomembnejšega proračunskega vira, je v letu 2018 Občina Tolmin financirala 100,00 % priznane primerne porabe, ki je z 8.372.015,00 EUR za 2,83 % višja kot leta 2017, ko je ta dosegla 8.141.460,00 EUR.

7030 Davki na nepremičnine

Obdavčitev nepremičnin je bila v letu 2018 realizirana po modelu, prakticiranem v preteklih letih, kar se v Bilanci prihodkov in odhodkov odraža na kontu 7030 s seštevkom naslednjih kategorij prihodkov:

- 703000 Davek od premoženja od stavb – od fizičnih oseb,
- 703001 Davek od premoženja od prostorov za počitek in rekreacijo,
- 703002 Zamudne obresti od davkov na nepremičnine,
- 703003 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUZS)– od pravnih oseb,
- 703004 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUZS)– od fizičnih oseb in
- 703005 Zamudne obresti iz naslova NUZS.

Davek od premoženja (703000, 703001 in 703002)

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

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

Višina načrtovanih prihodkov za leto 2018 iz omenjenih dveh davčnih virov je bila v skupnem znesku 34.500,00 EUR določena primerljivo takrat pričakovani realizaciji v letu 2017. Ker je višino tega prihodka nemogoče natančno predvideti, je dejansko dosežena realizacija v letu 2018 za 10,63 % preseгла načrtovano. Iz naslova obeh kategorij davka od premoženja se je v občinski proračun leta 2018 nateklo **38.166,33 EUR**, kar za 1,34 % presega realizacijo predhodnega leta.

Med realizacijo leta 2018 so v znesku **64,94 EUR** dodatno evidentirane tudi **zamudne obresti** iz naslova davkov na nepremičnine.

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

Z odločbo Ustavnega sodišča RS je bilo 31. marca 2014 izvajanje Zakona o davku na nepremičnine razveljavljeno, posledično pa se do uvedbe (novega modela) davka na nepremičnine, skladno z ZOF-1, kot vir financiranja občine štejejo tudi prihodki od NUSZ. Že za leto 2014 je namreč bila, skladno s zgoraj omenjeno odločbo ustavnega sodišča, zavezancem (fizičnim in pravnim osebam) davčna obveznost iz naslova NUSZ odmerjena v celoletni višini.

Kot temeljno izhodišče za pripravo planskega okvira NUSZ tako pri fizičnih kot pri pravnih osebah je za leto 2018 služila ocena takrat pričakovane realizacije za leto 2017.

Ključni elementi, ki so pogojevali oceno v letu 2018 pričakovanega NUSZ (vrednost točke za izračun NUSZ, povprečna višina obremenitve NUSZ na m² stanovanjskih oziroma poslovnih površin), so ostali v času priprave plana za leto 2018, primerjalno na leto 2017, nespremenjeni. Vrednost točke za izračun NUSZ se s 1. januarjem 2018 namreč ni spremenila, ostala je enaka višini, veljavni od 1. januarja 2013 dalje. Za leto 2018 je bila torej zavezancem obveznost iz naslova NUSZ odmerjena upoštevanje, primerjalno na leta 2017, nespremenjeno vrednost točke za izračun NUSZ.

Na predstavljenem izhodišču je bilo pričakovano, da bodo prihodki iz naslova obeh virov NUSZ občinski proračun leta 2018 obogatili kumulativno za 385.000,00 EUR, pri čemer naj bi NUSZ od pravnih oseb (konto 703003) prispeval 190.000,00 EUR, NUSZ od fizičnih oseb (konto 703004) pa 195.000,00 EUR.

Iz podatkov o doseženi realizaciji po posameznih kategorijah NUSZ v letu 2018 izhaja, da je ta **pri pravnih oseb** pomembno višja kot je bila realizirana v predhodnem letu, in sicer je z **243.608,86 EUR** za 8,87 % višja, medtem ko je pri **fizičnih oseb** z doseženimi **220.344,48 EUR** za 6,07 % višja kot leta 2017. Med realizacijo leta 2018 so v znesku **1.882,68 EUR** evidentirane tudi **zamudne obresti** iz naslova NUSZ.

Višje realizirani prihodki deloma izhajajo iz v zadnjem času doslednejših in bolj ažurnih izterjav neplačanih terjatev iz tega naslova, ki jih vrši Finančna uprava Republike Slovenije, obenem pa se pri spremembi podatkov o zavezancu spreminjajo tudi podatki v skladu z veljavno zakonodajo o upoštevanju pravilne površine pri odmeri NUSZ. Ta površina predstavlja neto tlorisno površino objekta po javnih podatkih Geodetske uprave RS (podatki iz registra nepremičnin oz. katastra stavb), zmanjšano za odprte površine stavbe – balkoni, terase, lože. Podatke za odmero NUSZ so zavezanci prijavi GURS-u pri množičnem popisu nepremičnin za potrebe davka na nepremičnine in naknadno na svoj naslov prejeli tudi končni izpis podatkov o nepremičnini. Pred vzpostavitvijo javnih evidenc o nepremičninah so bili pri odmeri NUSZ upoštevani podatki o nepremičninah, ki so jih zavezanci prijavi na poziv občine. V letu 2016 je občina pri družbi Realis d. o. o. naročila primerjalno analizo uporabljenih podatkov za odmero NUSZ ter dejanskih podatkov za odmero in ugotovila večje razhajanje v uporabljenih poslovnih in stanovanjskih površinah, zato postopoma urejamo območja odmere in posodabljammo podatke, saj je občina na podlagi analiz naročila aplikacijo PISO NUSZ, ki omogoča direktno ugotovitev stanja in s tem usklajevanje podatkov, ki se vrši v razpoložljivem obsegu. Ocenjujemo, da so višji prihodki NUSZ v pretežnem delu posledica izvršenih uskladitev površin, za katere se odmerja NUSZ.

Seštevek vplačil iz naslova vseh treh zgoraj omenjenih kategorij NUSZ je v letu 2018 tako dosegel 465.836,02 EUR, kar predstavlja 21,00% preseganje plana in je 6,71 % nad doseženim v predhodnem letu.

Po podatkih Uprave za javna plačila je stanje odprtih terjatev iz naslova neplačanega NUSZ na dan 31. 12. 2018 pri pravnih osebah obsegalo kar 28.187,00 EUR, pri fizičnih osebah pa 10.862,00 EUR. Iz naslova neplačanih terjatev NUSZ natečene obresti so znašale 4.017,00 EUR.

7031 Davki na premoženje

Davek od premoženja – na posest plovnih objektov (703100, 703101)

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

- plovil daljših od petih metrov, ki so vpisana v evidencah, vzpostavljenih na podlagi zakonov, ki urejajo plovbo po morju in celinskih vodah, razen plovil v gradnji,

- plovil daljših od petih metrov, katerih lastniki oziroma lastnice so rezidenti RS in izpolnjujejo tehnične pogoje za vpis v evidence plovil iz prejšnje alineje, vendar v njih niso vpisana ter
- plovil daljših od petih metrov, katerih lastniki so rezidenti RS in izpolnjujejo tehnične pogoje za vpis v evidence plovil iz prve alineje tega člena, vendar v njih niso vpisana, ker so registrirana v tujini.

V 3. členu navedenega zakona je določeno, da prihodki od plovil po tem zakonu, katerih lastniki so rezidenti RS, pripadajo občini glede na stalno ali začasno prebivališče oziroma sedež zavezanca oziroma zavezanke za davek od plovil, prihodki od davka od plovil po tem zakonu, katerih lastniki so nerezidenti, pa pripadajo občini glede na sedež organa, pristojnega za vodenje evidence plovil. Davčna obveznost se ugotavlja za obdobje koledarskega leta, in sicer se ugotovi kot seštevek splošnega dela obveznosti, ki se nanaša na dolžino plovila in dela obveznosti, ki se nanaša na moč pogona plovila. Iz osnovnega predmeta obdavčitve je razvidno, da davek izvira iz zasebnega lastništva, zaradi česar na višino prihodka iz tega naslova občina ne more vplivati. Plan prihodka iz tega naslova je bil za leto 2018 zato pripravljen upošteva v trenutku plana doseženo realizacijo leta 2017.

Dejanska realizacija iz naslova davka od premoženja na posest plovnih objektov za leto 2018, skupaj z zanemarljivimi zamudnimi obrestmi iz tega naslova, izkazuje **580,60 EUR**, s čimer je doseženo 300,41-odstotno preseganje letnega plana, ki pa v nominalnem znesku ne predstavlja pomembnega odstopanja. S tem je realizacija predhodnega leta presežena 6,43-odstotno.

7032 Davki na dediščine in darila

Davek na dediščine in darila (703200)

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

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

Gre za prihodek, ki ga je nemogoče natančno predvideti, saj je odvisen od števila zaključenih postopkov dedovanj in vrednosti predmetov dedovanja ter daril. Na te postopke (tako na njihovo število, kot tudi na njihovo vsebino) občina ne more vplivati, niti jih ne more predvideti. Prav to je bil razlog, da je bila izhodiščna planska vrednost prihodkov iz naslova davka na dediščine in darila za leto 2018 načrtovana zmerno optimistično, nominalno enako 50.000,00 EUR, kar je ustrezalo povprečni doseženi vrednosti preteklih nekaj let.

Da je bila planska vrednost tega lastnega davčnega vira občine oblikovana nekoliko prenizko, kaže dosežena realizacija, ki je z **65.020,36 EUR** za 30,04 % prekoračila plansko vrednost. Primerjalno na leto 2017 to predstavlja kar 23,83% prihodkovni padec.

Zamudne obresti od davka na dediščine in darila (703201)

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

Pri pripravi proračuna za leto 2018 je bil ta prihodek načrtovan v skromnem obsegu 200,00 EUR, letna realizacija vplačil pa je vrednostno dosegla **1.406,32 EUR**, četrtno več kot v predhodnem letu.

7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje

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

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

Davek na promet nepremičnin (703300, 703301)

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

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

Pri pripravi plana za leto 2018 smo predpostavili nadaljevanje v letih 2015, 2016 in 2017 zabeleženega ponovno povečanega prometa na trgu nepremičnin, kar je dopuščalo sklepati na nadaljevanje zabeležene rahle rasti prihodkov občinskega proračuna iz naslova davkov na promet nepremičnin. Kumulativni plan prihodkov iz naslova davkov na promet nepremičnin na kontu 7033 je bil za leto 2018 v znesku 85.000,00 EUR, postavljen (kumulativno in strukturno) nekoliko pod takrat pričakovano realizacijo v letu 2017.

Končna celoletna višina vplačil iz naslova davka na promet nepremičnin v letu 2018 je z doseženimi **97.520,76 EUR** za 14,73 % prekoračila veljavno plansko vrednost in je hkrati 16,31 % pod doseženo vrednostjo predhodnega leta.

Struktura doseženih prihodkov po posameznih skupinah prihodkov iz naslova davka na promet nepremičnin za leto 2018 je sledeča:

- 703300 Davek na promet nepremičnin – od pravnih oseb: 8,10 %,
- 703301 Davek na promet nepremičnin – od fizičnih oseb: 91,90 %.

7044 Davki na posebne storitve

Davek na dobitke od iger na srečo (704403, 704405)

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

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

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

Prihodek občine iz naslova davka na dobitke od iger na srečo je skoraj nemogoče napovedati ali ga zanesljivo planirati, saj je odvisen od dejanskih dobitkov občanov s stalnim prebivališčem na območju občine pri igrah na srečo. Nezmožnost predvidljivosti in zabeležen padajoč trend doseganja prihodka iz tega naslova v zadnjih letih sta botrovala konservativnemu planiranju tega prihodkovnega vira tudi za leto 2018, in sicer je bil izhodiščno sprejeti plan oblikovan v višini 2.000,00 EUR, nekoliko pod takrat pričakovano realizacijo tega vira v letu 2017.

Končna realizacija, ki je iz naslova 24-ih v letu 2018 evidentiranih vplačil davka na dobitke od iger na srečo enaka **3.545,11 EUR**, predstavlja 177,26 % letno predvidene.

7047 Drugi davki na uporabo blaga ali opravljanje storitev

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

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda se plačuje za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja industrijske in komunalne odpadne vode v javno kanalizacijo, površinske vode ali posredno v podzemne vode. Osnovo za obračun, višino ter način odmere ter plačevanja okoljske dajatve

ureja Uredba o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Uradni list RS, št. 104/2009, 14/2010).

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

Za leto 2018 je bil prihodek občinskega proračuna iz naslova okoljske dajatve izhodiščno ocenjen na 160.000,00 EUR, malenkost pod realizacijo, doseženo v letu 2017.

Z marcem 2018 je bil opravljen poračun med obračunanimi akontacijami in dejansko pobrano okoljsko dajatvijo v letu 2017, s katerim je bilo ugotovljeno, da je bil s strani Komunale Tolmin d.o.o. v letu 2017 pobran znesek okoljske dajatve nekoliko previsok, posledično pa so se tudi v občinski proračun vplačani akontativni zneski okoljske dajatve v letu 2018, primerjalno na leto 2017, ustrezno znižali (iz 14.238,89 EUR na 13.783,23 EUR mesečno).

Po izteku leta 2018 ugotavljamo, da je višina vplačil okoljske dajatve v občinski proračun dosegla **161.786,37 EUR**, kar predstavlja 101,12% doseganje letnega plana. Doseženi prihodki iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v letu 2018 so, primerjalno na realizacijo leta 2017, za 2,54 % nižji, kot posledica nadaljevanja trenda padanja količine prodane vode, zabeleženega tudi v letu 2018.

Namenska poraba v letu 2018 vplačanih namenskih sredstev okoljske dajatve je v celotni realizirani višini stroškovno izkazana na proračunskih postavkah 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav« in 041511 »Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in čistilne naprave«, konkretno za pokrivanje stroškov projektiranja in vzdrževanja kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Turistična taksa (704704)

Podlaga za pobiranje in določanje višine turistične takse ter njeno namensko porabo je opredeljena z Zakonom o spodbujanju razvoja turizma in Odlokom o turistični taksi v občini Tolmin, katera je v letu 2018 nadomestil 15. marca 2018 uveljavljen nov Zakon o spodbujanju razvoja turizma (ZSRT-1) in na njegovi podlagi julija 2018 sprejet in 4. avgusta uveljavljen nov Odlok o turistični, promocijski in festivalski taksi v občini Tolmin.

Turistična taksa je namenski vir financiranja spodbujanja turizma na ravni turističnega območja in se porablja za dejavnosti in storitve v javnem interesu (informacijsko-turistična dejavnost, spodbujanje razvoja in trženja turističnih proizvodov in celovite turistične ponudbe, razvoj in vzdrževanje skupne turistične infrastrukture, organizacija prireditev in podobno). Turistična taksa predstavlja namenski lastni proračunski vir in sodi med izvirne prihodke občine.

Turistična taksa, ki jo je turist plačal za nočitev na območju občine Tolmin, je od 1. januarja 2015 dalje do vključno 31. decembra 2018 znašala **1,265 EUR** na dan.

Višina načrtovanih prilivov turistične takse za leto 2018 je bila z 90.000,00 EUR določena približno 25,00 % pod takrat ocenjeno realizacijo le-te v letu 2017. V prid konservativnemu planiranju je govorilo dejstvo, da je napoved turističnega obiska težko predvidljiva, saj je odvisna od številnih dejavnikov (vreme, učinkovitost in prepoznavnost opravljenih promocijskih aktivnosti ...).

Kumulativni znesek turistične takse, ki je bil v letu 2018 odveden v proračun Občine Tolmin s strani vseh 188 registriranih ponudnikov nočitvenih kapacitet ter organizatorjev osmih večdnevnih festivalskih dogodkov na območju občine Tolmin, v skupnem znesku **142.297,48 EUR**, je kar za 58,11 % oz. za 52.297,48 EUR presegel načrtovanega in je hkrati za 39,23 % višji od doseženega v letu 2017.

Upošteva se v letu 2018 določeno, primerjalno na leto 2017, enako pavšalno oceno nočitev (skupaj **61.000 nočitev**) in enak znesek pavšalne turistične takse za nočitve (0,31 EUR/nočitev), **realizirane v (začasnih) šotoriščih, organiziranih v času trajanja štirih večdnevnih prireditvenih dogodkov**, ki zaradi množičnega obiska ne prakticirajo vodenja evidence dejansko realiziranih nočitev niti je niso dolžne (MetalDays, Punk Rock Holiday, Overjam Reggae Festival, Motorcity), naj bi se iz tega naslova v letu 2018 nateklo skupaj 18.910,00 EUR. Iz naslova ostalih štirih festivalskih dogodkov (Gora Rocka, Soča Outdoor Festival, Sajeta, Halamoye Dance Festival), ki so zaradi manj množičnega značaja dopuščali izvedbo ustreznega načina obračunavanja, evidentiranja, pobiranja, odvajanja in poročanja glede nočitev in turistične takse, s smiselno uporabo določb Zakona o spodbujanju razvoja turizma in takrat še veljavnega Odloka o turistični taksi v občini Tolmin, pri čemer se je obveznost turistične takse določila ob upoštevanju dejansko realiziranega števila nočitev, izhajajočih iz predloženih poročil (skupaj 4.503 nočitev, kar predstavlja 24,08% porast nočitev glede na predhodno leto), pa naj bi se zbralo še dodatnih 1.395,93 EUR. Skupaj je bilo torej iz naslova nočitev, na podlagi pavšalne ocene ali dejansko realiziranih na prireditvenih prostorih, v letu 2018 obračunanih skupaj 20.305,93 EUR turistične takse, tj. 1,35 % več kot leta 2017. Dejansko je med realizacijo leta 2018 iz tega naslova **evidentiranih 22.325,58 EUR**, kar vključuje zapoznela plačila obveznosti iz naslova »festivalске« turistične takse za pet festivalov, izvedenih že v letu 2017, poleg teh pa so za festivale v letu 2018 celotno obveznost poravnali organizatorji Gora Rocka, Soča Outdoor Festivala, Halamoye Dance Festivala, Sajete in Punk Rock Holiday festivala. V trenutku priprave tega poročila ostajajo terjatve do organizatorja največjega festivala, izvedenega v letu 2018, delno še odprte, od skupnega dolžnega zneska, evidentiranega 31. 12. 2018 v višini 17.050,00 EUR, je bilo namreč v dobro proračuna februarja 2019 poravnanih 5.103,27 EUR (ta znesek vključuje plačilo takse za dva festivala v celoti, za enega pa delno, vključno z obračunanimi zamudnimi obrestmi), preostali dolžni znesek pa naj bi organizator poravnal v treh obrokih, najkasneje do 15. maja 2019, skupaj z v tem času natečenimi zamudnimi obrestmi.

Število registriranih nočitev v **registriranih nastanitvenih objektih** v letu 2018, primerjalno na leto 2017, brez upoštevanja nočitev v (začasnih) šotoriščih, organiziranih v času trajanja festivalskih dogodkov, je zabeležilo 23,81 % porast, in sicer je bilo v 188 registriranih nastanitvenih obratih v občini Tolmin v obdobju **od januarja do decembra 2018 realiziranih 141.906 nočitev**, v istem obdobju leta 2017 pa 114.614 nočitev. Ob tem ne gre zanemariti tudi dejstva, da se je število postelj v nastanitvenih kapacitetah iz 2.268 v letu 2017 povzpelo na 2.999 v letu 2018 (32,23% porast).

Če se torej omejimo zgolj na registrirane nastanitvene turistične objekte, iz naslova katerih se je v proračun leta 2018 nateklo **119.971,90 EUR** turistične takse, ugotovimo, da so – primerjalno na leto 2017, ko so registrirani ponudniki nastanitev vplačali 101.239,18 EUR turistične takse – vplačila turistične takse skoraj kot v celoti sledila povečanemu številu registriranih nočitev, saj so se ob 23,81% porastu nočitev vplačila turistične takse povečala 18,50%. Pri tem je namreč potrebno upoštevati, da enoznačno korelacijo med številom evidentiranih nočitev in zneskom v proračun občine vplačane turistične takse onemogoča dejstvo, da so posamezni primeri nočitev v celoti oz. polovično oproščeni plačila takse. Malenkostnemu odstopanju obeh navedenih trendov je torej razlog lahko ne povsem primerljiva struktura gostov v primerjanih letih.

Število nočitev in v občinski proračun realizirana vplačila turistične takse v letu 2018, primerjalno na leto 2017, torej beležijo rast, čemur razlog gre iskati v **rekordnem turističnem obisku v letu 2018, deloma pa tudi v vzpostavitvi enotnega spletnega poročanja o gostih in prenočitvah (eTurizem)**, katerega uporaba je od 1. marca 2018 dalje za vse izvajalce nastanitvene dejavnosti obvezna. Ta sistem je izboljšal kvaliteto zbranih podatkov, kar nedvomno prispeva k učinkovitejšemu nadzoru na področju nastanitvene dejavnosti in posledično k zmanjšanju obsega sive ekonomije na tem področju.

Po tej analizi sodeč je višina turistične takse v letu 2018 dobro sledila trendu povečanja števila nočitev v omenjenem obdobju, a to še ne omogoča sklepati, da so nočitve – pridobljene na podlagi mesečnih poročil sobodajalcev – in posledično tem pripadajoča turistična taksa v celoti in dosledno evidentirane. Poleg tega pa – podobno kot v preteklih letih tudi v letu 2018 – vsi sobodajalci niso redno oziroma sproti vplačevali

turistične takse - začetek leta 2018 poravnan znesek terjatev iz preteklih let je znašal 2.868,82 EUR, znesek zaostalih plačil na dan 31. december 2018 pa 8.308,81 EUR.

Namenska poraba vplačane turistične takse je v letu 2018 izkazana s pokrivanjem naslednjih stroškov:

- prireditve, izpeljanih pod pokroviteljstvom Občine Tolmin (proračunska postavka 030403 »Pokroviteljstva občine« v znesku 33.591,95 EUR),
- nadaljnje infrastrukturno urejanje prireditvenega prostora Sotočje in izdelavo raziskave o vplivih festivalskega turizma v občini Tolmin (proračunska postavka 041416 »Prireditveni prostor Sotočje« v višini 28.299,57 EUR),
- sofinanciranje turističnih prireditev (proračunska postavka 041407 »Turistične prireditve« v višini 50.476,55 EUR),
- redno vzdrževanje ostalin na Kozlovem robu (proračunska postavka 041827 »Urejanje grajskih ruševin – Kozlov rob« v višini 10.966,80 EUR),
- promocijske aktivnosti občine (proračunska postavka 041417 »Promocija občine« v višini 6.868,00 EUR),
- sofinanciranje programov turističnih društev (proračunska postavka 041405 »Programi turističnih društev« v višini 13.410,80 EUR),
- sofinanciranje programa Turistične zveze Gornjega Posočja (proračunska postavka 041406 »Program TZGP« v višini 3.539,20 EUR).

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (704708)

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

Zavezanci za plačilo pristojbine – lastniki zasebnih (fizične in pravne osebe) in državnih gozdov (Sklad kmetijskih zemljišč) so tako tudi v letu 2016 vplačali to dajatev na ustrezen prehodni račun pri Upravi za javna plačila (UJP), iz katerega se je po veljavnem delitvenem razmerju le-ta praznila na vplačilne račune po občinah. Sredstva so strogo namenska – občina jih mora nameniti za vzdrževanje in popravilo gozdnih cest v zasebnih in državnih gozdovih.

Plan tega prihodka je bil za leto 2018 z 15.000,00 EUR postavljen nižje od planskih in realiziranih vrednosti preteklih let, kot posledica občutnega padca vplačil pristojbine v letih 2016 in 2015. Natančnejša pričakovana višina pristojbine je postala znana šele maja 2018, s podpisom pogodbe o vzdrževanju gozdnih cest. Občina Tolmin je namreč z MKGP in Zavodom za gozdove Republike Slovenije sklenila *Pogodbo o vzdrževanju gozdnih cest za leto 2018*, s katero so urejene obveznosti zavoda glede priprave programa vzdrževanja gozdnih cest, obveznosti občine glede izvedbe programa ter obveznosti občine glede financiranja stroškov izvedbe del. Iz pogodbe je izhajalo, da naj bi občina v letu 2018 iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest pridobila (in za ta namen porabila) do 22.577,53 EUR, precej več torej, kot znaša veljavni planski znesek.

Vplačila pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest so bila v letu 2018 dejansko realizirana v rekordni višini **27.987,06 EUR**, skoraj 87,00 % nad načrtovanim, 24,00 % nad pogodbeno določenim in skoraj 30,00 % nad realiziranim zneskom v letu 2017.

Namenska poraba dajatve je izkazana v posebnem delu proračuna, na proračunski postavki 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

7060 Drugi davki

V višini **1.183,48 EUR** so na tem kontu evidentirani javnofinančni prihodki, ki so bili na prehodna podračuna z oznakama 845 in 846, katerih nadzornik je Finančna uprava RS, vplačani zadnji dan proračunskega leta 2018 in s strani Uprave za javna plačila razporejeni po blagajnah javnega financiranja prva dva delovna dneva v letu 2019. Skladno s Pravilnikom o načinu plačevanja, razporejanja in sporočanja podatkov obveznih dajatev in drugih javnofinančnih prihodkov in navodilom Ministrstva za finance se namreč ta vplačila v posamezni blagajni javnega financiranja, v konkretnem primeru proračuna Občine Tolmin, štejejo kot prihodki leta, v katerem so bili dejansko vplačani na omenjena podračuna.

NEDAVČNI PRIHODKI

7102 Prihodki od obresti

Prejete obresti od vezanih depozitov (710201, 710215)

Realizacija na kontu 7102 predstavlja seštevek iz naslednjih dveh virov: 710201 – prihodki od obresti od vezanih depozitov in 710215 Drugi prihodki od obresti.

Plan prihodkov iz naslova obresti za leto 2018 v višini 50,00 EUR je bil oblikovan upošteva v preteklih letih zabeležen drastičen padec obrestnih mer na bančnem trgu, ki so v letu 2018 dosegle ničelno vrednost. V letu 2018 pa je poleg tega bilo poslabšano tudi likvidnostno stanje proračuna občine (v letu 2017 se je povprečna mesečna vezava prostih proračunskih sredstev gibala malo pod 2 mio EUR, v letu 2018 pa je bil obseg prostih proračunskih sredstev v povprečju za tretjino skromnejši). Čeprav ob rekordno nizki bančni obrestni meri vezavo deponiranih sredstev težko upravičujemo kot gospodarno, pa smo začetek leta 2018 dvakrat le uspeli skleniti mesečno vezavo prostih denarnih sredstev v višini 0,01 % letno in na podlagi tega dosegli skupaj **58,42 EUR obresti**. Na ta način smo se izognili negativnemu obrestovanju Banke Slovenije.

V zanemarljivem znesku **129,00 EUR** so na tem mestu izkazane tudi obresti, dosežene iz naslova obveznic KD3, izdajatelja KD Group d.d., in dividende od delnic ZVTG, izdajatelja Zavarovalnica Triglav d.d.

7103 Prihodki od premoženja

Prihodki iz naslova najemnin za zemljišča in gozdove (710300)

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

Prihodki iz tega naslova so bili za leto 2018 načrtovani upošteva v času priprave proračuna sklenjenih 23 zakupnih pogodb oziroma iz njih izhajajočih zneskov letnih zakupnin. Prihodkovni plan iz naslova zakupov občinskih kmetijskih zemljišč je tako znašal 1.693,65 EUR.

Ker je bila obveznosti iz naslova ene zakupne pogodba za leto 2017 v dobro proračuna poravnana šele začetek leta 2018 in ker sta bili tekom leta 2018 sklenjeni še dve dodatni zakupni pogodbi, ki v času priprave proračuna še nista bili upoštevani, se dosežena realizacija proračuna v letu 2018 odraža s 30,06% višjim zneskom od predvidenega in skupaj znaša **2.202,80 EUR**.

Prihodki iz naslova najemnin od oddaje občinskega stvarnega premoženja, torej tudi od oddaje kmetijskih zemljišč v zakup, predstavljajo **namenske prihodke** občinskega proračuna, ki se lahko uporabijo le za gradnjo, nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja občine. V letu 2018 doseženi prihodki iz naslova najemnin za občinska zemljišča so bili v celoti namenjeni kritju dela stroškov v zvezi z nakupi kmetijskih zemljišč, stroškovno izkazanih na proračunski postavki 041614 »Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov« posebnega dela proračuna za leto 2018.

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

Najemnine za občinske poslovne prostore na kontu **710301 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore«** so bile v letu 2018 realizirane skladno z Odlokom o oddajanju poslovnih stavb, poslovnih prostorov in javnih površin v najem. Upoštevano je bilo tudi določilo, po katerem se izhodiščna najemnina enkrat letno (najkasneje do konca februarja) spremeni v skladu z indeksom cen življenjskih potrebščin.

Občina Tolmin je imela v letu 2018 sklenjene **najemne pogodbe** za oddajo naslednjih poslovnih prostorov:

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

Prihodek iz tega naslova je bil v letu 2018 realiziran 110,44–odstotno in znaša **31.982,66 EUR**, kar je 6,53 % več kot predhodnega leta.

Glede na to, da so prej omenjeni poslovni prostori v stavbi Trg M. Tita 8 v Tolminu v skupni solasti občin Bovec, Kobarid in Tolmin, upravlja pa jih Občina Tolmin, se pobrana najemnina za te poslovne prostore – zaradi večje preglednosti in lažje sledljivosti – evidentira ločeno, na posebnem analitičnem **kontu 7103010 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore – DB«**. V letu 2018 je bil plan najemnin za oddane prostore na Trgu M. Tita 8 zaradi plačilnih težav enega od dveh najemnikov postavljen konservativno, v znesku 3.700,00 EUR. Dejansko je bilo iz tega naslova v letu 2018 poravnanih za skupaj **1.962,51 EUR** najemnin, primerljivo predhodnemu letu, ki se v celoti povezujejo s plačili enega od najemnikov, medtem ko ostaja terjatev iz naslova neplačanih najemnin za leto 2018 do drugega najemnika na dan 31. 12. 2018 v znesku 7.141.81 EUR v celoti odprta.

Prihodki iz naslova najemnin od oddaje občinskega stvarnega premoženja, torej tudi od oddaje občinskih poslovnih prostorov v najem, predstavljajo namenske prihodke občinskega proračuna, ki se lahko uporabijo le za gradnjo, nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja občine. V letu 2018 doseženi prihodki iz naslova najemnin od oddaje občinskih poslovnih prostorov v najem so bili v celoti porabljeni za kritje stroškov investicijskega vzdrževanja poslovnih prostorov in nakup poslovnih prostorov, stroškovno evidentiranih na proračunski postavki 040405 »Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov« posebnega dela proračuna za leto 2018, s čimer je utemeljena **namenska poraba** teh sredstev.

Med prihodke od najemnin za poslovne prostore, ki se stekajo v proračun Občine Tolmin, se uvrščajo tudi prihodki od najemnin za poslovne prostore, ki jih obračunavajo krajevne skupnosti, in sicer na posebnem analitičnem **kontu 7103011 »Prihodki od najemnin za poslovne prostore – KS«**. Prihodek, ki ga krajevna skupnost realizira iz tega naslova, je namenski prihodek in ga lahko porabi le krajevna skupnost, ki ga je dejansko realizirala. Ta vir sredstev krajevne skupnosti namenjajo kritju stroškov vzdrževanja poslovnih prostorov v njihovi lasti (upravljanju). V letu 2018 je bil pričakovan priliv najemnin KS ovrednoten na skupaj 28.045,48 EUR, dejanska realizacija z **27.719,07 EUR** pa predstavlja 98,84% doseganje planske vrednosti in vključuje naslednje prihodke:

- **KS Tolmin:** redne najemnine za poslovne prostore na Mestnem trgu 5 v višini 12.098,56 EUR in občasne najemnine iz naslova oddaj Tornijeve dvorane na Rutarjevi ulici 5 v višini 7.504,65 EUR,
- **KS Volče:** redne najemnine od oddaje prostorov krajevne skupnosti za gostilno v Volčah v višini 2.950,00 EUR ter najemnine od oddaje klopi in miz v skupni višini 80,00 EUR,
- **KS Slap ob Idrijci:** redne najemnine za oddajo prostorov Doma Cirila Kosmača na Slapu ob Idrijci v višini 2.247,96 EUR,
- **KS Poljubinj:** redne najemnine za oddajo prostorov krajevne skupnosti Poljubinj 62 (zgornje nadstropje) v višini 440,00 EUR,
- **KS Kneža:** redne najemnine za oddajo prostorov za gostilno Bar Pri Tincu na Kneži v višini 587,90 EUR ter oddaja prostorov v objektu Kneža 78 drugim subjektom v skupni višini 900,00 EUR,
- **KS Most na Soči:** najemnine za oddajo poslovnih prostorov v objektu »Vodna hiša« na Mostu na Soči v višini 850,00 EUR,
- **KS Tolminski Lom:** najemnina za oddajo prostora za izvedbo lokalnih volitev v letu 2018 v višini 60,00 EUR.

Prihodki od najemnin za stanovanja (710302)

Občina Tolmin trenutno razpolaga s 114 stanovanji, od katerih so 104 stanovanja oddana za neprofitno najemnino, 9 za tržno najemnino, 2 stanovanji sta trenutno prazni oziroma v postopku oddaje, eno pa je službeno. S službenim stanovanjem razpolaga Zdravstveni dom Tolmin, ki zanj pobira tudi najemnino.

V letu 2018 se je občinski stanovanjski fond, primerjalno na leto 2017, povečal za eno stanovanje (eno stanovanje smo prodali, pridobili pa dve stanovanji v Podbrdu, ki sta bili prej dodeljeni v upravljanje Osnovni šoli v Podbrdu, ki je zanju pobirala tudi najemnino), ker pa pridobitve novih stanovanj nismo planirali, so bili prihodki od najemnin v letu 2018 načrtovani na v času priprave proračuna aktualnem (september 2017) podatku o vsoti najemnikom občinskih stanovanj zaračunanih mesečnih najemnin, ki je znašala 10.400,03 EUR, kar bi na letni ravni občinski proračun oplemenitilo za 124.800,36 EUR.

Upoštewane pa se bile tudi izkušnje preteklih let, zato smo predpostavili, da bo dejansko pobrane le okoli 95,00 % zaračunane najemnine, kar se je odrazilo z določitvijo končnega plana najemnin za leto 2018 v višini 118.900,00 EUR.

V letu 2018 so prihodki od najemnin za stanovanja dosegli **125.727,57 EUR**, kar je 5,74 % več od planiranih. Realizirani prihodki so se sicer zelo približali zaračunanim najemninam, še vedno pa imamo težave s plačilno disciplino nekaterih najemnikov.

Veliko najemnikov najemnine namreč ne plačuje redno, prav plačilna disciplina najemnikov pa je tudi najpogostejša kršitev najemnega razmerja. Januarja 2018 je dolg iz naslova neplačevanja najemnin znašal 13.470,50 EUR, do konca meseca decembra 2018 pa se je še nekoliko povečal, in sicer na 14.878,15 EUR. Ob vsaki zamudi s plačilom najemnine upravnik stanovanj najemniku najprej pošlje opomin, ko pa ta trikrat zamudi s plačilom najemnine, mu opozorilo pošlje še najemodajalka Občina Tolmin. V opozorilu se najemniku določi dodaten, navadno 30-dnevni rok, v katerem mora poravnati vse obveznosti ter se ga obvesti, da bomo v primeru neplačila pričeli s postopkom odpovedi najemne pogodbe iz krivdnega razloga. Navadno se dolžniki po prejetem opozorilu zglasijo na občinski upravi, kjer sklenemo dogovor, na kakšen način bodo poravnali dolžni znesek. V skrajnem primeru, če se dolжник na opomine oziroma opozorilo ne odzove, upravnik občinskih stanovanj začne s postopkom prisilne izterjave. Izterjave so le delno uspešne, saj navadno tisti dolžniki, ki dolga ne poravnajo že v teku postopka, nimajo premoženja oziroma imajo prenizke dohodke. V teh primerih upravnik nima več možnosti za ukrepanje, zato je nadaljevanje postopka prepuščeno lastnici Občini Tolmin, ki proti neplačniku lahko vloži tožbo za odpoved najemne pogodbe, nato pa sledi deložacija. Po tem skrajnem ukrepu Občina poseže samo v primeru, ko prej izčrpa vse možnosti.

Nekatere terjatve pa so praktično neizterljive, in sicer zaradi zaključenih postopkov osebnega stečaja ali pa neznanega prebivališča nekdanjih najemnikov. Na podlagi ocene upravnika ter uprave, da določeni dolgovi zaradi svoje starosti in neuspešnih postopkov izterjave ne bodo nikoli poplačani, je v letu 2018 župan v skladu z določili Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 sprejel sklep, s katerim je iz omenjenih razlogov enemu nekdanjemu najemniku odpisal dolg v skupnem znesku 500,00 EUR.

Pobiranje najemnin in izterjava je naloga upravnika občinskih stanovanj, to je podjetje Grad d.o.o. Tolmin, postopke za izselitev pa vodi občina. Upravnik občinskih stanovanj pobrano najemnino tekoče – to je mesečno – nakazuje Občini Tolmin.

Prihodki iz naslova najemnin od oddaje občinskega stvarnega premoženja, torej tudi od oddaje občinskih stanovanj v najem, predstavljajo **namenske prihodke** občinskega proračuna, ki se lahko uporabijo le za gradnjo, nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja občine. V letu 2018 doseženi prihodki iz naslova najemnin za občinska stanovanja so bili porabljeni za nakup ter investicijsko in tekoče vzdrževanje občinskih stanovanj, stroškovno evidentiranih na proračunski postavki 041608 »Gradnja, nakup in investicijsko vzdrževanje stanovanj« (v višini 154.255,85 EUR), s čimer je utemeljena namenska poraba teh sredstev.

Prihodki od drugih najemnin (710304)

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

V letu 2018 dosežena realizacija v višini **7.376,04 EUR** oziroma 111,76 % plana, kar je okoli 1,50 % nad zbrano najemnino v letu 2017, je rezultat naslednjih realiziranih pogodbениh razmerij:

- postavitve letnih vrtov in teras gostinskih lokalov v centru Tolmina (pogodbe so sklenjene za nedoločen čas, in sicer v treh primerih za celoletni najem, v enem primeru pa za najem za čas sezone),
- za oddajo javne površine v Tolminu za potrebe skladiščenja športne opreme zaradi opravljanja registrirane dejavnosti najemnika (ena pogodba),
- za oddajo javne površine za potrebe skladiščenja gradbenega materiala (ena pogodba),
- za postavitev trafličnega kioska (ena pogodba) in
- v višini 3.800,00 EUR najemnina, poravnana s strani Zavoda za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin za zemljišče ob sotočju Tolminke in Soče, s parc. št. 1255 in 1257 k. o. Tolmin. Zemljišče je Občina Tolmin zakupila za namen kopaljšča in organizacije občasnih koncertov in prireditev in je pogodbeno preneseno v upravljanje Zavodu KŠM, na podlagi katere Zavod KŠM lahko zemljišče oddaja v kratkoročne najeme za potrebe prireditev, in sicer za komercialne prireditve odplačno. Zavod KŠM je pobrano najemnino dolžan odvesti v občinski proračun. Omenjeni priliv v občinski proračun se nanaša na pobrano najemnino za leto 2018.

Višina najemnine se izračunava na način, določen z omenjenim odlokom, in se mesečno usklajuje z veljavno povprečno ceno za m² stavbnega zemljišča. Javne površine se z najemnimi pogodbami oddajajo v najem tudi za namen organizacije različnih prireditev in javnih shodov, ki pa so v pretežnem delu skladno z določili prej omenjenega odloka oproščene plačila najemnine (so neprofitnega, javno koristnega značaja, katerih organizatorji so pretežno nevladne organizacije). Iz naslova občasnih najemov je bil realiziran le zanemarljiv del na tem mestu evidentiranih najemnin, okoli 703,50 EUR.

Prihodki iz naslova najemnin od oddaje občinskega stvarnega premoženja, torej tudi od oddaje javnih površin v najem, predstavljajo **namenske prihodke** občinskega proračuna, ki se lahko uporabijo le za gradnjo, nakup in vzdrževanje stvarnega premoženja občine. V letu 2018 doseženi prihodki iz naslova najemnin od oddaje javnih površin v najem so bili v celoti porabljeni za kritje dela stroškov nakupa stavbnih zemljišč, stroškovno evidentiranih na proračunski postavki 041615 »Nakup stavbnih zemljišč« posebnega dela proračuna za leto 2018, s čimer je utemeljena namenska poraba teh sredstev.

Prihodki od drugih najemnin - GJS (7103041)

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

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

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

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

Plan prihodkov iz naslova najemnin za vodovode ter za kanalizacije in čistilne naprave za leto 2018 sloni na upoštevanju cen izvajanja storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih voda in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda na območju občine Tolmin, kot izhajajo iz elaboratov Komunale Tolmin d.o.o. o oblikovanju naštetih cen, 30. maja 2017 potrjenih s strani občinskega sveta in veljavnih od 1. julija 2017 dalje, kar pomeni, da je pri izračunu najemnin za uporabo infrastrukture za izvajanje posamezne storitve javne službe upoštevana amortizacija le v višini stopnje izkoriščenosti zmogljivosti predmetne javne infrastrukture, pri čemer (polna) amortizacija sloni na vrednosti infrastrukture, kot je bila aktivirana 1. januarja 2017.

Skladno z elaborati je bila pri **vodovodih** stopnja izkoriščenosti le 39,13%, kar pomeni, da je bil izračun najemnin iz tega naslova za leto 2018 pripravljen z upoštevanjem 39,13% amortizacije, kar je na letni ravni občinski proračun obogatilo za 178.562,43 EUR (2,51% padec glede na leto 2017), v primeru **kanalizacij** je bila stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture enaka 40,51 %, kar je v letu 2018 ustrezalo letni najemnini za uporabo le-te v višini 106.036,10 EUR (1,27% padec glede na leto 2017), pri **čistilnih napravah** pa je izkoriščenost bila 58,95%, najemnina iz tega naslova z upoštevanjem amortizacije v višini omenjene stopnje izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture pa je v letu 2018 dosegla 137.756,66 EUR (1,70% rast glede na leto 2017).

Plan prihodkov iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za **zbiranje odpadkov** je vključeval pričakovana vplačila najemnin za Zbirni center Volče, Zbirni center Kobarid in Zbirni center Bovec, ekološke otoke. Na podlagi ocene amortizacije infrastrukture za zbiranje odpadkov v letu 2018, ki je znašala 32.557,60 EUR (ta je bila za 5,49 % nižja kot leta 2017), je bil plan iz naslova najemnin za uporabo infrastrukture za zbiranje odpadkov za leto 2018 določen v višini 32.557,60 EUR. V primeru zbiranja odpadkov je najemnina enaka obračunani amortizaciji na strani odhodkovne strani proračuna, slednja se namreč v celoti pokriva iz proračuna občine.

Na podlagi ocene amortizacije pokopališke infrastrukture v letu 2018, ki je znašala 10.199,52 EUR (enako kot v letu 2017, saj novih aktivacij infrastrukture ni bilo), je bil prihodkovni plan iz naslova najemnin za uporabo **pokopališke infrastrukture** za leto 2018 določen v višini 10.199,52 EUR. V primeru pokopališč je najemnina enaka obračunani amortizaciji na strani odhodkovne strani proračuna, slednja se namreč v celoti pokriva iz proračuna občine.

Pri pripravi plana prihodkov iz naslova najemnin za infrastrukturo za potrebe izvajanja GJS pa je upoštevan tudi dvomesečni likvidnostni zamik vplačil, čemur botruje spoštovanje 30-dnevnega plačilnega roka in s Komunalno Tolmin d.o.o. pogodbeno dogovorjenega roka za izstavljanje mesečnih faktur za poravnavo najemnine. Letni plan in realizacija najemnin za leto 2018 sta za posamezno GJS tako enaka seštevku Komunalni Tolmin d.o.o. zaračunane najemnine za november in december 2017 ter najemnin za prvih deset mesecev leta 2018.

Gledano na ravni leta 2018 je bila vsota dejansko pobranih najemnin iz naslova oddaje javne infrastrukture za izvajanje GJS v najem načrtovana v višini 466.040,92 EUR in je bila v tem znesku tudi realizirana. Zbrana najemnina v skupnem znesku **466.041,02 EUR** je v letu 2018 primerjalno na leto 2017 za 0,56 % višja, nominalno ovrednoten porast v znesku 2.602,00 EUR izhaja iz malenkost višje vrednosti v najem oddane infrastrukture za izvajanje GJS v letu 2018, primerjalno na leto 2017.

Prihodki iz naslova poslovnega najema gospodarske javne infrastrukture predstavljajo namenske prihodke občinskega proračuna. **Namenska poraba** v letu 2018 vplačanih sredstev iz naslova najemnin od oddaje posameznih vrst javne infrastrukture za izvajanje GJS v najem so se v celoti namenila za obnovitvene in razširitvene investicije v gospodarsko javno infrastrukturo, stroškovno evidentiranih na proračunskih postavkah 041503 »Urejanje infrastrukture za zbiranje odpadkov«, 041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav«, 041511 »Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistem in čistilne naprave«, 041527 »Zapiranje odlagališča Volče«, 041621 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov« 041622 »Projektna dokumentacija – vodovodni sistemi« in 041618 »Urejanje pokopališč« posebnega dela proračuna za leto 2018.

Prihodki od drugih najemnin – KS (7103 043)

Med plansko višino prihodkov od drugih najemnin, ki so v pristojnosti krajevnih skupnosti, so bile v letu 2018 v skupni višini 50,00 EUR uvrščene občasne najemnine, ki jih KS Slap ob Idrijci zaračunava za uporabo mrliške vežice na pokopališču v Ročah. Realizacija iz tega naslova v letu 2018 ni bila izkazana.

So pa bile na tem kontu v letu 2018 v višini **4.984,50 EUR** realizirane najemnine, ki jih za obvestilno signalizacijo (reklamne panoje), postavljeno ob vstopnih točkah v Tolmin, zaračunava KS Tolmin. Gre za table na obcestnih drogih, katerih vsebina je namenjena zlasti turistom in obiskovalcem Tolmina, saj jih opozarja na turistično nastanitvene objekte, kulturno in naravno dediščino kraja in podobno. Oglaševalci so zlasti ponudniki turističnih storitev.

Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo (7103061)

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

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

Nameni porabe koncesijskih sredstev so se za leto 2018 opredelili in potrdili v postopku sprejemanja proračuna za leto 2018, in sicer z Načrtom varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2018, katerega **namenska** finančna poraba je evidentirana v okviru proračunske postavke 041516 »Letni načrt varstva in vlaganj v naravne vire« posebnega dela proračuna.

Veljavni plan koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo za leto 2018 je bil določen v višini 7.200,00 EUR, primerljivo doseženi realizaciji koncesijske dajatve v preteklih letih, dejansko pa je bilo s strani MKGP prejetih **7.358,37 EUR** koncesijskih sredstev.

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

Po 74. členu Zakona o igrah na srečo se del koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo nameni lokalnim skupnostim kot namenski vir za financiranje spodbujanja razvoja turizma na ravni turističnega območja, ureditev prebivalcem prijaznejšega okolja in turistične infrastrukture. Skladno s 15. členom Zakona o spodbujanju razvoja turizma so kot dejavnosti in storitve, katerih izvajanje na ravni turističnega območja je v javnem interesu, opredeljene:

- informacijska turistična dejavnost, ki vključuje: informiranje turistov, vključno s turisti s posebnimi potrebami, zbiranje podatkov za potrebe informiranja obiskovalcev, ugotavljanje mnenj obiskovalcev o kakovosti turistične ponudbe, sprejemanje in posredovanje predlogov in pritožb obiskovalcev v zvezi s turistično ponudbo pristojnim organom, urejanje in vzdrževanje turistične signalizacije;
- spodbujanje razvoja celovitih turističnih proizvodov turističnega območja;
- trženje celovite turistične ponudbe na ravni turističnega območja;
- promocija turizma v digitalnem okolju;
- varovanje nepremičnih spomenikov lokalnega in državnega pomena;
- razvoj in vzdrževanje turistične infrastrukture;
- razvoj in vzdrževanje javnih površin, namenjenih turistom (vzdrževanje in urejanje parkov, zelenic, cvetličnih nasadov, planinskih ter tematskih poti in podobno);
- urejanje in vključevanje zavarovanih naravnih območij v turistično ponudbo, ob upoštevanju aktov o zavarovanju ter v skladu z razvojnimi usmeritvami in varstvenimi režimi v zavarovanih območjih,
- organizacija in izvajanje prireditev;
- ozaveščanje in spodbujanje lokalnega prebivalstva glede pozitivnega odnosa do turistov in turizma;
- druge storitve, ki se na turističnem območju brezplačno zagotavljajo turistom.

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

Prihodek iz tega naslova je bil za leto 2018 načrtovan v višini 250.000,00 EUR, enakovredno planski in okoli 4,00 % pod takrat ocenjeno realizacijo leta 2017. Dosežena realizacija v letu 2018 z **258.031,52 EUR** se je planski približala 103,21% in je za 1,58 % pod realizacijo leta 2017.

Namenskost porabe v letu 2018 vplačanih koncesijskih sredstev od iger na srečo je moč utemeljevati skozi v nadaljevanju našete vsebine:

- informacijsko-turistična dejavnost Javnega zavoda za turizem Dolina Soče (proračunska postavka 041404 »Delovanje zavoda Turizem Dolina Soče« v višini 125.400,00 EUR),
- aktivnosti v okviru projekta »Javorca, kraj evropskega spomina« in sanacija dostopne poti od Javorce do Blekove domačije (proračunska postavka 041824 »Vzdrževanje spominske cerkve Javorca« v višini 27.739,57 EUR),
- ureditev odseka večnamenske javne poti, namenjene tudi kolesarjem, med Slapom ob Idriji in Temnikom (proračunska postavka 041352 »Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti« v višini 117.645,99 EUR).

Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico (710312)

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

Višina koncesijske dajatve je odvisna od prodajne vrednosti proizvedene električne energije, katero pogojuje vodostaj rek (sušna obdobja hidro-proizvodnjo električne energije okrnijo, s padavinami bogata obdobja pa jo okrepijo), pri čemer hidroelektrarne in male hidroelektrarne v občinski proračun v tekočem letu vplačujejo mesečne akontativne zneske, katerih višino ministrstvo, pristojno za okolje, določi na podlagi proizvedene količine električne energije v posamezni (mali) hidroelektrarni za preteklo koledarsko leto ter podatka o povprečni prodajni ceni električne energije za preteklo leto, ki ga pridobi s strani Holdinga Slovenske elektrarne d.o.o.. Po preteku koledarskega leta na podlagi omenjenih dveh podatkov ministrstvo opravi poračun med višino vplačanih akontacij koncesijske dajatve in višino koncesijske dajatve, ki bi jo na podlagi prodajne vrednosti dejansko proizvedene električne energije v preteklem letu morale vplačati (male) hidroelektrarne.

Upošteva, da ministrstvo občin ne obvešča niti o občini pripadajočih akontativnih zneskih koncesije niti o višini v breme/v dobro občinskega proračuna dolžnih vračil/doplačil, smo v času priprave proračuna za leto 2018 zgolj na podlagi informacij o nekoliko nižji količini proizvedene električne energije v letu 2017, primerjalno na leto 2016, predpostavili, da bodo v letu 2018 pripadajoči akontativni zneski koncesijske dajatve (katerim podlaga je bila proizvodnja električne energije v letu 2017) za okoli 17,00 % nižji od občini pripadajočih v letu 2017, kar bi v občinski proračun leta 2018 nateklo okoli 350.000,00 EUR koncesijske dajatve iz naslova proizvodnje električne energije. K temu smo prišteli še vplačila koncesijske dajatve iz naslova črpanja gramoza, ocenili smo jih na 10.000,00 EUR, s čimer je bil plan koncesijske dajatve za leto 2018 oblikovan v skupni višini 360.000,00 EUR.

Ministrstvo, pristojno za okolje, je šele sredi leta 2018 hidroelektrarne obvestilo o opravljenem poračunu med dolžnimi in dejansko vplačanimi zneski akontacij koncesijske dajatve za vodno pravico za preteklo leto 2017, in sicer se je mesečna akontacija SENG-a, ki predstavlja glavnino obravnavanega prihodka iz 30.835,86 EUR mesečno v 1. poletju dvignila na 32.601,94 EUR v 2. poletju (v 2. polovici leta 2017 je ta znašala 35.458,00 EUR mesečno), kar omogoča približno oceniti, da so bili povprečni mesečni akontativni zneski v letu 2018 za okoli 10,00 % nižji kot leta 2017. Posledično se je, skupaj z natečenimi akontativnimi zneski koncesijske dajatve malih hidroelektrarn ter vplačili koncesijske dajatve iz naslova črpanja gramoza, slednjih v letu 2018 doseženih v skupnem znesku 7.850,57 EUR, v občinski proračun leta 2018 iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico nateklo za **398.645,51 EUR** koncesijskih sredstev, kar predstavlja 110,73% doseganje načrtovanih.

Primerjalno na leto 2017 to predstavlja 2,05% prihodkovni padec, pri čemer pa velja opozoriti, da zaradi v letu 2015 preplačanih akontacij v dobro občinskih proračunov, za katere so se poračuni v škodo občinskega proračuna vršili delno v letu 2016 in delno v letu 2017, izkazana realizacija koncesijske dajatve v omenjenih dveh letih ni odražala dejansko upravičene v posameznem letu, saj se le-ta vrednostno izravna v časovnem obdobju, daljšem od enega leta.

Prihodki od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitev stavbne pravice (710313)

Tako kot načrtovano, je v okviru obravnavanega prihodkovnega konta evidentirano letno nadomestilo za stavbno pravico, ki je bilo s strani imetnika, Soške elektrarne N. Gorica, v višini 1.000,00 EUR vplačano za stavbno pravico za parcelo 1064/51 k.o. Kneža, namenjeno postavitvi strojnice MHE Kneža.

Izkazana realizacija pa je za 30,00 % višja od načrtovane, ker je na tem mestu evidentirano tudi nadomestilo Telekoma Slovenije d.d. za služnost za graditev in obratovanje elektronskega komunikacijskega omrežja na parc. št. 31/17 in 31/18, obe k.o. Volče, višini 300,00 EUR.

7111 Upravne takse in pristojbine

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

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

Prihodki iz naslova upravnih taks so bili za leto 2018 načrtovani primerljivo pričakovani realizaciji upravnih taks v letu 2017.

Realizacija prihodka iz tega naslova je odvisna v prvi vrsti od števila in narave upravnih zadev, ki jih občani sprožijo pri občinski upravi, in za katere je po Zakonu o upravnih taksah potrebno plačati upravno takso. Realizacija prihodka iz tega naslova v letu 2018 se je zaključila pri **10.974,96 EUR**, skoraj natančno enako pričakovani vrednosti. Primerjalno na rekorden izplen upravnih taks v letu 2017 to predstavlja 12,93% padec.

7120 Denarne kazni

Globe za prekrške (712001)

Prihodki iz naslova glob za prekrške se nanašajo na kršitve zaradi napačnega parkiranja, odlaganja zapuščenih avtomobilov, nelegalnega kampiranja, motenja javnega reda in miru, kršitve na področju oskrbe z vodo, ravnanjem s komunalnimi odpadki ter za druge kršitve, predvidene z občinskimi odloki, za katere je izvajanje nadzora in sankcioniranje v pristojnosti medobčinskega redarstva oziroma medobčinske inšpekcije.

Sprejeti plan medobčinskega redarstva je bil za leto 2018 z 5.000,00 EUR oblikovan manj »optimistično«, primerljivo takrat pričakovani realizaciji v letu 2017.

Do zaključka proračunskega leta 2018 dosežena realizacija iz naslova vplačil prekrškovnih glob znaša **9.142,82 EUR**, kar je skoraj 83,00 % nad načrtovanim letnim planom, čemur razlog gre iskati v letu 2018 ponovno večji intenzivnost ukrepanja na področjih, katerih izvajanje nadzora in sankcioniranje je v pristojnosti omenjenega prekrškovnega organa.

Pregled skupnega števila vodenih postopkov, iz katerega je razvidno, od kod izvira realizirani prihodek, je prikazan v naslednji preglednici (vir: [Poročilo o delu Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018](#), v prilogi):

Število vseh postopkov	Število zabeleženih prekrškov	Ustavitve postopkov	Opozorila	Izdani plačilni nalogi	Ugovori, zahteve za sodno varstvo	Izdane odločbe	Izdani sklepi, odredbe, zapisniki, drugi koraki v postopku (pojasnila..)	Poslano na sodišče, prejete sodbe in sklepi sodišča	Sodelovanje z drugimi organi	Odstopljene zadeve drugim organom	Plačano na obvestilo	Poslano v izterjavo	Izterjano
1.251	342	7	390	100	5	2	218	3	112	12	87	29	31

PLAČANE GLOBE	Plačano na obvestilo	Plačano po vročenem plačilnem nalogu	Izterjane globe	PLAČANI STROŠKI POSTOPKA	Odprte terjatve - globe	Odprte terjatve – stroški postopka	Globe v izterjavi
9.142,82 EUR	4.741,73 EUR	3.102,17 EUR	1.298,92 EUR	80,00 EUR	120,00 EUR	200,00 EUR	5.813,43 EUR

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

postopek	št. postopkov
Zakon o cestah, Zakon o pravilih cestnega prometa	520
Zakon o javnem redu in miru, črno	132

kampiranje	
Odlok o plakatiranju v občini Tolmin	3
Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki	0
Odlok o določitvi plovbnega režima na reki Soči in na reki Koritnici	43
Zakon o spodbujanju razvoja turizma	0
Zapuščena vozila	31
Inšpekcijske zadeve (črna odlagališča, ceste, sanitarne vode, posegi v javno dobro)	55

Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora (712007)

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

Z ZOF-1 to nadomestilo sodi med druge lastne vire financiranja občin in je torej v celoti zunaj primerne porabe. Skladno s 7. členom ZFO-1 prihodek iz naslova nadomestila za uzurpacijo in degradacijo prostora občini pripada v višini, ki je določena z aktom o njeni uvedbi, tj. z Zakonom o graditvi objektov, po katerem so sredstva iz naslova vplačanega nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora v višini 50 % prihodek proračuna občine, na območju katere je nedovoljena gradnja, 50 % pa prihodek državnega proračuna.

Upošteva dejstvo, da je ta prihodkovni vir v celoti nepredvidljiv, je bil plan za leto 2018 pripravljen restriktivno, nekoliko pod takrat pričakovano realizacijo v letu 2017.

Končna realizacija prihodkov iz naslova v letu 2018 13-ih vplačanih nadomestil za degradacijo in uzurpacijo prostora z doseženimi rekordnimi **6.348,72 EUR** je plansko vrednost presegla za 217,44 %. Primerjalno na leto 2017 to predstavlja 126,50% porast tega, za občinski proračun nominalno sicer manj pomembnega, vira sredstev.

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

Na prihodkovnem kontu 712008 so med doseženo realizacijo leta 2018 v skupnem znesku **80,00 EUR** evidentirane tri poravnave stroškov, ki so bile kršiteljem v okviru postopkov po Zakonu o prekrških zaračunane s strani medobčinske inšpekcije. Omenjeni prilivi za leto 2018 sicer niso bili predvideni.

7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev (713000)

Prihodki od prodaje blaga in storitev so občasnega in iz tega razloga nepredvidljivega značaja, saj občine svojih storitev in blaga ne tržijo. Te prihodke je zato vnaprej zelo težko napovedovati, kar se običajno odrazi tudi v odstopanju realizacije prihodkov od plana. Plan za leto 2018 je bil oblikovan v višini 16.750,00 EUR, v pretežni meri zaradi pričakovanega iztržka iz naslova pogodbenega sodelovanja Zavoda za gozdove Slovenije (v nadaljevanju: ZGS) in Občine Tolmin pri nadaljevanju v letu 2014 začelih aktivnosti pri odpiranju in gospodarjenju z občinskimi gozdovi (renta za les na panju na parcelah št. št. 589/1, 589/12 in 589/13, vse k.o. Rut).

Po zaključku leta 2018 ugotavljamo, da so na tem mestu evidentirani prihodki v skupnem znesku **81.636,00 EUR** veljavno načrtovane presegli kar 387,38-odstotno, sestavljajo pa jih:

- iztržki iz naslova prodaje lesa na panju, in sicer je bilo v dobro proračuna 2018 poravnanih 30 poslov v skupni vrednosti 81.113,22 EUR. Večina poslov predstavlja manjše poseke lesa na panju v različnih občinskih gozdovih, medtem ko se dva posla nanašata na dva večja poseka. S tem v zvezi je Občina Tolmin v letu 2018 izvedla dva postopka javnega zbiranja ponudb za prodajo lesa na panju, in sicer je v okviru prvega postopka prodala les na panju z občinskega gozda v Zagačniku v Baški grapi (gozdno zemljišče s parc. št. 492/32 k.o. 2238 Podmelec), pri čemer je renta za les znašala 51.353,22 EUR, v okviru drugega postopka pa les na panju z občinskega gozd v Poreznu (gozdno zemljišče s parc. št. 680/18 k.o. 2242 Podbrdo), za rento 18.000,00 EUR. Renta se je v obeh primeru odplačala obročno;
- v okviru vodenja postopka prodaje nepremičnine je Občina Tolmin naročila cenitev vrednosti prodajane nepremičnine, pri čemer je stroške s tem v zvezi Občini Tolmin povrnil kupec. Višina povrnjenih stroškov ceniitve znaša 210,70 EUR;
- Občina Tolmin je v okviru rekonstrukcije državne ceste Dolenja Trebuša – Želin na svojih zemljiščih dovolila ureditev in vknjižbo služnosti za javno komunikacijsko omrežje ter s tem v zvezi prejela nadomestilo v znesku 301,26 EUR;
- iztržki od prodaje v letu 2010 izdane četrte publikacije »Tolminski zbornik«, v letu 1997 izdane tretje publikacije »Tolminski zbornik« in publikacije »Oblačilna kultura na Tolminskem«, katerih izdajatelj je Občina Tolmin skupnem znesku 10,82 EUR.

Drugi prihodki od prodaje – parkirnine (7130991)

Občinski svet Občine Tolmin je aprila 2014 sprejel Odlok o določitvi javnih parkirnih površin, na katerih se plačuje parkirnina (Uradni list RS, št. 32/2014), na njegovi podlagi pa je decembra 2016 občinski svet sprejel sklep, s katerim je osrednje mestno parkirišče s 1. majem 2017 postalo v celoti plačljivo, in sicer 40 centov na uro, pri čemer prva ura parkiranja ostaja še naprej brezplačna.

Plan prihodkov iz naslova parkirnin v višini 4.000,00 EUR je bil za leto 2018 določen upoštevaje pričakovano realizacijo parkirnin v letu 2017, slonečo na predpostavki, da se kljub spremembi režima na glavnem mestnem parkirišču, po katerem je to postalo plačljivo na celotni površini, prihodki iz tega naslova ne bodo bistveno povečali, saj bodo posledično najverjetneje postala bolj zasedena druga parkirišča v Tolminu, še zlasti novo-urejeno parkirišče na Brajdi.

Dejanska realizacija pobranih parkirnin je v letu 2018 dosegla **3.112,41 EUR**, kar predstavlja 77,81% doseganje plana.

7141 Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki (714100)

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

Drugi nedavčni prihodki so bili v letu 2018 realizirani iz naslednjih naslovov:

- vračilo štipendije s strani dveh štipendistov in enega delodajalca (s sedežem izven občine Tolmin, ki je prevzelo enega izmed štipendistov), podeljenih v okviru Regijske štipendijske sheme, v deležu, ki ga je krila Občina Tolmin (3.860,75 EUR),
- vračilo preveč izplačanih javnih sredstev, skupaj z zamudnimi obrestmi, iz naslova subvencije stanarin s strani dveh najemnikov občinskega neprofitnega stanovanja (419,98 EUR),
- povračilo zavarovalnice iz naslova uveljavljanja škodnega zahtevka v zvezi s škodo, nastalo v poslovnem prostoru Tumov drevored 7 (617,40 EUR) in
- vračilo davka s strani FURS (16,18 EUR).

Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je bil plan za leto 2018 pripravljen precej restriktivno, kar se je s 391,43% višje doseženo realizacijo v višini **4.914,31 EUR** tokrat izkazalo kot manj ustrezno plansko izhodišče.

Prihodki od komunalnih prispevkov (714105)

Komunalni prispevek se odmerja investitorju ali lastniku objekta predvidenih in obstoječih zahtevnih in manj zahtevnih objektov, ki se bodo prvič opremljali z lokalno gospodarsko javno infrastrukturo (prometno, kanalizacijsko in vodovodno omrežje ter ravnanje z odpadki), oziroma bodo povečevali neto tlorisno površino ali spreminjali namembnost objekta. Ker na izračun komunalnega prispevka vplivajo dejavniki, ki so povsem izven vpliva občine (površina parcele, neto tlorisna površina objekta, faktor dejavnosti ter indeksirani stroški opremljanja kvadratnega metra parcele objekta in neto tlorisne površine objekta), je prihodke od komunalnih prispevkov težko predvideti, saj je njihova dejanska realizacija povsem izven vpliva občine, že sama odločitev o dejanskem plačilu in datumu plačila odmerjenega komunalnega prispevka je pravzaprav zgolj na strani investitorja.

Temu primerno je bil zato predviden prihodek iz naslova komunalnih prispevkov za leto 2018 oblikovan precej konservativno, na ravni dveh tretjin takrat pričakovanih vplačil komunalnega prispevka v letu 2017, čemur je ustrezalo 50.000,00 EUR.

Konec leta 2018 ugotovljena realizacija je dosegla **90.635,67 EUR**, kar je 81,27 % nad načrtovano in 12,14 % nad doseženo v letu 2017.

Obravnavan prihodkovni vir se v letu 2018 povezuje, primerljivo letu 2017, s 33-imi vplačili komunalnih prispevkov, povezanih s pridobivanjem gradbenih dovoljenj, pri čemer v povezavi z gradnjo poslovnih objektov vrednostno navzgor odstopajo dozidava industrijskega objekta v PC Poljubinj, dozidava delavnice v Zatoľminu, gradnja skladišča Na Logu in dozidava gostinskega objekta v Volčah. Pri stanovanjskih objektih se vrednostno višje odmere komunalnega prispevka povezujejo z gradnjo treh novih stanovanjskih hiš in gradnjo večje garaže, pri gospodarskih objektih pa je bil višji znesek vplačan v primeru gradnje in dozidave hleva. V preostalem delu gre pretežno za manjša povečanja neto tlorisnih površin (dozidave, nadzidave).

Prihodki iz naslova komunalnih prispevkov predstavljajo **namenske prihodke** občinskega proračuna, ki se lahko porabijo le za gradnjo komunalne opreme. Poraba v letu 2018 doseženih prihodkov iz naslova komunalnih prispevkov je stroškovno izkazana na proračunski postavki 041630 »Komunalno opremljanje zemljišča v Modreju«.

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

V okviru kontov 714106, 7141061, 7141062 in 7141063 se v letu 2018 evidentira realizacija prihodkov iz naslednjih štirih virov:

- **Vplačila upravičencev in zavezancev za financiranje družinskega pomočnika (714106)**, ki predstavljajo prispevke zavezancev za financiranje »plač« družinskih pomočnikov. Ti prispevki so določeni z Zakonom o socialnem varstvu. V letu 2018 so štirje, od sredine leta dalje pet, s koncem leta pa je že šest zavezancev skupaj z Zavodom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (ZPIZ) iz tega naslova v proračun vplačalo **13.922,27 EUR**, kar predstavlja 32,82 % proračunskih stroškov družinskih pomočnikov, evidentiranih na proračunski postavki 042004 posebnega dela proračuna za leto 2018. Vplačani prispevki so načrtovane presegle za 143,65%, saj smo ob pripravi plana predpostavili, da bo občina krila stroške le treh družinskih pomočnikov v celotnem obdobju leta 2018.
- **Sredstva, pridobljena iz zapuščin pri dedovanjih v primerih, ko je bila Občina Tolmin (do)plačnica oskrbnih stroškov v domu za pokojnega oskrbovanca (7141061)**. Z izhodiščno sprejetim planom za leto 2018 so bili proračunski prihodki iz tega naslova ocenjeni restriktivno, v polovičnem znesku pričakovane realizacije leta 2017, enakem 5.000,00 EUR, saj jih je nemogoče predvidljivo načrtovati. Letni znesek vplačil iz obravnavanega naslova, ki je dosegel skupaj le **1.832,20 EUR** in izvira iz štirih tovrstnih postopkov, je plansko oceno dosegel le v malenkost več kot tretjinskem obsegu.
- **Prispevki in doplačila občanov - vodarina KS (7141062)**, ki jo vplačujejo krajanji Gabrij v KS Dolje – Gabrije in večina krajanov KS Dolenja Trebuša, katerih vodovodni sistemi s strani občine še niso bili prevzeti in oddani v najem javnemu podjetju Komunalna Tolmin d.o.o.. Vodarina tako predstavlja prispevek (nadomešča t.i. »omrežnino«) za porabo vode iz vodnih virov in se v primeru Dolenje Trebuše in Gabrij vplačuje matični krajevni skupnosti. Prihodki iz vodarine za leto 2018 so bili pri KS Dolje - Gabrije z veljavnim proračunom predvideni v višini 2.000,00 EUR,

pri KS Dolenja Trebuša pa v višini 700,00 EUR, v enakih zneskih pa so bili v veljavnih finančnih načrtih obeh KS načrtovani tudi odhodki za vzdrževanje vodovodnih sistemov. Ob zaključku leta 2018 ugotavljamo, da je bil vplačan znesek vodarine pri **KS Dolje-Gabrje** realiziran pod pričakovanim, in sicer v višini **1.891,00 EUR**, kar sicer predstavlja le 5,45-odstotno nedoseganje plana. Pri **KS Dolenja Trebuša** pa je bila realizacija skoraj enaka planskemu znesku, vplačan znesek vodarine je namreč bil v višini **708,48 EUR**. Zbrana sredstva iz naslova vodarine je KS namenila kritju stroškov potrebnih izdelav analiz vode ter za vzdrževalna dela na vodovodnem sistemu.

- **Prispevki in doplačila občanov - grobarina KS (7141063)**, ki jo v obliki prispevka za vzdrževanje pokopališč plačujejo svojci pokojnih, katerih grobovi zavzemajo mesto na posameznem pokopališču. Prihodki iz grobarine so bili z veljavnim planom proračuna za leto 2018, primerljivo realizaciji leta 2017, načrtovani pri KS Dolenja Trebuša v višini 1.200,00 EUR, KS Slap ob Idrijci v višini 1.600,00 EUR, KS Gorenja Trebuša v višini 3.000,00 EUR in KS Ponikve v višini 1.400,00 EUR. V enakih zneskih so bili v veljavnih finančnih načrtih naštetih KS načrtovani tudi odhodki. Dosežena realizacija vplačil iz naslova grobarin s **5.556,00 EUR** predstavlja 22,83-odstotno nedoseganje planske vrednosti, in sicer so vplačani zneski po posameznih KS naslednji: **KS Slap ob Idrijci 1.598,00 EUR, KS Ponikve 1.740,00 EUR, KS Gorenja Trebuša 770,00 EUR in KS Dolenja Trebuša 1.448,00 EUR.**

Drugi izredni nedavčni prihodki (714199, 7141991)

V okviru kategorije drugih izrednih nedavčnih prihodkov so bili v letu 2018 realizirani prihodki iz naslednjih dveh virov:

- **Drugi izredni nedavčni prihodki (714199):** Drugi izredni prihodki iz nedavčnih virov so v planu proračuna težko napovedljivi. Med druge izredne nedavčne prihodke običajno štejemo druge nedavčne prihodke, ki se ne pojavljajo redno (npr. odškodnine zavarovalnic, bonusi zavarovalnic za neizkoriščeno zavarovalno premijo, sponzorski prispevki...). Zaradi že omenjene nepredvidljivosti drugih nedavčnih prihodkov je bil plan za leto 2018 v delu, ki obsega zgoraj našete stroške, pripravljen precej restriktivno, primerljivo pričakovani realizaciji v letu 2017, v višini 1.000,00 EUR. Celoletna realizacija z 921,00 EUR je predvideno iz teh naslovov skoraj dosegla, in sicer ta naslavlja vodno povračilo KS Dolje – Gabrje (335,39 EUR), vračilo dela terjatve v stečajnem postopku pravne naslednice družbe Arka d.o.o. (263,58 EUR), vračilo dela plačanega predujma v izvršilnem postopku s strani Okrajnega sodišča Tolmin (244,53 EUR), ostalo pa napačna vplačila upravne takse (vplačila na napačen račun). Planska kvota pa je vključevala tudi 37.600,00 EUR iz naslova načrtovanega priliva namenskih sredstev Javnega zavoda za turizem Dolina Soče, pridobljenih iz naslova upravljanja Tolminskih korit, ki naj bi bila v letu 2018, skupaj s sredstvi občinskega proračuna za v okviru proračunske postavke 041418 »Tolminska korita« načrtovano investicijo v povečanje parkirišč, namenjena kritju stroškov izgradnje sanitarij, vključno s stroški s tem povezane izdelave projektne dokumentacije, na vstopu v Tolminska korita. Ker investicija ni bila izvedena, tudi sredstva za namen pokrivanja dela stroškov le-te s strani Turizma Dolina Soče v občinski proračun niso bila nakazana.
- **Drugi izredni nedavčni prihodki – KS (7141991):** Skupni plan prihodkov iz naslova drugih izrednih nedavčnih prihodkov krajevnih skupnosti je bil za leto 2018 oblikovan v znesku 18.925,67 EUR, v enakih zneskih pa so bili načrtovani tudi odhodki v veljavnih finančnih načrtih naštetih KS. Končna realizacija le-teh v letu 2018 izkazuje 146,19-odstotno prekoračitev planske vrednosti. V nadaljevanju je sestava realiziranih vplačil, pri vseh KS skupaj v letu 2018 doseženih v vrednosti **46.592,34 EUR**, predstavljena po posameznih krajevnih skupnostih in virih:
 - **KS Dolje – Gabrje: 7.680,00 EUR**, od tega 180,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referendumov, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018 ter 7.500,00 EUR prispevka za investicijsko vzdrževanje in gradnjo cest v KS Dolje - Gabrje s strani podjetja KARPIS d.o.o.;
 - **KS Gorenja Trebuša: 330,00 EUR**, od tega 300,00 EUR prihodkov za oddajo poslovnega prostora v objektu KS Gorenja Trebuša 41 najemniku Telekom Slovenije d.d. ter 30,00 EUR prispevka za pokopališče s strani enega od krajanov;
 - **KS Grahovo ob Bači: 2.701,23 EUR**, od tega 1.775,16 EUR prihodkov Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Grahovem, 360,00 EUR predstavljajo prihodki iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referendumov, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018, preostali znesek v višini 566,07 EUR pa predstavlja povračilo stroškov

- električne energije s strani podjetja SGP Zidgrad Idrija d.d., ki v času izvajanja del v okviru sanacije ceste na Grahovem ob Bači koristi prostore krajevne skupnosti;
- **KS Hudajužna-Obloke: 521,92 EUR**, od tega 180,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018, 321,92 EUR predstavlja nakazilo Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Oblokah ter 20,00 EUR predstavlja prispevek za dvorano;
 - **KS Idrija pri Bači: 2.597,65 EUR**, od tega 180,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018, preostanek v višini 2.417,65 EUR pa iz naslova nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Idriji pri Bači;
 - **KS Kamno-Selce: 180,00 EUR** iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018;
 - **KS Kneža: 2.974,36 EUR**, od tega 720,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018, 1.054,36 EUR predstavlja nakazilo Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča v Podmelcu, 1.200,00 EUR pa so prihodki iz naslova sodelovanja pri organizaciji dogodkov;
 - **KS Most na Soči: 520,00 EUR**, od tega 120,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma in volitev v DZ v letu 2018, 400,00 EUR pa iz naslova prispevkov za igrišče v Modreju.
 - **KS Pečine: 6.045,25 EUR**, od tega 180,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018, 180,36 EUR predstavlja nakazilo Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Pečinah ter 5.684,89 EUR prispevka s strani Športnega društva Šentviška Gora za gradnjo večnamenske dvorane na Šentviški Gori;
 - **KS Poljubinj: 467,80 EUR**, od tega 240,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostora KS za izvedbo referenduma in volitev v DZ v letu 2018 ter 227,80 EUR iz naslova prispevka za ceste enega od krajanov;
 - **KS Podbrdo: 60,00 EUR** iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo lokalnih volitev v letu 2018;
 - **KS Ponikve: 5.684,89 EUR** prispevka s strani Športnega društva Šentviška Gora za gradnjo večnamenske dvorane na Šentviški Gori;
 - **KS Rut – Grant: 2.144,00 EUR** predstavlja seštevek povračil stroškov električne energije s strani dveh uporabnikov prostorov v poslovnem objektu Rut 29 v višini 450,00 EUR, nakazila fizične osebe v višini 14,00 EUR, prispevka podjetja RUT d.o.o. za krajevni praznik v višini 1.500,00 EUR ter 180,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostora KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018;
 - **KS Slap ob Idrijci: 309,13 EUR**, od tega 189,13 EUR povračila stroškov električne energije Lovske družine Planota za uporabo prostora v Domu Cirila Kosmača ter 120,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostora KS za izvedbo referenduma in volitev v DZ v letu 2018;
 - **KS Stržišče: 180,00 EUR** iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018;
 - **KS Šentviška Gora: 6.991,58 EUR**, od tega 800,00 EUR nakazila Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča na Šentviški Gori, 200,00 EUR prispevka za gradnjo Večnamenske dvorane na Šentviški Gori, 6,69 EUR s strani Komunale Tolmin d.o.o. zaradi preplačanega računa, prihodki iz naslova najemnin od oddaje prostora krajevne skupnosti v najem za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018 v višini 300,00 EUR ter dotacija Športnega društva Šentviška Gora kot prispevek iz naslova ustvarjenega dobička na festivalu Gora Rocka za gradnjo Večnamenske dvorane na Šentviški Gori v višini 5.684,89 EUR;
 - **KS Tolmin: 2.838,73 EUR**, od tega 240,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev (za Tolminske Ravne in Čadrg) v letu 2018, 638,06 EUR iz naslova povračila Zavarovalnice Triglav d.d. zaradi popravila klime, preostalih 1.960,67 EUR pa so prihodki iz naslova pokrivanja (refundacije) obratovalnih stroškov (tj. stroškov čiščenja, komunalnih storitev, električne energije, ogrevanja...) s strani štirih najemnikov poslovnih prostorov na Mestnem trgu 5 v Tolminu;
 - **KS Tolminski Lom: 3.447,70 EUR**, od tega 120,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma in volitev v DZ v letu 2018, 3.327,70 EUR pa predstavlja nakazilo Komunale Tolmin d.o.o. za pogodbeno vzdrževanje pokopališča;
 - **KS Volarje: 180,00 EUR** iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referenduma, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018;

- **KS Volče: 558,10 EUR**, od tega 540,00 EUR iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referendumov, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018 ter 18,10 EUR vračila upravne takse;
- **KS Zatolmin: 180,00 EUR** iz naslova najemnine od oddaje prostorov KS za izvedbo referendumov, volitev v DZ in lokalnih volitev v letu 2018.

KAPITALSKI PRIHODKI

7200 Prihodki od prodaje zgradb in prostorov

Prihodki od prodaje stanovanjskih objektov in stanovanj (720001)

Osnovo za pripravo plana kapitalnih prihodkov iz naslova prodaj stanovanjskih objektov in stanovanj za leto 2018 je predstavlja Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2018, po katerem naj bi se iz naslova prodaje dveh stanovanjskih enot v montažni hiši na Grahovem ob Bači št. 32 in trisobnega stanovanja v stanovanjskem objektu Gregorčičeva ulica 11 v Tolminu v občinski proračun leta 2018 nateklo za skupaj 84.400,00 EUR.

V letu 2018 je bila pravno-formalno izpeljana in finančno zaključena le prodaja stanovanja na Gregorčičevi ulici 11, ki je med realizacijo evidentirana s kupnino v načrtovanem znesku **56.000,00 EUR**. Prodaja dveh delov stanovanjskega objekta na Grahovem ob Bači št. 32, ki sta predmet obstoječega najemnega razmerja, je ponovno vključena v predlagan Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2019, v letu 2018 je Občina Tolmin zaključila postopek oblikovanja etažne lastnine na tej stavbi, zato se je prodaja zamaknila v leto 2019.

7220 Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov

Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč (722000)

Plan prihodkov iz naslova kupnin od prodaje kmetijskih zemljišč, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2018, so bili iz naslova enega premoženjskega posla za leto 2018 načrtovani v višini 61,47 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2018 pojavili tudi primeri prodaj kmetijskih zemljišč občine do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana (na podlagi drugega odstavka 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 je bila pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine – v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu), je omenjeni plan vključeval še 7.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč, ki jih tekom leta 2018 v načrt razpolaganja uvrsti župan.

Proračunski prilivi iz naslova prodaj kmetijskih zemljišč do konca leta 2018 **niso bili doseženi**.

Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2018, ki vključuje tudi poročilo o postopkih načrtovanih prodaj na tem prihodkovnem mestu vključenih kmetijskih zemljišč, je v prilogi tega dokumenta.

Prihodki od prodaje gozdov (722001)

Plan prihodkov iz naslova kupnin od prodaje gozdnih zemljišč, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2018, so bili iz naslova enega premoženjskega posla s planom proračuna za leto 2018 načrtovani v višini 19.320,23 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2018 pojavili tudi primeri prodaj gozdnih zemljišč občine do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana (na podlagi drugega odstavka 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 je bila pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine – v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu), je omenjeni plan vključeval še 8.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj gozdov, ki jih tekom leta 2018 v načrt razpolaganja uvrsti župan.

Proračunski prilivi iz naslova prodaj gozdov do konca leta 2018 izkazujejo **ničelno realizacijo**.

Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2018, ki vključuje tudi poročilo o izvedbi postopkov na tem prihodkovnem mestu načrtovanih prodaj gozdov, je v prilogi tega dokumenta.

7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč

Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč (722100)

Plan prihodkov iz naslova kupnin od prodaje stavbnih zemljišč, vključenih v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Tolmin za leto 2018, so bili iz naslova dveh premoženjskih poslov za leto 2018 načrtovani v višini 13.200,00 EUR. Ob predvidevanju, da se bodo tekom leta 2018 pojavili primeri prodaj stavbnih zemljišč občine tudi do vrednosti, pri katerih je razpolaganje v pristojnosti župana (na podlagi drugega odstavka 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 je bila pristojnost sprejemanja letnega načrta razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine – v kolikor je vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, izkustveno nižja od 5.000,00 EUR – podeljena županu), je omenjeni plan vključeval še 20.000,00 EUR, ki naj bi se realizirali iz naslova prodaj stavbnih zemljišč, ki jih tekom leta 2018 v načrt razpolaganja uvrsti župan.

Doseženi proračunski prilivi iz naslova do konca leta 2018 pravno-formalno in finančno zaključenih petih postopkov prodaj stavbnih zemljišč so skupaj dosegli **33.506,00 EUR**, kar predstavlja 100,92% realizacijo načrtovanih.

Poročilo o prodajah nepremičnin za leto 2018, ki vključuje tudi poročilo o postopkih prodaj na tem prihodkovnem mestu vključenih stavbnih zemljišč, je v prilogi tega dokumenta.

TRANSFERNI PRIHODKI

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije (740001)

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

Sredstva, načrtovana oziroma prejeta v letu 2018, ki so izkazana v na kontu 740001, sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2018	Realizacija 2018
7400012	Ministrstvo za okolje - poplave	0,00 EUR	8.977,21 EUR
74000123	Sredstva za projekte v TNP (11. člen ZTNP)	240.000,00 EUR	0,00 EUR
7400014	Ministrstvo za šolstvo	0,00 EUR	42.909,00 EUR
7400016	Požarna taksa	38.000,00 EUR	43.229,00 EUR
74000191	Sredstva za sofinanciranje investicij (21. člen ZFO-1)	494.537,00 EUR	509.583,00 EUR
74000196	Fundacija za šport	0,00 EUR	17.000,00 EUR
	SKUPAJ:	772.537,00 EUR	621.698,21 EUR

7400012 Ministrstvo za okolje - poplave

Realizacija v višini **8.977,21 EUR**, izkazana na tem prihodkovnem kontu se nanaša na prejeta povračila dela stroškov sanacije dveh odsekov poškodovanega vozišča javne poti Podbrdo–Porezen, ki s sprejetim proračunom ni bilo planirano.

Dela so se namreč – na podlagi prijavljene škode – izvajala v okviru državnega Programa odprave posledic neposredne škode na stvareh zaradi poplav med 27. in 28. aprilom 2017. Občina je vlogo za dodelitev sredstev predložila 10. maja 2018 in 1. maja 2018 z Ministrstvom za okolje in prostor sklenila tudi pogodbo o dodelitvi sredstev. Iz pogodbe sicer izhaja, da ima občina pravico do povračila stroškov sanacije v višini 9.152,00 EUR, ker pa davek na dodano vrednost ni upravičen strošek, je ministrstvo na

podlagi končnega obračuna izbranega izvajalca del izplačalo nekoliko nižji znesek, tj. 8.977,21 EUR, kolikor znaša končni strošek sanacije brez davka na dodano vrednost.

Na odhodkovni strani proračuna so izdatki, vezani na izvedena dela, zajeti v realizaciji proračunske postavke 041303 »Nujne intervencije na cestni infrastrukturi«.

74000123 Sredstva za projekte v TNP (11. člen ZTNP)

Na tem prihodkovnem kontu je bil v okviru proračuna za leto 2018 v višini 240.000,00 EUR planiran prihodek iz naslova sofinanciranja, ki se skladno z Zakonom o Triglavskem narodnem parku (Uradni list RS, št. 52/2010, 46/2014 – ZON-C in 60/2017) zagotavlja za projekte, investicije in dejavnosti, ki jih občine, katerih celotno ozemlje ali del ozemlja leži v območju Triglavskega narodnega parka (t.i. parkovna lokalna skupnost), izvajajo na območju parka. Z 11. členom tega zakona je namreč določeno, da se za projekte, investicije in dejavnosti, ki jih parkovne lokalne skupnosti izvajajo oz. zagotavljajo v narodnem parku in ki se neposredno nanašajo na razvojne usmeritve, kot jih določa zakon, parkovni lokalni skupnosti iz državnega proračuna zagotovijo dodatna sredstva za sofinanciranje, in sicer v višini 80 % predračunske vrednosti projekta ali investicije oz. sredstev, potrebnih za izvajanje dejavnosti. S sprejetim proračunom je bilo predvideno, da se – v kolikor bo občina sredstva iz tega naslova imela možnost pridobiti – namenijo za financiranje stroškov izvedbe druge faze zavarovanja dela lokalne ceste LC 420181 Zatolmin–Korita–Čadrg, ki bo vključevala namestitev varovalnih ograj in zaščitnih mrež, s katerimi bo ceste varovana pred padajočim kamenjem. Na odhodkovni strani proračuna so bila sredstva za kritje pričakovanih stroškov investicije, ki so bili ocenjeni na 300.000,00 EUR, zagotovljena v okviru proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«.

Ker z zakonom predviden podzakonski akt, s katerim naj bi Vlada Republike Slovenije določila podrobnejša merila in kriterije za dodelitev sredstev, kot jih zakon predvideva v 11. členu, še vedno ni sprejet, občina v letu 2018 ni imela možnosti pridobiti pričakovanih sredstev oz. realizirati načrtovanega prihodka, kar kaže tudi indeks primerjave realizacije s planom tega konta, izkazan v splošnem delu proračuna. Kot je navedeno tudi v okviru obrazložitve proračunske postavke 041356, se zato načrtovana namestitev varovalnih ograj in zaščitnih mrež v Tolminskih koritih v letu 2018 ni izvedla. Prihodek, načrtovan na tem prihodkovnem kontu, pa **ni bil realiziran**.

7400014 Ministrstvo za šolstvo

Med realizacijo proračuna za leto 2018 so v znesku **42.909,00 EUR** evidentirana pridobljena investicijska sredstva, ki v času priprave proračunskega plana še niso bila predvidena. Občina Tolmin je namreč z uspešno prijavo na javni razpis Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport v letu 2018 pridobila sredstva za sofinanciranje v letu 2018 začete in izvajane investicije **Obnova atletsko-nogometnega stadiona v športnem parku Brajda**.

7400016 Požarna taksa

Prilivi namenskih sredstev požarne takse, ki jih občina v skladu z odločitvami Odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin lahko porablja za zagotavljanje požarne varnosti (npr. nabavo ali sofinanciranje gasilskih vozil, gasilske zaščitne opreme in reševalne opreme), so bili za leto 2018 načrtovani v višini 38.000,00 EUR, nekoliko pod doseženimi v letu 2017.

Mesečni prilivi požarne takse so v razponu od najnižjega 3.168,00 EUR do najvišjega 4.094,00 EUR na letni ravni dosegli skupaj **43.229,00 EUR** oziroma 113,76 % načrtovanih v letu 2018. Poraba namenskih sredstev požarne takse je na odhodkovni strani proračuna evidentirana v okviru proračunske postavke 030706 »Pripravljenost Gasilske zveze in PGD«, in sicer so se po nakazilu Gasilski zvezi Tolmin sredstva požarne takse v letu 2018 delno - v višini 969,20 EUR - že namenila za nakup osebne zaščitne opreme. Preostali del v letu 2018 vplačane, a še neporabljene požarne takse, ki znaša 42.259,80 EUR, bo namensko porabljen v letu 2019.

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

V okviru tega prihodkovnega konta je bil s proračunom za leto 2018 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.

Ker izračun nominalnega zneska nepovratnih sredstev, ki jih je Občina Tolmin v letu 2018 lahko črpala iz tega naslova, do zaključka priprave gradiva za obravnavo in sprejem občinskega proračuna za leto 2018 še ni bil znan, je bil prihodek iz tega naslova le ocenjen – kot osnova za določitev planske vrednosti je bil upoštevan izračun Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo z dne 7. februarja 2017, po katerem naj bi Občina Tolmin na podlagi takrat veljavnega ZIPRS1718 iz naslova 21. člena ZFO-1 pridobila 494.537,00 EUR. **Z načrti porabe, oddanimi v februarju 2018, je občina razpoložljiva nepovratna sredstva namenila za financiranje dveh investicijskih projektov, in sicer za ureditev Gregorčičeve ulice v Tolminu ter za izvedbo 3. faze razširitve ceste Zatolmin–Tolminska korita.**

Z Zakonom o spremembah Zakona o financiranju občin – ZFO-1C (Uradni list RS, št. 71/2017), ki ga je Državni zbor Republike Slovenije sprejel 4. decembra 2017, v veljavo pa je stopil 1. januarja 2018, je zakonodajalec določil, da se ne glede na drugi odstavek 21. člena ZFO-1 občinam v letu 2018 za financiranje investicij v lokalno javno infrastrukturo sredstva v višini **3,00 % skupne primerne porabe občin zagotavljajo v obliki nepovratnih sredstev iz državnega proračuna, sredstva v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin pa v obliki povratnih sredstev** kot dodatno zadolževanja občin v proračunu države. Glede na izračun pripadajočih sredstev, ki ga je Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo pripravilo na podlagi novele zakona in ga občinam posredovalo 9. februarja 2018, so Občini Tolmin v letu 2018 pripadla **nepovratna sredstva v višini 509.583,00 EUR**. V primerjavi s pričakovanim prihodkom, kot je bil planiran s sprejetim proračunom za leto 2018 (494.537,00 EUR), je Občina Tolmin pridobila možnost črpati za 15.046,00 EUR nepovratnih investicijskih sredstev več. Planska vrednost prihodka iz naslova nepovratnih investicijskih sredstev 21. člena ZFO-1 se s končnim izračunom ministrstva ni uskladila, saj občinski proračun tekom proračunskega leta ni bil spreminjan. Si je pa občina ne glede na to s spremembo načrta porabe za projekt »Ureditev Gregorčičeve ulice v Tolminu« (oddana ministrstvu avgusta 2018), ki je predvidela korekcijo strukture virov financiranja tega projekta (povišanje zneska nepovratnih sredstev 21. člena ZFO-1 in posledično zmanjšanje lastnega sofinanciranja občine), zagotovila pravico črpati celotno razpoložljivo kvoto nepovratnih sredstev.

Nepovratna investicijska sredstva iz naslova 21. člena ZFO-1 so se namenila za delno financiranje stroškov dveh projektov. Planski in dejansko realizirani prihodki za posamezen projekt so prikazani v naslednji preglednici:

Projekt	Izdatki projekta knjiženi na postavki	S sprejetim proračunom predvideno črpanje nepovratnih sredstev 21. člena ZFO-1	Znesek v letu 2018 črpanih nepovratnih sredstev 21. člena ZFO-1
Ureditev Gregorčičeve ulice	041348	340.000,00 €	355.046,00 €
Razširitve ceste Zatolmin–Tolminska korita (3. faza)	041356	154.537,00 €	154.537,00 €
	Skupaj:	494.537,00 €	509.583,00 €

Z uspešnim in pravočasnim zaključkom obeh projektov je bila črpana celotna razpoložljiva kvota nepovratnih investicijskih sredstev, kar izkazuje tudi realizacija, v splošnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2018 na kontu 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij (21. člen ZFO-1)«, ki – zaradi že prej pojasnjene okoliščine – za 3,04 % presega sprejeti oz. veljavni plan.

74000196 Fundacija za šport

Občina Tolmin je v januarju leta 2018 oddala vlogo na Javni razpis Fundacije za šport za sofinanciranje gradnje športnih objektov in površin za šport v naravi v letih 2018, 2019 in 2020. Prijava je bila uspešna in Občina Tolmin je za izvedbo investicije **Obnova atletsko-nogometnega stadiona v Športnem parku Brajda** pridobila finančna sredstva v skupni višini **51.000,00 EUR**. Iz veljavne pogodbe med Občino Tolmin in Fundacijo za financiranje športnih organizacij v Republiki Sloveniji izhaja, da bodo nakazila prejetih sredstev potekala v triletnem obdobju, in sicer po naslednji dinamiki: **v letu 2018 17.000,00 EUR**, v letu 2019 17.000,00 EUR ter v letu 2020 17.000,00 EUR. V času priprave proračunskega plana za leto 2018 prijava na javni razpis še ni bila predvidena, zato plansko ta sredstva niso bila upoštevana.

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

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

Prejeta oziroma načrtovana sredstva občinskega proračuna za tekočo porabo v letu 2018 na kontu 740004 sestavljajo:

Konto	Prihodek	Veljavni plan 2018	Realizacija 2018
7400041	EU 2014-2020 Kohezijski sklad – nacionalno sofinanciranje	9.836,20 EUR	0,00 EUR
74000411	Sredstva programa LIFE	58.560,00 EUR	0,00 EUR
7400042	Refundacije za medobčinsko upravo	16.500,00 EUR	17.932,86 EUR
7400043	Namenska sredstva za vzdrževanje gozdnih cest	28.800,00 EUR	28.895,85 EUR
7400045	Subvencije tržnih najemnin	4.500,00 EUR	10.650,88 EUR
SKUPAJ:		118.196,20 EUR	57.479,59 EUR

7400041 EU 2014-2020 Kohezijski sklad – nacionalno sofinanciranje

Na tem prihodkovnem kontu je bil s predlaganim proračunom za leto 2018 planiran prihodek iz naslova nacionalnega sofinanciranja stroškov prometne ureditve Na logu v Tolminu, ki jih je občina nameravala pridobiti s prijavo na Javni razpis za sofinanciranje ukrepov trajnostne mobilnosti Ministrstva za infrastrukturo, na katerem so lahko kandidirale občine z najmanj 1 mestnim območjem in sprejeto celostno prometno strategijo, sofinanciranje pa je mogoče pridobiti za projekte, ki se izvajajo v mestnem območju. Z uspešno kandidaturo na javnem razpisu bi bila občina namreč poleg sofinanciranja upravičenih stroškov projekta s sredstvi Kohezijskega sklada (85 % od 80 % upravičenih stroškov) upravičena tudi do sofinanciranja v višini 15 % od 80 % upravičenih stroškov projekta s sredstvi proračuna Republike Slovenije.

Predlagani plan prihodkov za leto 2018 je bil oblikovan upošteva projektantsko oceno stroškov izvedbe načrtovane ureditve ter intenzivnost pomoči oz. z javnim razpisom predviden maksimalni obseg sredstev, ki jih Občina Tolmin lahko pridobi. Iz tega naslova je občina načrtovala pridobiti 9.836,20 EUR.

V postopku izdelave projektne dokumentacije je projektant hkrati preverjal izpolnjevanje (izjemno natančno določenih) razpisnih pogojev. Po ugotovitvi, da lahko občina minimalno potrebno število točk na razpisu doseže le z gradnjo na zemljiščih, ki niso v njeni lasti (prav tako razpisni pogoj), ali pa z izgradnjo za ta prostor dimenzijsko neizvedljive in neprimerne infrastrukture (npr. pločniki širine 3 m), je občinska strokovna služba sprejela odločitev, da se za predmetno območje predvidi racionalnejša ureditev, projekta pa se na razpis ne prijavi. Prihodek, načrtovan na tem prihodkovnem kontu, zato **ni bil realiziran**, kar izkazuje tudi indeks primerjave realizacije s sprejetim oz. veljavnim planom.

Posledično ni bil realiziran niti načrtovani prihodek iz naslova sofinanciranja projekta s sredstvi Kohezijskega sklada Evropske unije, kar je razvidno tudi iz izkazane realizacije na kontu 7413 00 »Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada«.

74000411 Sredstva programa LIFE

Na tem prihodkovnem kontu je bil s proračunom za leto 2018 planiran prihodek iz naslova sofinanciranja projekta Vrh Julijcev, v katerem Občina Tolmin sodeluje kot partnerica. Za plačilo stroškov tega projekta so se na odhodkovni strani proračuna sredstva zagotovila na proračunski postavki 041528 »Projekt "Vrh Julijcev"«.

Predlagani plan prihodkov za leto 2018 je bil oblikovan ob upoštevanju ocene stroškov aktivnosti, ki jo v okviru projekta izvaja Občina Tolmin, tj. ureditev štirih kalov v območju Triglavskega narodnega parka na tradicionalen način, ter upošteva pričakovano 100-odstotno sofinanciranje upravičenih stroškov projekta, vključno z nepovračljivim davkom na dodano vrednost.

Prihodek iz tega naslova v letu 2018 **ni bil realiziran**, kar izkazuje tudi indeks primerjave realizacije s planom tega konta v splošnem delu proračuna. Ker je bila odločitev o podpori, s katero je odobreno

sofinanciranje projekta, s strani organa upravljanja, tj. Službe Vlade Republike Slovenije za razvoj in evropsko kohezijsko politiko, izdana šele 9. januarja 2019, Občina Tolmin predvidenih projektnih aktivnosti v letu 2018 ni izvedla, kar je razvidno tudi iz finančne realizacije proračunske postavke 041528. V primeru, da sofinanciranje projekta ne bi bilo odobreno, bi namreč stroški obnove kalov v celoti bremenili občinski proračun.

Zamik začetka izvajanja projektnih aktivnosti glede na izhodiščni terminski načrt, je posledica dolgotrajnega usklajevanja vsebine, projektnih aktivnosti in finančnega načrta z Ministrstvom za okolje in prostor – postopek je namreč trajal več kot dve leti. Priprava vloge za odobritev sofinanciranja projekta se je namreč začela že v sredini leta 2016, zato se je sprva predvidevalo, da se bo projekt formalno začel v drugi polovici 2017, aktivnost, za izvedbo katere je v projektu zadolžena Občina Tolmin, pa naj bi se skladno s prvotnim terminskim načrtom izvedla v letu 2018.

740042 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 Kobarid. 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.

Pri načrtovanju planskega okvira za leto 2018 smo – na podlagi takrat ocenjene višine tekočih stroškov delovanja medobčinske uprave v letu 2017, ki so po veljavnem delitvenem ključu stroškov med občinami v letu 2017 bremenili proračun Občine Tolmin (ocenjenih na 33.000,00 EUR) – pričakovan prihodek iz naslova refundacije stroškov medobčinske uprave, nastalih v letu 2017, ocenili na 16.500,00 EUR.

Občina Tolmin je maja 2018 prejela odredbo glede višine in dinamike nakazil sredstev iz naslova sofinanciranja stroškov opravljanja nalog Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2017, iz katere izhaja, da so do povračila iz državnega proračuna upravičeni tekoči stroški delovanja medobčinske uprave za leto 2017 priznani v nekoliko višjem znesku, kot so bili le-ti ocenjeni v času priprave proračunskega plana, in sicer so ti znašali 35.865,72 EUR, pripadajoče 50,00% povračilo letih, ki je bilo s strani ministrstva, pristojnega za javno upravo, v občinski proračun nakazano konec junija 2018, pa je doseglo **17.932,86 EUR**, 8,68 % več od načrtovanega.

740043 Namenska sredstva za vzdrževanje gozdnih cest

S proračunom za leto 2018 je bil na tem kontu planiran prihodek iz naslova sredstev, ki jih občina od ministrstva, pristojnega za gozdarstvo (tj. Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano), **kot dodatno sofinanciranje pridobi za namen vzdrževanja gozdnih cest**. Do črpanja teh sredstev je občina upravičena le, če izkaže, da je vsa prejeta plačila pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest (prihodek je evidentiran na kontu 704708), porabila skladno z njihovim namenom, tj. za vzdrževanje gozdnih cest.

Pričakovani prihodek iz naslova dodatnih sredstev za vzdrževanje cest je bil s sprejetim proračunom planiran v višini 6.800,00 EUR. Planska vrednost je bila v postopku priprave proračuna za leto 2018 ocenjena ob upoštevanju takrat pričakovane realizacije v letu 2017 ter trenda zniževanja vplačil pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ki prav tako vpliva na obseg dodatnega sofinanciranja, ki ga občina lahko pridobi od ministrstva, pristojnega za gozdarstvo.

Pravico črpati dodatna sredstva za vzdrževanje gozdnih cest je Občina Tolmin pridobila s sklenitvijo *Pogodbe o vzdrževanju gozdnih cest za leto 2018* z Zavodom Republike Slovenije in Ministrstvom za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano. S pogodbo so se uredile obveznosti zavoda glede priprave programa vzdrževanja gozdnih cest, obveznosti občine glede izvedbe programa in obveznosti občine oz. ministrstva glede financiranja stroškov izvedbe del. Iz pogodbe izhaja, da naj bi občina v letu 2018 iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest pridobila (in za ta namen porabila) skupaj 22.577,53 EUR, od ministrstva pa kot dodatno sofinanciranje (prihodek planiran na tem kontu) pridobila 10.256,04 EUR.

Iz naslova dodatnega sofinanciranja vzdrževanja gozdnih cest je občina v letu 2018 dejansko pridobila **10.256,05 EUR**, kar je za 50,82 % več od planske proračunske vrednosti, hkrati pa je enakovredno vrednosti, kot je bila predvidena s prej navedeno pogodbo o vzdrževanju gozdnih cest.

Planska in dosežena realizacija, kot je na obravnavanem kontu izkazana v splošnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2018, pa poleg sredstev za dodatno sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest, prejetih od Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, vključuje tudi prihodek iz naslova

nadomestila za upravljanje državnih gozdov v občini Tolmin za leto 2018. Z Zakonom o gospodarjenju z gozdovi v lasti Republike Slovenije je bila za gospodarjenje z državnimi gozdovi ustanovljena družba Slovenski državni gozdovi (SiDG d. o. o.), na katero se je 1. julija 2016 preneslo upravljanje z državnimi gozdovi, s katerimi je pred tem upravljal Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov Republike Slovenije. Družba SiDG d. o. o. za upravljanje z državnimi gozdovi Republiki Sloveniji plačuje letno nadomestilo v višini 20 % prihodkov od prodaje lesa iz državnih gozdov. 25 % v državni proračun vplačanega letnega nadomestila pripada občinam, na območju katerih ležijo državni gozdovi, s katerimi upravlja SiDG d. o. o., od tega zneska pa posamezna občina prejme delež, ki se določi glede na realizirani posek (neto m³) v tej občini.

Tudi ta sredstva predstavljajo namenski prihodek občine, ki se nameni za gradnjo in vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture. Kot izhaja iz sklepa Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano z dne 31. maja 2018, je Občini Tolmin glede na realiziran posek v državnih gozdovih na njenem območju (7.484,84 neto m³) v obdobju od 1. januarja 2017 do 31. decembra 2017 pripadel sorazmerni del letnega nadomestila za upravljanje državnih gozdov v višini **18.639,80 EUR**, ki je bil vplačan v dobro proračuna za leto 2018.

Na odhodkovni strani proračuna je namenska poraba na tem kontu izkazanih sredstev evidentirana v okviru proračunske postavke 041109 »Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest«.

740045 Subvencije tržnih najemnin

Na tem mestu je plansko evidentiran v letu 2018 pričakovan prihodek iz naslova subvencij tržnih najemnin, in sicer naj bi ta bil enak 50,00 % sredstev, ki jih je občina v letu 2017 namenila za izplačilo tržnega dela tržnih subvencij (del stroškov, evidentiranih na proračunski postavki 042008, tržne subvencije se delijo na tržni in neprofitni del). Izplačevanje tržnih subvencij namreč med letom v celoti zagotavlja občina, po zaključku koledarskega leta pa ji ministrstvo, pristojno za prostor, na podlagi predhodno predloženega zahtevka iz državnega proračuna povrne polovico za ta namen izplačanih sredstev.

Ob pripravi izhodiščno sprejetega plana za leto 2018 je bil znesek omenjenega povračila, glede na izplačila v letu 2017, ocenjen na 4.500,00 EUR. Sredi novembra 2018 je Občina Tolmin s strani Ministrstva za okolje in prostor prejela sklep, s katerim je to ugotovilo, da so stroški občinskega proračuna iz naslova tržnih subvencij v letu 2017 znašali 21.301,75 EUR in odobrila 50,00 % povračilo nastalih stroškov. Ti so bili konec meseca novembra 2018 v višini **10.650,88 EUR**, kar za 136,69 % višji od planske, v občinski proračun tudi vplačani.

V letu 2018, primerjalno na predhodno leto 2017, je povračilo teh stroškov iz državnega proračuna bistveno višje. Država po novem namreč povrne polovico založenih sredstev subvencije in ne več (le) polovice tržnega dela tržne subvencije. Znesek pa je seveda odvisen tudi od gibanja števila upravičencev do subvencioniranja tržnih najemnin.

7401 Prejeta sredstva iz občinskih proračunov

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo (740100)

Na tem prihodkovnem kontu je bila za leto 2018 v višini 160,00 EUR predvidena **refundacija stroškov s strani občin Bovec in Kobarid, povezanih z delom Sveta ustanoviteljev Komunale Tolmin d.o.o.** (v nadaljevanju: svet ustanoviteljev), ki ga zanj opravlja občinska uprava Občine Tolmin. Na podlagi Odloka o preoblikovanju podjetja Komunala Tolmin, Javno podjetje d.d. in ustanovitvi skupnega organa (Uradni list RS, št. 2/2010) so kot upravičeni priznani materialni stroški in stroški delavca, ki opravlja naloge za svet ustanoviteljev. Plan prihodkov, ki je gradil na predpostavki, da bosta v letu 2018 sklicani dve seji sveta ustanoviteljev, je iz tega naslova dosežen 100,00%, nominalno v znesku **160,00 EUR**.

Nadalje se na tem mestu, skladno z občinama Bovec in Kobarid v letu 2015 sklenjenim dogovorom o pokrivanju **fiksne rente Krajevni skupnosti Volče, ki predstavlja nadomestilo za škodljive vplive v zvezi z zapiranjem odlagališča v Volčah**, med načrtovano in uresničeno realizacijo izkazujejo tudi s strani občin Bovec in Kobarid vplačana sredstva za pokrivanje omenjene rente. Rento, ki letno znaša 17.000,00 EUR, so se z letom 2015 zavezale poravnati vse tri posoške občine, ki so za odlaganje odpadkov koristile odlagališče Volče, in sicer v deležu lastništva, ki ga ima vsaka občina na odlagališču. Občini Bovec in Kobarid tako skupaj pokrivata 45,87 % rente, kar je nominalno enako **7.797,90 EUR**

letno, in sicer se je nakazilo izvršilo v proračun Občine Tolmin, Občina Tolmin pa je KS Volče odvedla celoten letni znesek rente.

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

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

Na tem prihodkovnem kontu je bil s predlaganim proračunom za leto 2018 planiran prihodek iz naslova sredstev Kohezijskega sklada Evropske unije, ki jih je Občina Tolmin nameravala za sofinanciranje stroškov prometne ureditve Na logu v Tolminu pridobiti s prijavo na Javni razpis za sofinanciranje ukrepov trajnostne mobilnosti Ministrstva za infrastrukturo. Do kandidature na tem razpisu so bile upravičene občine z najmanj 1 mestnim območjem in sprejeto celotno prometno strategijo, sofinanciranje pa je bilo mogoče pridobiti za projekte, ki se izvajajo v mestnem območju. Z uspešno kandidaturo na javnem razpisu bi občina pridobila pravico do sofinanciranja projekta s sredstvi Kohezijskega sklada Evropske unije v višini 85 % od 80 % upravičenih stroškov projekta brez davka na dodano vrednost ter s sredstvi proračuna Republike Slovenije v višini 15 % od 80 % upravičenih stroškov projekta brez davka na dodano vrednost.

Predlagani plan prihodkov za leto 2018 je bil oblikovan upošteva je projektantsko oceno stroškov izvedbe načrtovane ureditve ter intenzivnost pomoči oz. z javnim razpisom predviden maksimalni obseg sredstev, ki jih Občina Tolmin lahko pridobi. Iz tega naslova je občina načrtovala pridobiti 55.738,45 EUR.

V postopku izdelave projektne dokumentacije je projektant hkrati preverjal izpolnjevanje (izjemno natančno določenih) razpisnih pogojev. Po ugotovitvi, da lahko občina minimalno potrebno število točk na razpisu doseže le z gradnjo na zemljiščih, ki niso v njeni lasti (prav tako razpisni pogoj), ali pa z izgradnjo za ta prostor dimenzijsko neizvedljive in neprimerne infrastrukture (npr. pločniki širine 3 m), je občinska strokovna služba sprejela odločitev, da se za predmetno območje predvidi racionalnejša ureditev, projekta pa se na razpis ne prijavi. Prihodek, načrtovan na tem prihodkovnem kontu, zato **ni bil realiziran**, kar izkazuje tudi indeks primerjave realizacije s sprejetim oz. veljavnim planom.

Posledično ni bil realiziran niti načrtovani prihodek iz naslova sofinanciranja projekta s sredstvi državnega proračuna, kar je razvidno tudi iz izkazane realizacije na kontu 7400 041 »EU 2014–2020 Kohezijski sklad – nacionalno sofinanciranje«.

3.1.1.2. ODHODKI

Veljavno načrtovani odhodki proračuna za leto 2018 znašajo 18.214.564,10 EUR in obsegajo:

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

Med planirane in realizirane **tekoče odhodke** se vključujejo stroški dela, izdatki za blago in storitve ter rezerve (proračunska rezerva, splošna proračunska rezervacija). Načrtovana so bila tudi plačila domačih obresti v zvezi z dolgoročnim posojilom, najetim konec leta 2018, ki pa proračuna za leto 2018 še niso bremenila.

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

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

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

Realizirani odhodki proračuna za leto 2018 skupno znašajo 14.713.819,68 EUR in so za 19,22 % nižji od planiranih. Realizirani odhodki po posameznih skupinah so bili realizirani v naslednjih vrednostih oz. deležih:

- **TEKOČI ODHODKI** v višini **3.109.471,84 EUR** (oz. 86,62 % veljavno načrtovanih),
- **TEKOČI TRANSFERI** v višini **4.947.113,93 EUR** (oz. 95,50 % veljavno načrtovanih),
- **INVESTICIJSKI ODHODKI** v višini **6.458.995,20 EUR** (oz. 69,92 % veljavno načrtovanih) in
- **INVESTICIJSKI TRANSFERI** v višini **198.238,71 EUR** (oz. 95,89 % veljavno načrtovanih).

Višina in struktura planiranih in realiziranih odhodkov občine v letu 2018 je naslednja:

Skupina	Vrsta odhodkov	Znesek in delež odhodkov za leto 2018					
		– SPREJETI PLAN 2018 –		– VELJAVNI PLAN 2018 –		– REALIZACIJA 2018 –	
40	Tekoči odhodki	3.575.908,61 EUR	19,63 %	3.589.903,36 EUR	19,71 %	3.109.471,84 EUR	21,13 %
41	Tekoči transferi	5.077.158,54 EUR	27,88 %	5.180.136,47 EUR	28,44 %	4.947.113,93 EUR	33,62 %
42	Investicijski odhodki	9.366.358,27 EUR	51,42 %	9.237.785,59 EUR	50,71 %	6.458.995,20 EUR	43,90 %
43	Investicijski transferi	195.138,68 EUR	1,07 %	206.738,68 EUR	1,14 %	198.238,71 EUR	1,35 %
		18.214.564,10 EUR	100,00 %	18.214.564,10 EUR	100,00 %	14.713.819,68 EUR	100,00 %

Podrobnejša finančna predstavitev odhodkov (pregled po proračunskih postavkah) je podana v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2018 (v prilogi), vsebinska obrazložitev dejansko uresničenih odhodkov in drugih izdatkov proračuna za leto 2018, primerjalno na sprejeti oziroma veljavni plan, pa je podana v obrazložitvah posebnega dela zaključnega računa proračuna za leto 2018 (glej poglavje 4).

Dosežen PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ iz bilance prihodkov in odhodkov znaša: 2.947.979,73 EUR.

Pri čemer:

- PRIMARNI PRIMANJKLJAJ ali ne-obrestni primanjkljaj, ki je primanjkljaj iz bilance prihodkov in odhodkov brez plačila obresti za javni dolg in brez prihodkov od obresti, znaša 2.948.167,15 EUR;
- TEKOČI PRESEŽEK znaša 2.932.612,48 EUR, kar pove, da so doseženi tekoči (davčni in nedavčni) prihodki proračuna v letu 2018 pokrili doseženo tekočo proračunsko porabo (tekoče odhodke in tekoče transfere) v celoti, poleg tega pa se so, v višini tekočega presežka, namenili tudi pokrivanju investicijske proračunske porabe.

3.1.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

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

7500 Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov

Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov – dolgoročna posojila (750001)

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

Hipoteka se od junija 2010 dalje odplačuje v obliki vračila dolgoročnega posojila z mesečnimi obroki v višini 166,64 EUR. Pri pripravi plana je bilo predvideno, da bo iz naslova hipoteke v letu 2018 v proračun občine vplačanih 12 mesečnih obrokov v skupni višini 1.999,68 EUR. Letni plan je z doseženimi 13 obročnimi vplačili v skupnem znesku **2.166,32 EUR** 108,33% dosežen.

Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2018 izkazuje dosežen PRESEŽEK v višini 2.166,32 EUR.

3.1.3. RAČUN FINANCIRANJA

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

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

a. ZADOLŽEVANJE

V letu 2018 je Občina Tolmin za potrebe kritja presežka odhodkov nad prihodki v Bilanci prihodkov in odhodkov proračuna leta 2018 predvidela možnost najema dolgoročnega posojila do skupne višine 4.625.537,00 EUR, s pomočjo katerega naj bi financirala pokrivanje lastne soudeležbe pri finančnem zapiranju investicijskih projektov, pri čemer pa je (le) zadolžitev v višini 4.131.000,00 EUR predstavljala klasično **zadolževanje občine pri poslovnih bankah** (konto 500101 splošnega dela proračuna), razlika v višini 494.537,00 EUR (gre za oceno v času priprave proračuna, po kasneje opravljenem izračunu s strani MGRT je Občini Tolmin pripadalo 509.583,00 EUR) pa se nanaša na zadolžitev občine v proračunu države (konto 500307 splošnega dela proračuna), kot ga je v letu 2018 občinam omogočila novela ZIPRS1819. Konkretno gre za možnost občin, da za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena – poleg nepovratnih sredstev v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin – koristijo tudi ugodna povratna sredstva državnega proračuna (dodatno zadolževanje občin v proračunu države) v višini 3,00 % skupne primerne porabe občin, kar predstavlja občinam pripadajoč **povratni del sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1**. Gre torej za obliko dodatnega brezobrestnega zadolževanja občin v proračunu države.

Ker je bila investicijska proračunska poraba za 2.787.290,00 EUR slabša od načrtovane (od tega sicer okoli 1.450.000,00 EUR predstavljajo v letu 2018 prevzete ali celo nastale proračunske obveznosti, ter prenos neporabljenega dela namenskih sredstev proračuna, katerih plačilo se je zamaknilo v breme proračuna za leto 2019 (brez prenesenih obveznosti krajevnih skupnosti)), je Občina Tolmin konec leta 2018 izpeljala:

- **dolgoročno zadolžitev na bančnem trgu v nižjem znesku od predvidenega, enakem (le) 1.400.000,00 EUR**, in
- **črpanje pripadajočega povratnega dela sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1 v celotni pripadajoči višini 509.537,00 EUR**.

Slednje namreč predstavlja **obliko ugodnega dodatnega zadolževanja občin v proračunu države**, ki jo neobrestovano. Po sklenjeni posojilni pogodbi s pristojnim ministrstvom (MGRT) je dogovorjena doba odplačevanja 10 let z enoletnim moratorijem na odplačilo glavnice, pri čemer se posojilna sredstva vračajo v dveh tranšah letno (18 obrokov). Prvi dve tranši odplačila dolga zapadeta v plačilo v letu 2020, in sicer bo letna obveznost iz naslova odplačil glavnice opisanega dolga znašala 56.620,34 EUR. Občinam je omogočeno tudi predčasno vračilo najetih sredstev. Poleg naštetih je pomembna prednost tovrstne oblike zadolževanja občin tudi, da se ta zadolžitev ne všteva v največji možni obseg zadolževanja občin in da zanj ni potrebno pridobiti predhodnega soglasja za finance pristojnega ministrstva.

Kot izhaja iz Načrta razvojnih programov Občine Tolmin za obdobje 2018–2021, je Občina Tolmin razpoložljivo kvoto **povratnih sredstev 21. člena ZFO-1** v letu 2018 v celoti črpala iz naslova uveljavljanja upravičenih stroškov, ki so nastali v povezavi z izvajanjem projekta iz spodnje tabele:

Projekt	Proračunska postavka	Znesek pokrivanja projekta s povratnimi sredstvi 21. člena ZFO-1 (v EUR)
Obnova atletsko-nogometnega stadiona v športnem parku Brajda	041817	509.583,00
Skupaj:		509.583,00

Črpanje posojila na bančnem trgu pa je bilo s sklenitvijo kreditne pogodbe s poslovno banko Delavska hranilnica d.d. v višini 1.400.000,00 EUR izpeljano zadnje dni decembra 2018. Delavska hranilnica d.d. je na javno povabilo bankam za kreditiranje Občine Tolmin v letu 2018 - gre za **dolgoročno zadolžitev za izvrševanje proračuna Občine Tolmin za leto 2018, in sicer za (so)financiranje investicijskih projektov** - predložila najugodnejšo ponudbo. Za omenjeno zadolžitev veljajo naslednji bančni pogoji:

efektivna obrestna mera 0,50 %, sedem-letna odplačilna doba posojila s polletnim odlogom odplačila glavnice (moratorij se izteče 1. julija 2019) in z možnostjo predčasnega odplačila. Mesečni obroki (78 obrokov) odplačila glavnice znašajo 17.948,72 EUR, po veljavnem amortizacijskem načrtu pa bo skupni znesek obresti v celotnem obdobju odplačevanja posojila dosegel 26.596,17 EUR.

b. ODPLAČILA DOLGOV

Občina Tolmin v letu 2018 ni imela obveznosti iz naslova odplačevanja glavnice, saj ni bila zadolžena. V letu 2018 je načrtovano zadolžitev na bančnem trgu sicer izpeljala, a šele zadnje dni decembra in dogovorila polletni moratorij na odplačilo glavnice dolga, zato bo Račun financiranja z odplačili dolga iz naslova v letu 2018 izvršene zadolžitve postal obremenjen šele z iztekom moratorija, to je od 1. julija 2019 dalje. Kot predhodno omenjeno, se bo odplačevanje konec leta 2018 črpanih povratnih sredstev iz naslova 21. člena ZFO-1 - zaradi enoletnega moratorija - začelo izvrševati šele v breme Računa financiranja proračuna za leto 2020. Posledično Račun financiranja za leto 2018 v delu odplačila dolgov izkazuje, tako na strani planske kot dosežene, **ničelno realizacijo**.

Račun financiranja za leto 2018, po upoštevanju predstavljene projekcije financiranja, **izkazuje doseženo NETO ZADOLŽEVANJE v višini 1.909.583,00 EUR.**

3.1.4. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH 31. DECEMBRA 2018

STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31. DECEMBER 2018, ki je enakovredno stanju »Splošnega sklada za drugo« - ta se v poslovnih knjigah občine izkazuje v bilanci stanja na analitičnem kontu 9009 00 – znaša skupaj **796.610,90 EUR**.

Prenos presežka sredstev iz preteklih let v kumulativnem znesku **124.930,19 EUR vključuje tudi seštevek presežkov krajevnih skupnosti ob koncu leta 2018**, kot sledi:

Zap. št.	Krajevna skupnost	Presežek prihodkov nad odhodki, po stanju 31. 12. 2018 (v EUR)
1	Dolenja Trebuša	3.963,56
2	Dolje - Gabrje	6.857,24
3	Gorenja Trebuša	6.149,08
4	Grahovo ob Bači	1.608,04
5	Idrija pri Bači	5.095,60
6	Kneža	18.760,63
7	Pečine	21.644,52
8	Poljubinj	759,11
9	Ponikve	21.462,78
10	Slap ob Idrijci	5.136,62
11	Šentviška Gora	23.083,24
12	Tolmin	3.385,32
13	Tolminski Lom	3.507,70
14	Volče	3.516,75

Stanje neporabljenih sredstev na podračunu posamezne krajevne skupnosti na dan 31. 12. 2018 je bilo upoštevano pri načrtovanju odhodkov in izdatkov finančnega načrta te iste krajevne skupnosti za leto 2019.

Presežek prihodkov in prejemkov nad odhodki in izdatki iz leta 2018 bo namenjen financiranju odhodkov in izdatkov, kot so – vrednostno in po namenih – predlagani s proračunom za leto 2019. Celoten presežek prihodkov in prejemkov nad odhodki in izdatki iz leta 2018 bo v letu 2019 namenjen plačilu pogodbenih obveznosti iz preteklega(ih) let(a) oziroma v preteklem(ih) letu(ih) že prevzetih obremenitev ter namenski porabi (iz naslova prenosa neporabljenih namenskih sredstev) - teh je (v finančnem načrtu občinske uprave, brez upoštevanja finančnih načrtov krajevnih skupnosti) za skupaj okoli 1.450.000,00 EUR, kar pomeni, da prostih sredstev iz naslova presežka preteklih let, ki se jih s proračunom za leto 2019 lahko nameni financiranju drugih izdatkov proračuna v letu 2019, ni, ali bolje, prenesene finančne obveznosti in prenesena namenska poraba iz preteklih let se v višini najmanj 653.400,00 EUR zajedajo v vire proračuna za leto 2019.

3.1.5. PORABA REZERVNEGA SKLADA

Sredstva proračunskega (rezervnega) sklada, namenjenega financiranju izdatkov za odpravo posledic naravnih in ekoloških nesreč, so **na dan 1. 1. 2018** znašala **87.059,68 EUR** (prenos iz preteklega leta, tj. leta 2017). **V letu 2018** so bila sredstva tega sklada **dodatno oblikovana** (izločanje v letu 2018) **v višini 50.000,00 EUR**. **Poraba sredstev** tega sklada je v letu 2018 znašala **123.689,11 EUR**, stanje neporabljenih sredstev rezervnega sklada **na dan 31. 12. 2018** pa je bilo **13.370,57 EUR**. **V tej višini so bila sredstva rezervnega sklada prenesena v leto 2019.**

Nameni, za katere so bila v letu 2018 porabljena sredstva rezervnega sklada, so predstavljeni v sklopu 4. poglavja, v okviru obrazložitve proračunske postavke 042301 »Rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč«.

3.1.6. POSLOVANJE OBČINE V LETU 2018 – PREGLEDNICA

Celotno poslovanje občine v letu 2018 povzema spodnja tabela (v EUR):

A) BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Bilanca prihodkov in odhodkov – PRIHODKI	11.765.839,95
Bilanca prihodkov in odhodkov – ODHODKI	14.713.819,68
Saldo	-2.947.979,73

B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Račun finančnih terjatev in naložb – VRAČILA DANIH POSOJIL	2.166,32
Račun finančnih terjatev in naložb – DANA POSOJILA	0,00
Saldo	2.166,32

C) RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja – ZADOLŽEVANJE	1.909.583,00
Račun financiranja – ODPLAČILO DOLGA	0,00
Saldo	1.909.583,00

D) SALDO VSEH RAČUNOV (A+B+C):

-1.036.230,41

E) STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH:

Stanje sredstev na računih 31.12. preteklega leta (2017) – prenos sredstev iz preteklega leta v leto 2018	1.832.841,31
Stanje sredstev na računih 31. 12. tekočega leta (2018) – prenos sredstev v leto 2019	796.610,90

4. POSEBNI DEL

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

V posebnem delu zaključnega računa občinskega proračuna so realizirani ODHODKI IN DRUGI IZDATKI proračuna občine za leto 2018 prikazani po uresničenih finančnih načrtih neposrednih uporabnikov (občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava in 23 krajevnih skupnosti).

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

Osnova za primerjavo realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna je veljavni proračun za leto 2018, tj. izhodiščno sprejeti proračun za leto 2018, ter že upoštevane, naknadno opravljene prerazporeditve pravic porabe, ki jih je v okviru finančnih načrtov župana in občinske uprave s ciljem nemotenega izvrševanja proračuna in skladno s pooblastilom iz 10. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018, opravil župan na predlog neposrednih uporabnikov proračuna ([poročilo in pregled sklepov o izvedenih prerazporeditvah pravic porabe v letu 2018](#) sta v prilogi). Čeprav je s proračunskim odlokom za leto 2018 prej omenjeno pooblastilo dano tudi predsednikom svetov krajevnih skupnosti (pooblastilo se nanaša na prerazporejanje pravic porabe znotraj finančnega načrta tiste krajevne skupnosti, katere predstojnik posamezen predsednik sveta je), pa se ga predsedniki svetov krajevnih skupnosti v letu 2018 niso posluževali. Veljavni plan za leto 2018 v delu finančnih načrtov krajevnih skupnosti tako ostaja na ravni sprejetega plana, brez opravljenih prerazporeditev proračunskih sredstev, ki bi morebiti bila potrebna za uskladitev realizirane porabe znotraj okvirov veljavnega plana za leto 2018, razen v delu, ko so bile prerazporeditve sredstev v finančne načrte krajevnih skupnosti izvršene v breme sredstev finančnega načrta občinske uprave.

4.1. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV - ODHODKI

Finančni načrt 0001: OBČINSKI SVET

010101 Delovanje občinskega sveta in odborov

Na tem stroškovnem mestu se evidentirajo stroški, katerih vsebino in višino opredeljuje Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 42/2009, 25/2011). Slednji ter Program dela Občinskega sveta Občine Tolmin (v nadaljevanju: občinski svet) za leto 2018, s predpostavko, da bo v letu 2018 opravljenih 10 sej občinskega sveta in temu ustrezno število sej delovnih teles, sta služila kot izhodišče pri izdelavi veljavnega plana v nadaljevanju naštetih stroškov.

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

Po opravljeni celoletni analizi dela občinskega sveta, znotraj katerega je ta spričo volilnega leta opravil le šest sej ugotavljamo, da so bila sredstva za izplačilo sejin, nagrad, povračil stroškov in s tem povezanih prispevkov za socialno varnost za leto 2018 zagotovljena v ustreznem obsegu, v kolikor bi seveda bil plan občinskega sveta glede števila sej v celoti izpolnjen. S tem povezana realizacija je (skupaj s prispevki za socialno varnost) v letu 2018 zabeležila 25.310,89 EUR, 68,00 % načrtovane.

Poleg tega se na obravnavanem stroškovnem mestu ločeno vodijo tudi izplačila nagrad in povračila stroškov članom projektних skupin, delovnih skupin, strokovnih komisij, uredniških odborov in drugih komisij ter skupin, katerih imenovanje je v pristojnosti župana ali občinskega sveta. Realizacija teh stroškov (skupaj s prispevki za socialno varnost) s 5.458,57 EUR v letu 2018 izkazuje 71,30 % za ta namen načrtovane oziroma okoli 17,74 % dosežene porabe na obravnavani proračunski postavki, nanaša pa se predvsem na delo komisij v funkciji delovnih teles občinskega sveta (Statutarno pravna komisija, Komisija za priznanja in nagrade, Komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja) in strokovnih komisij in delovnih skupin (komisija za pospeševanje razvoja malega gospodarstva, komisija za turistične prireditve, komisija za kmetijstvo ...).

Realizacijo stroškov v povezavi z izvedbo sej občinskega sveta in s tem povezanih sej delovnih teles v letu 2018 sestavljajo izplačane sejnine, nagrade in povračila prevoznih stroškov, nagrade članom (strokovnih) komisij in od teh dveh kategorij odvedeni prispevki za socialno varnost.

Gledano na ravni celotne proračunske postavke se je dosežena skupna poraba s **30.769,46** le 68,61% približala veljavno sprejetemu planskemu okviru razpoložljivih sredstev, čemur razlog je manjše število izvedenih sej občinskega sveta in delovnih teles od načrtovanih. V povprečju je strošek seje občinskega sveta in z njo povezanih zasedanj delovnih teles (sejnine in prispevki za socialno varnost, prevozní stroški) v letu 2018 znašal okoli 4.220,00 EUR, medtem ko je bil ta leta 2017 4.538,00 EUR.

010102 Občinska volilna komisija

Sredstva za delo in povračila stroškov občinske volilne komisije, povezana z izvedbo lokalnih volitev 18. novembra 2018, so bila na tej proračunski postavki zagotovljena v višini 11.238,00 EUR. Ta znesek je bil ocenjen na podlagi porabljenih sredstev na lokalnih volitvah leta 2014.

Izvedba zgolj enega kroga volitev župana v letu 2018 se odraža s 74,05% porabo razpoložljivih sredstev, doseženo v znesku **8.321,78 EUR**. Struktura porabe v 90,00% deležu, ali nominalno 7.553,04 EUR, odpade na izplačane nagrade in povračila potnih stroškov predsednici in članom občinske volilne komisije skladno z Zakonom o lokalnih volitvah, vključno s 25,00% akontacijo dohodnine. Razliko v višini 9,38 % od izplačanih nagrad in povračil stroškov predstavljajo odvedeni prispevki za socialno varnost ter simbolični reprezentančni izdatek.

010103 Financiranje političnih strank

Sredstva so bila skladno s sprejetim (veljavnim) planom proračuna za leto 2018 namenjena **sofinanciranju delovanja osmih političnih strank** na območju občine Tolmin. Podlaga za financiranje političnih strank iz občinskega proračuna je 26. člen Zakona o političnih strankah, po katerem so do financiranja iz občinskega proračuna upravičene politične stranke, ki so kandidirale na zadnjih volitvah (leta 2014) za občinski svet in so dobile najmanj 50 % glasov, potrebnih za izvolitev enega člana občinskega sveta. Stranka je upravičena do višine sredstev, sorazmerne številu glasov volivcev, ki jih je dobila na volitvah. Zakon o financiranju političnih strank ne določa višine pokrivanja iz občinskega proračuna, ampak se ta znesek določi s sprejemom vsakoletnega proračuna občine, zakon pa pri tem postavlja zgornjo mejo sofinanciranja političnih strank s sredstvi občinskega proračuna, ki ne sme presegati 0,6 % primerne porabe za tekoče leto.

Sredstva se dodeljujejo enkrat letno na podlagi pogodbe.

Načrtovano in dejansko realizirano razdelitev sredstev za sofinanciranje delovanja političnih strank v letu 2018 prikazuje sledeča tabela:

Stranka	Število prejetih glasov	% delitve	Veljavni plan 2018	Realizacija 2018
SDS	660	20,79 %	1.753,33 EUR	1.753,33 EUR
N.SI	462	14,56 %	1.227,92 EUR	1.227,92 EUR
SD	528	16,64 %	1.403,33 EUR	1.403,33 EUR
SLS	483	15,21 %	1.282,73 EUR	1.282,73 EUR
AKACIJE	128	4,03 %	339,87 EUR	0,00 EUR
ZZP	322	10,15 %	856,00 EUR	856,00 EUR
SMC	221	6,96 %	586,97 EUR	586,97 EUR
DeSUS	370	11,66 %	983,35 EUR	983,35 EUR
Skupaj	3174	100,00 %	8.433,50 EUR	8.093,63 EUR

Ker politična stranka Akacije ni predložila zahtevanega poročila o porabi sredstev, dodeljenih po pogodbi za leto 2017, in ni podpisala pogodbe o financiranju politične stranke za leto 2018, ni zadostila pravno-formalnim pogojem za dodelitev pripadajočih sredstev za delovanje v letu 2018. Črpanje sredstev v skupni višini **8.093,63 EUR** predstavlja 95,97 % plansko zagotovljene.

Plan, ki se nanaša na financiranje političnih strank, je bil za leto 2018 izjemoma povečan, saj je v višini 3.600,00 EUR vključeval tudi delno **povračilo stroškov političnim strankam in listam v zvezi z volilno kampanjo** v okviru lokalnih volitev v letu 2018. Podlaga za izplačilo povračil so poročila političnih strank in list o porabljenih sredstvih za volilno kampanjo, ki jih morajo predložiti občinskemu svetu. Glede na to, da bo ta poročila občinski svet obravnaval šele začetek leta 2019, so se sredstva za ta namen ponovno zagotovila s proračunom za leto 2019, v okviru katerega bodo izplačila povračil tudi dejansko evidentirana. V proračunu za leto 2018 je iz tega naslova zato izkazana ničelna realizacija.

010104 Izvedba volitev

V letu 2018 je predsednik Državnega zbora Republike Slovenije razpisal redne volitve županov in članov občinskega sveta, župan pa v skladu z določili Zakona o lokalnih volitvah tudi volitve v svete krajevnih skupnosti na območju občine Tolmin. Prvi krog lokalnih volitev je bil izveden 18. novembra 2018, ob dejstvu, da je župan prejel potrebno večino glasov volivcev za izvolitev v funkcijo župana že v prvem krogu, pa drugi krog volitev župana ni bil potreben.

Na proračunski postavki so bila načrtovana sredstva za pokritje stroškov izvedbe volitev v dveh krogih, in sicer v nominalnem obsegu 78.825,00 EUR.

S sredstvi, ki se v povezavi z izvedbo lokalnih volitev 2018 izkazujejo kot realizacija proračuna leta 2018, so se na tej proračunski postavki krili:

- **stroški tiska volilnega gradiva** (glasovnice za volitve župana in občinski svet, liste kandidatov po volilnih enotah, razglasi za župana in občinski svet...) v višini 2.468,19 EUR, stroški volilnega materiala (kuverte, zasloni, instruktorsko gradivo ...) pri Uradnem listu RS v višini 1.955,33 EUR, stroški pisarniškega materiala, strošek nakupa strokovne literature za izvedbo lokalnih volitev, reprezentančni stroški (konto 4020),
- **stroški poštnih storitev** v zvezi z razpošiljanjem volilnega gradiva v višini 7.290,93 EUR (konto 4022),
- **stroški najema, priprave in čiščenja prostorov na 53 volilnih mestih** v višini 2.934,20 EUR (konto 4026),
- **izplačilo nagrad predsednikom in članom volilnih odborov ter njihovim namestnikom na skupno 53 voliščih v občini Tolmin ter nagrad volilnim odborom za posebne oblike glasovanja** (za predčasne volitve, glasovanje na domu ter glasovanje na volišču, dostopnem invalidom), vključno z akontacijo dohodnine in prispevki za socialno varnost v skupni višini 19.334,95 EUR, nakup volilnih skrinjic in dežurstvo Upravne enote Tolmin na volilni dan v znesku 2.648,56 EUR (konto 4029).

Skupni doseženi stroški priprave, organizacije in izvedbe volilnih opravil so v letu 2018 dosegli **37.171,18 EUR**, kar spričo zgolj enega izvedenega kroga volitev ustreza zgolj 47,16 % načrtovane porabe. Primerjalno na lokalne volitve leta 2014, ko je bil prav tako izveden le en krog volitev, so stroški narasli za 5,57 %.

Finančni načrt 0002: NADZORNI ODBOR

020201 Delovanje nadzornega odbora

Za delo Nadzornega odbora Občine Tolmin (v nadaljevanju: nadzorni odbor) v letu 2018 je bilo s Programom dela nadzornega odbora Občine Tolmin za leto 2018, kot sestavnim delom proračuna Občine Tolmin za leto 2018, načrtovano za 6.476,00 EUR odhodkov.

Sredstva so bila načrtovana po določenih Pravilnika o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles in nadzornega odbora ter o povračilih stroškov (Uradni list RS, št. 42/2009, 25/2011), in sicer za: sejnine za udeležbo na sejah nadzornega odbora, občinskega sveta in za izvedbo nadzorov. V planiranih sredstvih za delovanje nadzornega odbora so bila upoštevana tudi povračila stroškov članom nadzornega odbora (povračilo prevoznih stroškov za udeležbo na sejah in pri opravljanju nadzorov), in sicer v skladu s predpisi, ki veljajo na področju javnih financ.

Dejansko so stroški nadzornega odbora v letu 2018 dosegli **4.720,62 EUR**, kar predstavlja le 72,89-odstotno porabo načrtovanih sredstev. Nižja realizacija je posledica manjšega števila opravljenih sej nadzornega odbora, manj od planiranih je bilo udeležb članov nadzornega odbora na sejah občinskega sveta, od štirih načrtovanih nadzorov so bili opravljeni trije.

Nadzorni odbor je razpoložljivo kvoto sredstev za izplačilo nagrad za udeležbo na sejah nadzornega odbora in občinskega sveta s 3.546,11 EUR porabil le 68,78%, saj je namesto desetih s programom dela načrtovanih sej odbora opravil devet sej, namesto na šestih sejah občinskega sveta pa je sodeloval le na dveh sejah tega organa.

Razpoložljiva kvota sredstev za izvedbo nadzorov je bila izkoriščena v višini 1.174,51 EUR, tj. 87,98 % predvidene. Nadzorni odbor je v letu 2018 izvedel in upravičil izplačilo nagrade sodelujočim članom nadzornega odbora za tri manj zahtevne nadzore, od teh je za dva končno poročilo predstavil tudi občinskemu svetu. Nadzorne naloge so obsegale naslednje vsebine: Nadzor izvajanja ukrepov in priporočil nadzornega odbora, danih VVZ I. D. Bignami Tolmin v letu 2016, Nadzor izvajanja ukrepov in priporočil nadzornega odbora, danih Posoškememu razvojnemu centru v letu 2017, in Nadzor izvajanja ukrepov in priporočil nadzornega odbora, danih Občini Tolmin v letu 2015.

Finančni načrt 0003: ŽUPAN

030101 Plače in nadomestila župana

Plača se je v letu 2018 županu izplačevala skladno z Zakonom o lokalni samoupravi, Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in začasnimi varčevalnimi ukrepi Zakona za uravnoteženje javnih financ.

Izračun potrebnega obsega sredstev za pokrivanje osnovne plače župana v letu 2018 je slonel na podatku o višini dejansko izplačane plače županu v letu 2017. Upoštevana je bila le rast dodatka za delovno dobo, in sicer za zakonsko določenih 0,33 % za dopolnjeno leto delovne dobe.

Izračun plače župana Občine Tolmin, ki funkcijo opravlja poklicno, se ureja z uvrstitvijo v plačne razrede na podlagi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, ki določa, da so župani občin s 5.001 do 15.000 prebivalci uvrščeni v 51. plačilni razred (to predstavlja I. bruto oz. osnovno plačo). K plači mu pripada samo dodatek za delovno dobo. Glede na to, da je zaposlitev župana sklenjena kot redno delovno razmerje, se med porabo vključujejo tudi ostali stroški dela, in sicer stroški obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost ob upoštevanju obstoječih prispevnih stopenj na I. bruto (4010, 4011, 4012, 4013), regres za letni dopust (konto 4001), ki je bil – upošteva se, da Vlada RS in sindikati javnega sektorja glede višine regresa za letni dopust za leto 2018 niso sklenili posebnega dogovora – v letu 2018 izplačan na podlagi 131. člena Zakona o delovnih razmerjih v višini minimalne plače, torej 842,79 EUR (bruto), povračilo regresa za prehrano med delom (konto 4002) ter premije kolektivnega dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja (konto 4015).

Izhodiščno sprejeti plan sredstev, ki se zagotavljajo na tej proračunski postavki, v letu 2018 ni bil več korigiran, a se je vseeno izkazal kot ustrezen. Slednji se v delu, ki obsega **II. bruto plačo župana, povračila stroškov in premijo kolektivnega zavarovanja**, odlikava kot 99,74% realizacija planiranih stroškov, ki so na celoletni ravni nominalno skupaj dosegli **47.841,09 EUR**, kar je 1,47 % več kot so znašali stroški dela župana v letu 2017, pri čemer je porast v celoti posledica v letu 2018 višje izplačanega regresa za letni dopust.

Izdatki za službena potovanja župana na kontu 4024 se povezujejo s povračili stroškov župana v zvezi s službenimi potovanji in so v letu 2018 s **1.525,63 EUR** dosegli dobrih 75,00 % načrtovanih in so za 10,91 % presegli lanskoletne.

030102 Plače in nadomestila podžupana

V letu 2018 sta to funkcijo opravljala podžupanja in podžupan, oba s plačo v višini 40 % plače poklicnega podžupana. Izračun potrebnih sredstev za plačo podžupanov v letu 2018 je temeljil na nominalni ravni mesečne plače podžupana in podžupanje, izplačane v letu 2017.

Za leto 2018 oblikovana masa sredstev za dejavnost podžupanov v letu 2018 poleg sredstev za plače v planski višini 24.100,00 EUR, v sicer zanemarljivem znesku, vključuje tudi dodatnih 200,00 EUR za povračila potnih stroškov v zvezi z opravljanjem funkcije.

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

Dejanska poraba sredstev za delo obeh podžupanov je v delu izplačila plač, skupaj s prispevki za socialno varnost, v letu 2018 dosegla **22.696,07 EUR**. Gledano z vidika obravnavane proračunske postavke kot celote je poraba sredstev za delo podžupanov v letu 2018 dosegla le 93,40 % načrtovane, ker jima je funkcija prenehala pred iztekom leta, natančneje 11. decembra 2018.

030103 Reprezentanca

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

Izhodiščni planski okvir sredstev za reprezentanco župana je bil v letu 2018 z 10.000,00 EUR oblikovan enakovredno planski vrednosti predhodnega leta, med letom pa je bil s prerazporeditvijo pravic porabe korigiran na 13.000,00 EUR. V letu 2018 izkazani reprezentančni stroški, doseženi v višini **10.897,56 EUR** (83,83% doseganje veljavnega planskega okvira), so za 54,00 % višji od doseženih v letu 2017.

030104 Protokolarna darila občine Tolmin

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

Izhodiščno sprejeti plan temu namenjenih sredstev je bil za leto 2018 oblikovan primerljivo realizaciji teh stroškov v letu 2017, enaki 5.000,00 EUR. Naknadno je bil – iz naslova razporejanja sredstev tekoče proračunske rezerve – plan oplemeniten na končno veljavno vrednost 6.000,00 EUR.

Dejanska poraba se je v letu 2018 z **2.698,77 EUR** 44,98% približala veljavno predvideni. S temi sredstvi je Občina Tolmin med drugim sofinancirala tudi tisk knjižice »Ilka Devetak Bignami in njen čas« v višini 1.000,00 EUR. Knjižico avtorja Roka Uršiča je izdalo Združenje borcev za vrednote NOB Bovec, Kobarid, Tolmin, posvečena pa je zavedni domačinki, ženi italijanskega generala, ki se kot obveščevalka in sodelavka partizanskih sil uvršča med pomembnejše slovenske in primorske zgodovinske osebnosti. Ob izdaji glasbene zgoščenke skupine KD Rezjanab sasiedi iz Tolmina je občina odkupila 50 izvodov za potrebe obdarovanj ob različnih priložnostih in za to namenila 500,00 EUR. Višji strošek (480,00 EUR) je povezan tudi z nakupom daril za stanovalce domov upokojeincev, občanov občine Tolmin na Petrovem Brdu, v Podbrdu in Tolminu, ki jih je Občina Tolmin obdarila ob tradicionalnem novoletnem obisku županov.

030402 Občinski praznik

Skladno z osnovnim namenom sredstev, tj. pokritje stroškov, povezanih z organizacijo in izvedbo občinskega praznika v mesecu maju, so bili v letu 2018 iz te proračunske postavke kriti izdatki **slavnostne seje občinskega sveta**, izvedene zadnji petek v maju 2018, in sicer:

- oblikovanje in tisk zgibanke »Občinski praznik in majske prireditve 2018«, vabil in priznanj občinskim nagrajencem (skupaj 871,90 EUR),
- poštna razdelitev zgibanke vsem gospodinjstvom na območju občine Tolmin (skupaj 354,27 EUR),
- pogostitev po slavnostni seji za vse udeležence (skupaj 900,13 EUR),
- nabava map za priznanja, cvetje za nagrajence, okrasitev odra in fotografiranje prireditve (481,64 EUR).

Skupni stroški organizacije in izvedbe dogodkov, vezanih na občinski praznik, so bili z **2.772,19 EUR** v letu 2018 za skoraj 39,00 % nižji od veljavno načrtovanih. Leto poprej je namreč Občina Tolmin ob občinskem prazniku občanom "podarila" še tri gledališke predstave, za katere je v celoti pokrila stroške izvedbe, v letu 2018 pa se zaradi množice drugih dogodkov oz. nerazpoložljivih terminov za to ni odločila.

030403 Pokroviteljstva občine

V okviru obravnavane proračunske so se s proračunom za leto 2018 zagotovila sredstva le za tiste prireditvene dogodke, katerih organizacijo in izvedbo je v letu 2018 Občina Tolmin prevzela neposredno, in sicer so to bili:

- Tminsko novoletno rajanje 24.000,00 EUR,
(Občina Tolmin je organizatorju, Zavodu KŠM, pokrila 94,52 % nastalih stroškov organizacije in izvedbe novoletnega prireditvenega programa na Mestnem trgu na prehodu iz leta 2017 v leto 2018. Pretežni del stroškov se povezuje z nastopom glasbenih skupin: 26. decembra 2017 Crvena Jabuka in Vlado Kreslin s spremljevalno skupino Mali Bogovi, 31. decembra 2017 skupina Ne me Jugat. Nastali stroški izhajajo tudi iz naslova izvedbe zabavnega programa in obdaritve otrok ob prihodu Dedka Mraza.)
- proslava ob dnevu upora proti okupatorju v Tolminu 700,00 EUR,
(Občina Tolmin je pokrila stroške oblikovanja in tiska vabil ter honorarjev sodelujočih v programu slovesnosti, proslava je bila izvedena 26. aprila 2018 v Tolminu.)
- 48. srečanje Slovencev Videmske pokrajine in Posočja 1.500,00 EUR,
(Občina Tolmin je po vnaprej dogovorjenem ključu z ostalima posoškima občinama in Zavarovalnico Triglav sofinancirala stroške izvedbe in organizacije tradicionalnega novoletnega srečanja, ki je bilo izvedeno 14. januarja 2018 v Kobaridu.)
- praznovanje dneva državnosti 273,54 EUR,
(Občina Tolmin je po vnaprej dogovorjenem ključu z ostalima posoškima občinama sofinancirala stroške izvedbe in organizacije slovesnosti, ki je bila izvedena 22. junija 2018 v Bovcu v soorganizaciji Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje in Društva veteranov SEVER Severne Primorske, Pododbor Tolmin.)
- slovesnost ob drž. prazniku "Priključitev Primorske k matični domovini" 800,00 EUR,
(Občina Tolmin je po vnaprej dogovorjenem ključu z ostalimi primorskimi občinami sofinancirala stroške izvedbe in organizacije slovesnosti, ki je bila izvedena 15. septembra 2018 v Komnu.)
- slovesnost ob 800-letnici priselitve iz Innichena 6.318,41 EUR,
(Leta 2018 je minevalo 800 let, odkar je oglejski patriarh Bertold Andeški v zgornjem delu Baške grape naselil kmete iz okolice Innichena (San Candido) na Južnem Tirolskem, kjer je imela njegova rodbina veliko posestev. Prvi priseljenci so se naselili na območju današnjih vasi Grant in Rut, nato pa so se počasi razširili po pobočjih hribov v zgornjem delu Baške grape. V počastitev visokega jubileja so Občina Tolmin, Krajevna skupnost Rut-Grant, Prostovoljno gasilsko društvo Rut-Grant in Turistično društvo Rut-Grant 22. septembra 2018 pod lipo v Rutu pripravile slovesnost, ki se je udeležila množica domačinov in njihovih potomcev, pridružila se je tudi delegacija iz Innichena pod vodstvom županje Rosmarie Burgmann. Dogodek je potekal pod častnim pokroviteljstvom predsednika RS Boruta Pahorja. Občina Tolmin je pokrila stroške postavitve prireditvenega šotora in ozvočenja, pogostitve za vse udeležence slovesnosti, materiala za pripravo domačih dobrot, degustacij za gostujočo delegacijo ter stroške izdelave spominskih magnetkov.)

Sprejeti plan je bil za zgoraj naštete namene za leto 2018 oblikovan v višini 35.000,00 EUR, z izkazanimi **33.591,95 EUR** je dosegel 95,98 % načrtovanega.

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

V okviru te proračunske postavke se na posameznih kontih evidentirajo načrtovana oziroma porabljen sredstva za kritje stroškov, povezanih s pripravljenostjo Civilne zaščite (CZ) in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč (ZRP) v letu 2018, in sicer:

Konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«:

- Ob pripravi proračunskega plana za leto 2018 so se na tem kontu načrtovala sredstva za različni material in storitve za potrebe zaščite, reševanja in pomoči, in sicer za potrošni material, potreben za opravljanje nalog ZRP oz. za opremljanje pripadnikov sil za ZRP ter za razne storitve, kot so stroški prireditev, srečanj ipd. v višini 475,00 EUR. Ta sredstva v letu 2018 niso bila porabljen.

Konto 4023 »Drugi prevozní stroški«:

- za kritje stroškov za prevoz kontejnerja CZ, ki lahko služi za različne namene, na lokacijo, ki jo določi lastnik – Uprava RS za zaščito in reševanje, je bilo zagotovljenih 350,00 EUR, a ta potreba v letu 2018 ni bila izkazana.

Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«:

- Za pogodbene periodične kontrole in tekoče vzdrževanje sistema alarmiranja v občini Tolmin, ki obsega redne preglede in servisiranje občinskih siren in vso ostalo infrastrukturo tega sistema, je bilo porabljenih **550,00 EUR**.
- Za stroške urejanja in vzdrževanja objektov CZ (zaklonišče in skladišče) – v letu 2015 je bil opravljen tehnični pregled zaklonišča v objektu Gregorčičeva ulica 18/a v Tolminu, po priporočilu pooblaščen organizacije, ki je tehnični pregled opravila, bi bilo potrebno zamenjati še luči v zaklonišču in redno vzdrževati zaklonišče, čemur se je s proračunom za leto 2018 ponovno namenilo 500,00 EUR, vendar do realizacije ni prišlo.
- V letu 2018 so bila na tem mestu načrtovana tudi sredstva za kritje stroškov pregleda gasilnih hidrantov kot to občini kot lastniku nalaga Pravilnik o preizkušanju hidrantnih omrežij (Uradni list RS, št. 22/1995) in po katerem naj bi se redni tehnični nadzor hidrantnih omrežij opravljal najmanj enkrat letno – izvajalec je bila Gasilska zveza Tolmin (za zagotavljanje požarne varnosti v delu, ki se nanaša na vzdrževanje hidrantov, je še naprej zadolžena Komunala Tolmin d.o.o.) ter sredstva za kritje stroškov pregledov dotrajane ali poškodovane opreme CZ na terenu, predvsem gasilne opreme po oddaljenih vaseh in zaselkih (gasilne omarice z gasilnimi cevmi in drugo opremo), Za ta namen se je v letu 2018 zagotovilo in izvajalcu dodelilo **6.542,99 EUR**, kar je zadoščalo za pregled vseh gasilnih hidrantov na območju občine ter hidrantnih omaric. Strošek vključuje kilometrino, pripravo potrebne dokumentacije, pregled in izdelavo poročila o pregledu hidrantov ter hidrantnih omaric.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«:

- Veljavno načrtovana poraba v višini 8.414,00 EUR je bila predvidena za kritje stroškov pripravljenosti OŠCZ, nezgodnega zavarovanja pripadnikov CZ, stroške usposabljanj, vaj in drugih aktivnosti pripadnikov CZ ter članov društev in drugih organizacij, ki se vključujejo v sistem zaščite, reševanja in pomoči, potne stroške, stroške bivanja in nadomestila plač na vajah in usposabljanjih, financiranje storitev s področja CZ, ki jih opravljajo društva, vključena v sistem ZRP in podobno. Na podlagi določil Uredbe o službi v Civilni zaščiti (Uradni list RS, št. 1/2008 in 99/08) je Občina Tolmin s poveljnikom in člani OŠCZ sklenila pogodbo o službi v CZ, ki določa pravice in obveznosti občine in pogodbenega pripadnika CZ, med drugim tudi plačilo za pripravljenost, ki ga določa 16. člen Uredbe, ki med drugim pravi, da pogodbenemu pripadniku CZ pripada za vsak dan pripravljenosti za morebitni vpoklic k opravljanju nalog zaščite, reševanja in pomoči, plačilo za pripravljenost do enega odstotka bruto minimalne plače. Na podlagi tega določila občina poveljniku izplačuje 0,4 odstotka, članom OŠCZ pa po 0,15 odstotka bruto minimalne plače dnevno (pogodbe o službi v CZ ne morejo skleniti javni uslužbenci, ki poklicno delajo na področju zaščite in reševanja ter poklicni ali pogodbeni pripadniki vojske in policije, poklicni gasilci in zaposleni v službi nujne medicinske pomoči pa le s soglasjem delodajalca). Nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ zajema morebitne poškodbe na usposabljanjih, vajah ali drugih aktivnostih. V letu 2018 je bilo iz te kvote financirano nezgodno zavarovanje pripadnikov CZ (421,85 EUR), pokriti izdatki za pripravljenost OŠCZ (4.424,86 EUR), stroški za prehrano v zvezi različnimi izvedenimi aktivnostmi (478,60 EUR) in potni stroški v zvezi z opravljanjem funkcije poveljnika CZ (61,91 EUR). Skupna realizirana poraba je torej dosegla **5.387,22 EUR**, kar predstavlja 64,03 % veljavne planske porabe.

Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:

- Sredstva iz tega naslova so bila plansko zagotovljena v nominalno enakem obsegu, kot so bila zagotovljena v letu 2017, tj. **7.210,00 EUR** in so se namenila društvom, ki imajo z občino sklenjeno pogodbo o zagotavljanju pripravljenosti za reševanje in pomoč v primeru naravne ali druge nesreče (prejeta sredstva lahko porabijo za nabavo opreme ali za usposabljanje svojih članov). Sredstva so bila v letu 2018 dodeljena v celotni planski višini, in sicer so jih prejela naslednja društva: Gorska reševalna služba, Društvo za podvodne dejavnosti, Jamarska reševalna služba, Zveza tabornikov Slovenije – Rod puntarjev Tolmin, Zveza katoliških skavtinj in skavtov, STEG Tolmin, Enota reševalnih psov KD Tolmin in Radioklub Soča ter prvič tudi Ekipa prve pomoči iz Podbrda.

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

- Za nabavo gasilne opreme za potrebe občanov, ki se namesti v odročnih vaseh in zaselkih, je bilo zagotovljenih 475,00 EUR. Sredstva so bila v višini **192,15 EUR** namenjena za nabavo dotrajanih cevi v hidrantni omarici v vasi Čadrg.
- Nabavi investicijske osebne in skupne opreme ekip in sestavov CZ, ki je predpisana z Odredbo o merilih za organiziranje in opremljanje enot CZ, ter druge opreme, potrebne za delovanje sistema ZRP (tudi uniforme ter osebna zaščitna in reševalna oprema pripadnikov sil za CZ), je bilo veljavno plansko namenjenih 3.076,00 EUR. Razen pripadnikov OŠCZ in ekip prve pomoči ostali sestavi in ekipe CZ še niso opremljene. V letu 2018 smo nabavili uniformo za novega člana štaba CZ ter zamenjali nekaj dotrajane osebne zaščitne opreme. Za naštete namene je bilo porabljenih **3.326,75 EUR**.

030706 Pripravljenost Gasilske zveze in PGD

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

Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:

- Sredstva so bila skladno s planom v višini **6.493,00 EUR** porabljena za usposabljanje in opremljanje gasilcev, pripadnikov prostovoljnih gasilskih društev (PGD), delujočih v okviru Gasilske zveze (GZ) Tolmin. Na tem mestu je vključeno tudi delo z mladino ter delo s članicami in veterani. O podrobni razdelitvi sredstev med posamezna PGD so odločali gasilci sami v okviru GZ Tolmin, kjer so uskladili tudi program delovanja.

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

- nabavo gasilske opreme posameznim PGD na način, kot ga določi Odbor za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada Občine Tolmin. Vir pokrivanja teh izdatkov predstavljajo namenska sredstva občinskega proračuna iz naslova požarne takse, ki se smejo porabljati za izboljšanje požarne varnosti in se lahko uporabijo le za nabavo ali sofinanciranje gasilskih vozil ter gasilske zaščitne in reševalne opreme. Občini jih po posebnem ključu – praviloma mesečno – nakazuje Odbor za dodeljevanje sredstev požarnega sklada RS (prihodkovno so izkazana na kontu 7400016 splošnega dela proračuna), takoj po prejemu pa se dodelijo GZ Tolmin, ki jih razporedi za namen, predviden po planu. Za nabavo osebne zaščitne opreme ter druge gasilske opreme se je v letu 2018 s planom predvidelo 38.000,00 EUR požarne takse, dejansko pa je bila GZ Tolmin odvedena vsa v letu 2018 občini vplačana požarna taksa, v višini **43.229,00 EUR**. Sredstva požarne takse so se namenila za nakup osebne zaščitne opreme, in sicer so se porabila le v višini 969,20 EUR. Ob zaključku leta 2018 je bilo neporabljene požarne takse skupaj 59.708,20 EUR (17.448,40 EUR prenosa neporabljene požarne takse iz leta 2017 in 42.259,80 EUR dodeljene požarne takse v letu 2018), ki bo namensko porabljena v letu 2019.

030707 Delovanje CZ in drugih sil za ZRP

V okviru te proračunske postavke se v načrtovanih 2.900,00 EUR, ter v višini **2.332,85 EUR** dejansko porabljenih, evidentirajo sredstva za kritje stroškov, povezanih z delovanjem Civilne zaščite (CZ) in drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč (ZRP) v letu 2018, in sicer kot sledi:

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

- vključuje sredstva za kritje stroškov nabave ter uporabe spletnega informacijskega sistema in uporabe mobilnega telefona poveljnika CZ. Spletni informacijski sistem Florjan je bil nabavljen v

začetku leta 2016 in predstavlja sodoben pozivni sistem za posredovanje podatkov o proženju pozivnikov proti sistemu za tiho alarmiranje in posredovanje SMS sporočil ter se uporablja kot dodatni oz. dopolnilni sistem alarmiranja gasilcev in drugih pripadnikov sil za ZRP, poveljnik CZ pa je v stalni pripravljenosti, kar pomeni, da mora biti stalno dosegljiv in na razpolago za potrebe zaščite in reševanja – občina mu zato krije stroške mobilnega telefona do višine 40,00 EUR mesečno. Izkazana poraba na strani tukaj naštetih stroškov v višini 2.123,68 EUR je dosegla 92,33 % planirane.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«:

- Iz teh sredstev se krijejo sejnine članov občinskega odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada, zakonsko določena sredstva, ki se odvajajo od izplačila sejin, in s tem povezani potni stroški. V letu 2018 se izkazana poraba s **209,17 EUR** povezuje z eno opravljeno sejo občinskega odbora za razpolaganje z dodeljenimi sredstvi požarnega sklada.

030708 Delovanje Gasilske zveze in PGD

V okviru te proračunske postavke so se načrtovala in porabljala sredstva za kritje stroškov, povezanih z delovanjem Gasilske zveze Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev v letu 2018, kot sledi:

Konto 4120 »Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam«:

- Sredstva so se v celotni razpoložljivi višini **111.267,00 EUR**, nominalno enaki kot leta 2017, namenila za redno dejavnost Gasilske zveze (GZ) Tolmin in prostovoljnih gasilskih društev (PGD) v občini. O podrobni razdelitvi sredstev med posamezna PGD odločajo gasilci sami v skladu z normativi. V proračunu so sredstva za redno delovanje GZ in PGD ločena od sredstev za usposabljanje in opremljanje le-teh, kar pomeni, da je celoten znesek sredstev, namenjenih za redno dejavnost GZ in PGD, enak vsoti sredstev tega konta in konta 4120 znotraj proračunske postavke 030706 »Pripravljenost GZ in PGD«.

Iz podatkov Gasilske zveze Tolmin za leto 2018 izhaja, da so izdatki za redno dejavnost GZ za kritje stroškov dela in drugih materialnih stroškov, kot so ogrevanje, električna in drugi tekoči izdatki, skupaj dosegli 45.949,97 EUR. Izdatki za redno dejavnost PGD pa so se koristili za kritje izdatkov za zavarovanje članstva, tehnike in objektov, za zdravniške preglede operativnih gasilcev, vzdrževanje objektov in vozil, tehnične preglede vozil ter za razne akcije, srečanja in prireditve. Ti stroški so v letu 2018 dosegli skupaj 71.875,69 EUR. Stroški redne dejavnosti GZ Tolmin in PGD-jev so torej v letu 2018 znašali skupaj 117.825,66 EUR, za pokritje katerih se je iz občinskega proračuna namenilo skupaj 117.760,00 EUR (seštevek kontov 4120 proračunskih postavk 030706 in 030708), kar predstavlja skoraj 100,00% pokritje tekočih stroškov javne gasilske službe.

Dodatnih **1.000,00 EUR** izkazane veljavno planske porabe, zagotovljene iz naslova razporeditve sredstev splošne proračunske rezervacije, in realizirane porabe pa se povezuje s kritjem dela stroškov promocijskih aktivnosti Gasilske zveze Tolmin, in sicer priprave razstave »Gasilstvo na tolminskem skozi čas« ter izdaje knjige »Zgodba o Sv. Florijanu«.

030709 Center za zaščito in reševanje Tolmin

V okviru te proračunske postavke so se zagotovila sredstva v višini 20.000,00 EUR za izdelavo idejne zasnove za objekt »Centra za zaščito in reševanje Tolmin« na Logu.

Upošteva se, da je za območje zazidave Na logu v letu 2019 predvidena izdelava občinskega podrobnega prostorskega načrta, ki bo obravnavala tudi prostor, predviden za umestitev predmetnega centra, idejna zasnova v letu 2018 ni bila izdelana in so se za ta namen sredstva ponovno zagotovila s predlogom proračuna za leto 2019.

032301 Splošna proračunska rezervacija

Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da sredstva niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Koristi se jih lahko le na način skladen z veljavno zakonodajo, planirajo pa se lahko največ v višini 2,00 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov. O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan. Dodeljena sredstva splošne proračunske rezervacije se razporedijo v finančni načrt neposrednega uporabnika in se koristijo skladno z vsakokratnim odlokom o proračunu Občine Tolmin.

Veljavni plan na postavki 032301 »Tekoča proračunska rezerva« za leto 2018 izkazuje stanje 16,76 EUR, saj je bil razpoložljivi fond sredstev v višini 100.000,00 EUR izkoriščen v višini **99.983,24 EUR**. Ker postavka deluje kot sklad, iz katerega se sredstva črpajo in razporejajo na postavko, kamor glede na namen porabe sodijo, se obseg sredstev z vsakim črpanjem ustrezno znižuje, iz tega razloga je »realizacija«, v primeru v celoti porabljenih sredstev pa bi bil tudi »veljavni plan«, enaka 0,00 EUR.

Pregled razporeditev tekoče proračunske rezerve, ki so bile na podlagi sklepa župana izvedene v letu 2018, je podan v naslednji preglednici:

Zap št.	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)	Sklep o razporeditvi	Preknjižba na (postavka - konto)
1	AVRIGO d.o.o. Nova Gorica	Sofinanciranje linije Železniška postaja Most na Soči– Tolmin	9.855,00 €	12. 1. 2018	041312 - 4102 00
2	Osnovna šola Franceta Bevka Tolmin	Sofinanciranje priprave in tiska zbornika ob 40-letnici Šolskega centra Tolmin	2.000,00 €	12. 1. 2018	041902 - 4133 02
3	Gimnazija Tolmin	Delno kritje materialnih stroškov organizacije in izvedbe maturantskega plesa dijakov Gimnazije Tolmin, ki je bil 24. marca 2018 v športni dvorani v Tolminu	1.000,00 €	12. 1. 2018	041906 - 4133 02
4	Društvo Ekologi brez meja	Organizacija in izvedba delavnice "Prazen koš, polna denarnica", ki je potekala 16. februarja 2018 v prostorih Zavoda za kreativno podjetništvo Coworking Baza	292,80 €	14. 2. 2018	041501 - 4020 99
5	Zavod Tolmin KŠM	Povračilo obratovalnih stroškov za Vodno hišo za leto 2017	2.221,68 €	13. 2. 2018-1	040408 - 4133 02
6	Zavod Tolmin KŠM	Povračilo obratovalnih stroškov za Sotočje za leto 2017	1.300,25 €	13. 2. 2018-2	041416 - 4133 02
7	Damijan Zarli, Tolmin	Kritje stroškov najemnine za prostor Centra za sodelo Tolmin na Cankarjevi ulici 3 v Tolminu	3.520,00 €	15. 2. 2018	040410 - 4026 00
8	GAYA d.o.o.	Tisk knjižice "Ilka Devetak Bignami in njen čas" avtorja Roka Uršiča, ki jo je izdalo Združenje borcev za vrednote NOB Bovec, Kobarid, Tolmin	1.000,00 €	18. 4. 2018	030104 - 4020 03
9	Turistično društvo Most na Soči	Dodatna sredstva za sofinanciranje prireditve "46. Noč na jezeru 2018" po s strani župana ugodeni pritožbi na sklep o dodelitvi pomoči na podlagi javnega razpisa za turistične prireditve za leto 2018	1.000,00 €	7. 6. 2018	041407 - 4120 00
10	Planinsko društvo Tolmin	Dodatna sredstva za sofinanciranje prireditve "Srečanje planincev na planini Razor" po s strani župana ugodeni pritožbi na sklep o dodelitvi pomoči na podlagi javnega razpisa za turistične prireditve za leto 2018	750,00 €	19. 6. 2018	041407 - 4120 00
11	ELPROMONT Danijel Tomažinčič s.p.	Dodatna sredstva za ureditev javne razsvetljave pločnika ob trgovini Hofer v Tolminu	885,03 €	6. 7. 2018	041314 - 4204 01
12	KOLEKTOR CPG, d.o.o.	Dodatna sredstva za preplastitev ceste Zatolmin- Tolminska korita	28.000,00 €	24. 7. 2018	041356 - 4205 00
13	Izbrani ponudniki geodetskih storitev	Dodatna sredstva za kritje stroškov parcelacij in geodetskih izmer zemljišč, ki jih je Občina Tolmin v letu 2018 prodala, kupovala ali menjala	2.300,00 €	3. 9. 2018	041611 - 4021 13

14	KS Rut– Grant	Dodatna sredstva za ureditev kanalizacije v Grantu	1.857,33 €	17. 9. 2018	191301 - 4205 00
15	Izbrani ponudniki reprezentančnih storitev / blaga	Dodatna sredstva za kritje stroškov reprezentance v letu 2018	3.000,00 €	24. 9. 2018	030103 - 4020 09
16	MMG d.o.o.	Kritje stroškov izgradnje gozdne ceste Porezen (Temerica)	15.000,00 €	9. 10. 2018	041109 - 4204 01
17	Pnews center d.o.o. Tolmin	Prevoz in hramba zapuščenega osebnega vozila, ki se je nahajal na parkirišču na Ulici padlih borcev v Tolminu	878,16 €	11. 10. 2018	041501 - 4023 99
18	KZ Tolmin z.o.o. Tolmin	Kritje stroškov organizacije in izvedbe promocije lokalno tipičnih proizvodov podeželja občine Tolmin	868,00 €	12. 10. 2018	041417 - 4029 99
19	Ustanova Mali vitez – fundacija za pomoč mladim, ozdravljenim od raka	Pomoč pri izvedbi športno-dobrodelnega projekta »42 maratonov v 42 dneh« (avgust – oktober 2018), katerega izkupiček se je namenil mladim, ozdravljenim od raka	1.000,00 €	16. 10. 2018	042010 - 4120 00
20	Pnews center d.o.o. Tolmin	Prevoz in hramba zapuščenega osebnega vozila, ki se je nahajal na parkirišču pri avtobusnem postajališču na Mostu na Soči	574,81 €	19. 10. 2018	041501 - 4023 99
21	Gasilska zveza Tolmin	Kritje dela stroškov promocijskih aktivnosti na področju gasilstva, in sicer priprave razstave »Gasilstvo na tolminskem skozi čas« ter izdaje knjige »Zgodba o Sv. Florijanu«	1.000,00 €	19. 10. 2018	030708 - 4120 00
22	MARCHIOL d.o.o.	Kritje stroškov nabave noveletne osvetlitve za mesto Tolmin	5.967,15 €	8. 11. 2018	041632 - 4020 99
23	NOMAGO d.o.o.	Dodatna sredstva za sofinanciranje avtobusnih linij v Baški grapi	540,00 €	12. 11. 2018	041312 - 4102 00
24	Primož Bevk s.p., Tolminski Lom	Kritje stroškov ureditve nevarnih odsekov gozdne ceste na planino Sleme in Medrje	5.006,34 €	26. 11. 2018	041109 - 4205 00
25	KZ Tolmin z.o.o. Tolmin - gradbenik	Kritje stroškov nakupa gradbenega materiala za obnovo objekta mlekarne na Modrejcah	4.330,69 €	26. 11. 2018	040405 - 4205 00
26	Zveza klubov zdravljenih alkoholikov	Delno kritje stroškov izvedbe »Raziskave o odnosu mladih do nedovoljenih in prepovedanih drog v osnovnih šolah, ki delujejo v občini Tolmin«	336,00 €	26. 11. 2018	042011 - 4120 00
27	Zavod Tolmin KŠM	Dodatna sredstva za sofinanciranje programa športa (Nogometni klub Tolmin 1.500,00 EUR, Košarkarski klub Tolmin 1.500,00 EUR, Kajak klub Soške elektrarne 1.500,00 EUR, KMN Puntar 1.000,00 EUR)	5.500,00 €	27. 11. 2018	041835 - 4133 02
VSOTA VSEH IZPLAČIL:			99.983,24 EUR		
SKUPNI RAZPOLOŽLJIVI FOND SREDSTEV NA POSTAVKI 032301 "Tekoča proračunska rezerva":			100.000,00 EUR		
Ostaja nerazporejeno:			16,76 EUR		

Finančni načrt 0004: OBČINSKA UPRAVA**040201 Stroški plačilnega prometa (UJP, BS, banke)**

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

Izdatkov za ta namen ni mogoče predvideti v povsem natančni višini, zato je bil plan sredstev za leto 2018 s 1.500,00 EUR oblikovan v planski višini leta 2017.

Doseženi stroški v višini **1.268,53 EUR** so v letu 2018 plansko vrednost dosegli 84,57% in so za 13,00 % nad lanskoletnimi. Notranja struktura stroškov se s 843,07 EUR (66,46 %) povezuje s **storitvami plačilnega prometa Upravi za javna plačila**, preostalih 33,54 % realizacije (425,46 EUR) pa predstavljajo plačila za **opravljene storitve poslovnih bank**.

040204 Mestna blagajna

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

V letu 2018 je v sodelovanju z Deželno banko Slovenije d.d. Občina Tolmin nudila storitev občinske blagajne, s katero je občanom, ki imajo v občini Tolmin prijavljeno stalno bivališče, omogočila gotovinsko plačevanje plačilnih nalogov brez provizije, in sicer za račune, katerih izdajatelji so občinska uprava, skupna medobčinska uprava (inšpekcija, redarstvo), občinski javni zavodi in občinsko javno komunalno podjetje (za komunalne storitve, storitve v vrtcih, osnovnih šolah, glasbeni šoli, domu upokojencev, in podobno). Občinski proračun bremenijo le stroški subvencij provizij.

Izhodiščno sprejet plan potrebnih sredstev za subvencijo provizij pri gotovinski poravnavi zgoraj naštetih plačilnih nalogov je bil za leto 2018 določen enakovredno planskemu znesku leta 2017, in sicer v višini 2.200,00 EUR.

Deželna banka Slovenije d.d. ima v občini Tolmin le eno poslovalnico, in sicer v Tolminu, kar pomeni, da je občanom iz oddaljenih krajev občine ta storitev slabše dostopna. Mesečni stroški provizij na mestni blagajni poravnanih plačilnih nalogov so se v letu 2018, primerjalno na leto 2017, povišali zaradi skoraj 66,00% višje provizije, med meseci so precej nihali, in sicer so se gibali od 75,00 EUR do največ 288,00 EUR mesečno.

Dejanska celoletna realizacija v višini **1.881,95 EUR** je dosegla 85,54 % načrtovane. S kritjem provizije iz občinskega proračuna je bilo v letu 2018 plačanih 4.142 plačilnih nalogov, v letu 2017 pa 4.133.

040301 Mednarodno sodelovanje

V okviru proračunske postavke 040301 »Mednarodno sodelovanje« se zbirajo sredstva za kritje materialnih stroškov, ki nastajajo na področju mednarodnega sodelovanja občine, kot so obiski delegacij občine Tolmin na tujem, sprejemi tujih delegacij v občini Tolmin, pa tudi druge, manj formalne oblike mednarodnega sodelovanja in aktivnosti s področja športa, kulture in podobnih čezmejnih in mednarodnih izmenjav. Upošteva se zabeleženo višjo proračunsko porabo na področju mednarodnih aktivnosti v letu 2017 je bil izhodiščno sprejet finančni okvir za leto 2018 temu ustrezno oblikovan v višini takrat pričakovane realizacije leta 2017, sicer v višini 12.000,00 EUR.

Mednarodne aktivnosti so se tudi v letu 2018 osredotočale predvsem na nadgrajevanje v preteklih letih vzpostavljenega sodelovanja z **Mestno občino Beljak** z avstrijske Koroške, s katero se je v letu 2014 Občina Tolmin tudi formalno pobratila. V Beljaku so v okviru svojega občinskega praznika Kirchttag 30. julija 2018 pripravili Slovenski dan, na katerem se je s programom Folklorne skupine Dolenja Trebuša in

ponudniki lokalnih pridelkov in izdelkov predstavila tudi občina Tolmin. Občina Tolmin je pokrila stroške prevoza nastopajočih v višini 350,00 EUR. Tako kot minula leta je sodelovanje med občinama še posebej živahno na področju gasilstva, kjer si občini izmenjujeta organizacijo tabora za gasilsko mladino v juliju. Leta 2018 so se mladi gasilci srečali v Beljaku, stroške gostovanja mladine iz Gasilske zveze Tolmin v višini 770,95 EUR je pokrila občina (darila – lokalne dobrote za gostitelje, nezgodno zavarovanje, nabava in tisk kap).

V okviru te postavke je občina med drugim pokrila še **stroške prevozov na gostovanja** oz. nastope v tujini za Folklorno skupino Razor (Praga, Kanarski otoki) in Skupino ljudskih pevk Korenine (Bruselj) v višini 3.780,00 EUR ter stroške nočitev gostujočih ekip gasilcev, policistov in reševalcev, ki so od 8. do 10. junija 2018 sodelovali na **6. mednarodnem turnirju modrih luči** v organizaciji Športnega društva Fontana Tolmin v višini 505,82 EUR.

Stroški mednarodnega sodelovanja so v letu 2018 realizirani v skupni višini **5.514,48 EUR**, kar je le 45,95% načrtovanih in je hkrati skoraj 55,00 % manj, kot so znašali leta 2017.

040302 Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov

Na tej postavki so bila s sprejetim planom proračuna za leto 2018 v višini 100.000,00 EUR planirana sredstva za plačilo zunanjim strokovnim institucijam za pripravo strokovnih podlag, izdelavo investicijske in projektne dokumentacije, študij in analiz ter sredstva za zagotavljanje lastne soudeležbe pri izvajanju manjših projektov, dejansko izbranih na raznih razpisih.

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

Ker želimo pri porabi proračunskega denarja zagotoviti transparentnost, smo tudi pri pripravi proračuna za leto 2018, skladno s preteklo prakso, celoten znesek sredstev za sofinanciranje priprave in izvedbe (mednarodnih in domačih) projektov, ki niso vnaprej natančno opredeljeni, zagotovili v okviru te proračunske postavke. Skladno s pojasnilom, podanim v postopku obravnave proračuna občine za leto 2018, se sredstva po natančnem definiranju namena porabe (po tem, ko so objavljeni razpisi, ko je znano, kateri projekti so odobreni...) s sklepom župana prerazporedijo na ustrezno proračunsko postavko, s čimer se zadosti pravilom glede razvrščanja izdatkov v skladu s programi in podprogrami, kot so opredeljeni v programski klasifikaciji.

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

I. Porabljena sredstva, ki se ne prerazporedijo:

Št.	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)	Opomba
1	Posoški razvojni center	<p>Sofinanciranje aktivnosti SPODBUJANJE PODJETNIŠTVA MED MLADIMI:</p> <p>Ker se v aktualni finančni perspektivi namenja velika pozornost mladim, PRC usmerja svojo aktivnost tudi nanje, in sicer delo poteka z različnimi ciljnimi skupinami. Glede na interes ciljne skupine (osnovnošolci, dijaki, študentje) sta bili v letu 2018 izvedeni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dvodnevna podjetniška delavnica za dijake Gimnazije Tolmin: 48 dijakov 1., 2. in 3. letnika se je na delavnici srečalo z osnovami podjetništva, na delavnici so oblikovali tudi svojo poslovno idejo in med vsemi predstavljenimi izbrali najboljšo; - Tridnevna podjetniška delavnica z ogledom dobrih praks za dijake Gimnazije Tolmin: 21-im dijakom 2. letnika so bili poleg predavanj in interaktivnega dela predstavljeni tudi primeri dobrih praks, v katerih se razvija zanimivo in inovativno podjetništvo (študijski ogled ABC pospeševalnika Ljubljana ter drugih uspešnih start up podjetij v Ljubljani). <p>Podpora občinskega proračuna k izpeljavi teh aktivnosti v letu 2018 je, enako kot v letih 2016 in 2017, znašala 3.000,00 EUR.</p> <p>Aktivnosti sta finančno podprli tudi Občina Bovec v višini 3.000,00 EUR in Občina Kobarid v višini 2.000,00 EUR.</p>	3.000,00	Se ne prerazporedi. (osnova za kandidature na razne javne razpise)
2	Posoški razvojni center	<p>Sofinanciranje projekta VEČGENERACIJSKI CENTER GORIŠKE – SVETLA STRAN ŽIVLJENJA:</p> <p>Ljudska univerza Nova Gorica je s PRC kot partnerjem na Javni razpis za sofinanciranje projektov večgeneracijskih centrov Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti oktobra 2016 uspešno prijavila regijsko zasnovan projekt večgeneracijskega centra (VGC), ki ponuja različne preventivne programe (vsebine in aktivnosti), namenjene predvsem družinam, posameznim družinskim članom, starejšim in drugim ranljivim skupinam. Občina Tolmin se je zavezala, da bo – poleg za projekt pridobljenega sofinanciranja iz proračuna EU (sredstva Evropskega socialnega sklada) in državnega proračuna – v obdobju trajanja projekta (1. 1. 2017 do 30. 9. 2021) sofinancirala aktivnosti za ranljive ciljne skupine v občini Tolmin, in sicer je v letu 2017 prispevala 2.500,00 EUR. Ob prijavi projekta je Občina Tolmin namreč podpisala pismo o sofinanciranju projekta v višini 2.500,00 EUR letno, a po 9-mesečnem izvajanju projekta je bilo ugotovljeno, da:</p> <ul style="list-style-type: none"> - večino aktivnosti v Zgornjem Posočju (65 %) poteka (na različnih lokacijah) v občini Tolmin (projekt sofinancirata tudi občini Bovec in Kobarid v višini 1.000,00 oz. 1.800,00 EUR letno); - razpoložljiva sredstva v projektu, namenjena zunanjim izvajalcem (6.580,00 EUR letno za območje Zgornjega Posočja), ne zagotavljajo izvedbe vsega, v projektu določenega programa; - VGC ne uspe pridobiti zadostnega števila prostovoljcev, ki bi lahko izvajali programe skladno s projektnimi plani; - mora VGC za izvedbo določenih aktivnosti najemati prostore in plačevati najemnine; - se pomanjkanje sredstev delno rešuje z drugimi zaposlenimi na PRC (v projektu so upravičeni le stroški enega zaposlenega), kar pa – glede na njihovo vključitev v preostale projekte PRC-ja – ni možno v tolikšni meri, da bi zagotovili izvedbo vseh projektnih aktivnosti. <p>Zaradi vsega navedenega je bil v letu 2018 za aktivnosti VGC v občini Tolmin odobren in dodeljen višji prispevek proračuna Občine Tolmin, in sicer 5.000,00 EUR.</p> <p>V letu 2018 so bile v občini Tolmin izvedene naslednje aktivnosti, ki se jih je udeležilo okrog 480 zainteresiranih:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ustvarjalne delavnice za starejše (38 x 3 ure), - predavanja za starejše (8 x 2 uri), - skupine za samopomoč za starejše (30 x 2 uri), - vadba za ohranjanje psihofizičnega zdravja starejših v obsegu 96 ur, - 30 urni nadaljevalni tečaj računalništva za starejše, - 30 urni nadaljevalni tečaj italijanščine za starejše, - medkulturno srečanje (3 ure), - urice slovenščine za priseljence (121 ur), - počitniško varstvo za otroke (40 ur), - učna pomoč za otroke (25 ur), - delavnice za otroke in mlade (34 ur). <p>S prispevkom občinskega proračuna je PRC kril stroške zunanjih izvajalcev, materialne stroške in druge stroške, ki štejejo kot neupravičeni v projektu (DDV, stroške dela, ki jih ne krije projekt...).</p>	5.000,00	Se ne prerazporedi. (regijski projekt sofinancirata Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti ter Evropska unija iz sredstev Evropskega socialnega sklada)

3	Posoški razvojni center	<p>Sofinanciranje projekta BRIDGES:</p> <p>Projekt je v izvajanju in se osredotoča na izzive izvajanja Strategij pametne specializacije posameznih sodelujočih regij oz. implementacijo le-teh s sredstvi strukturnih skladov. Kot ključno področje projekt izpostavlja zeleno ekonomijo, ki je tudi v slovenski strategiji močno zastopana. Predvsem so izpostavljeni ukrepi, kot so na primer podpora novim investicijam, medregionalnemu sodelovanju in povezovanju gospodarstva z raziskovalnimi ustanovami ter krepitevijo teh verig v mednarodnem prostoru. PRC se v projektu osredotoča na razvoj in podporo sektorju ribogojstva in ribištva (sodeluje Faronika d.o.o.). Vzporejstveno je izhodišče za sodelovanje s finskim nacionalnim inštitutom za naravne vire LUKE.</p> <p>Občina sofinancira del 15% lastnih sredstev, ki jih mora zagotavljati PRC kot partner projekta. V letu 2018 so bile aktivnosti usmerjene v pripravo partnerskega Akcijskega načrta in oblikovanja projektne ideje za kasnejšo prijavo (v letu 2019) na razpis LAS Dolina Soče. Gre za povezovanje ribištva in ribogojstva za potrebe oblikovanja blagovne znamke znotraj koncepta Dolina Soče. V ta namen je bil organiziran tudi obisk finskega strokovnjaka za akvakulturo.</p> <p>Podpora Občine Tolmin v letu 2018 za omenjeni projekt je znašala 5.000,00 EUR.</p>	5.000,00	Se ne prerazporedi. (projektna ideja za prijavo na javni poziv LAS Dolina Soče za pridobitev sredstev Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo)
4	Posoški razvojni center	<p>Sofinanciranje projekta NETWORKL:</p> <p>(Networking in preserving the First World War multicultural heritage in the Danube countries), katerega vodilni partner je PRC, eden izmed 13 projektnih partnerjev pa je Ustanova Fundacija Poti miru v Posočju. Projekt, katerega vrednost je 1.869.398,00 EUR, poteka od 1. januarja 2017 do 30. junija 2019.</p> <p>Pričakovani rezultati projekta so:</p> <ul style="list-style-type: none"> – priprava DTP podatkovne baze o dediščini 1. svetovne vojne, – priprava strategije razvoja zgodovinskega turizma 1. svetovne vojne, – promocija blagovne znamke Pot miru na območju programa, – obeležitev 100-letnice konca vojne z različnimi kulturnimi dogodki, konferencami in razstavami, – ureditev posameznih obeležij spomina iz 1. svetovne vojne (v Sloveniji: Sabotin, Kobariška zgodovinska pot, Ravelnik), – sofinanciranje priprave dokumentacije za ureditev spominskega parka v Kobaridu, – sofinanciranje priprave idejnega načrta in PZI za izgradnjo interaktivnega centra za obiskovalce Parka miru na Sabotinu, – organizacija in izvedba transnacionalnih dogodkov in konferenc na različne teme (turizem, zgodovina, mladi, dediščina ...) v devetih državah, – razvoj mobilnih aplikacij, – izdelava promocijskih zgibank, – kreativne delavnice za turistične ponudnike in mlade, – študijski obisk ogleda dobrih praks – muzeja v lepru (Belgija), – priprava smernic za pripravo nominacije "Pot miru od Alp do Jadrana – dediščine prve svetovne vojne" na UNESCO Seznam svetovne dediščine. <p>V okviru projekta NETWORKL so bili v letu 2018 sofinancirani tudi dogodki, povezani z obeleževanjem 100. obletnice konca 1. svetovne vojne na območju občine Tolmin, in sicer je Posoški razvojni center skupaj z Občino Tolmin v maju 2018 sodeloval pri organizaciji dogodka ob podelitvi znaka evropske dediščine cerkvi Sv. Duha v Javorci. Iz projekta je PRC zagotovil sredstva za postavitev odra in ozvočenja, ker pa so v projektu financirani stroški le v višini 85%, je 15% delež stroškov, tj. 750,00 EUR, pokrila Občina Tolmin.</p>	750,00	Se ne prerazporedi. (projekt je odobren in sofinanciran v okviru Interreg Danube Transnational Programme 2014-2020)

5	Posoški razvojni center	<p>Sofinanciranje projekta KADRI:</p> <p>Projekt temelji na povezovanju gospodarstva (podjetij) in šolstva z namenom promocije in s tem boljše prepoznave tehničnih poklicev med mladimi v Posočju in v regiji. V projekt so vključene štiri občine (poleg Tolmina še Bovec, Kobarid in Kanal ob Soči), podjetja in šole (z območja vseh štirih občin) ter PRC kot nosilec projekta. Projekt vzpostavlja sinergijsko vez med gospodarstvom in šolstvom v regiji in temelji na izvajanju aktivnostih, ki povezujejo vse ali vsaj večino vključenih partnerjev v projekt. Izvaja se od julija 2018 dalje in že v letu 2018 je bilo v različne aktivnosti vključenih 471 mladih iz sedmih osnovnih šol in Gimnazije Tolmin. Izvedeni so bili:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Tehniški dan: obiski šol po podjetjih, – obiski šol v Šolskem centru v Novi Gorici in Hiše eksperimentov v Novi Gorici, – Tabor robotike: dvodnevni tabor je potekal na OŠ Tolmin, sledila je javna predstavitev izdelkov, – v okviru Kariernega kluba Hidria d.o.o. se na OŠ Tolmin izvaja tehniška delavnica, – nabavljeni so bili didaktični pripomočki za šole za pouk tehnike. <p>Projekt se bo nadaljeval do konca leta 2020. Sodelujoče občine projekt sofinancirajo v višini ene tretjine vrednosti (skupaj 6.000,00 EUR), podjetja pa v višini dveh tretjin (skupaj 12.000,00 EUR). Podpora proračuna Občine Tolmin k izpeljavi teh aktivnosti v letu 2018 je znašala 1.830,00 EUR.</p>	1.830,00	Se ne prerazporedi. (medobčinski projekt, ki ga sofinancirajo občine in podjetja, predstavlja tudi podlago za oblikovanje projektnih idej za prijavo na (mednarodne) razpise)
6	GOLEA Goriška lokalna energetska agencija	<p>KRITJE SORAZMERNEGA DELEŽA STROŠKOV IZVAJANJA TEHNIČNE POMOČI (ELENA) za projekt »Priprava in financiranje investicij v trajnostno energijo v primorskih občinah (PM4PM)«:</p> <p>Tehnična pomoč ELENA (European local energy assistance) je mehanizem Evropske komisije in Evropske investicijske banke za pospeševanje investicij v energetske učinkovitost in umeščanje obnovljivih virov energije na lokalni ravni. S tem mehanizmom se financira 90 % tehnične pomoči za investicijske projekte, vezane na povečevanje energetske učinkovitosti in uporabo obnovljivih virov energije.</p> <p>Goriška lokalna energetska agencija (GOLEA) je v okviru mehanizma ELENA pridobila sredstva za sofinanciranje projekta »Priprava in financiranje investicij v trajnostno energijo v primorskih občinah (PM4PM)«, v okviru katerega za partnerje, ki pristopijo k projektu, izvaja tehnično pomoč pri pripravi investicijskih projektov. Trenutno – zainteresirani partnerji se lahko projektu namreč priključujejo tudi naknadno – je v projekt vključeno 25 občin in 7 drugih javnih institucij.</p> <p>Občina Tolmin je k projektu pristopila v juniju 2017. Glede na intenziteto pomoči, ki je pridobljena v okviru mehanizma ELENA občina na podlagi mesečnih računov pokriva sorazmerni del od 10 % stroškov tehnične pomoči in sorazmerni del neupravičenih stroškov. Delež stroškov, ki jih pokriva posamezni partner je določen na podlagi vrednosti načrtovanih investicijskih vlaganj. Prav izvedba prijavljenih investicije je namreč glavna zaveza posameznega projektne partnerja, na osnovi katere je upravičen do koriščenja z evropskimi sredstvi sofinanciranje tehnične pomoči. S Pogodbo št. 28/2016, sklenjeno z agencijo GOLEA v juniju 2017, se je Občina Tolmin zavezala izvesti izgradnjo sistema daljinskega ogrevanja na lasno biomaso v vrednosti najmanj 500.000,00 EUR. Seznam načrtovanih investicijskih vlaganj je bil v maju 2018 dopoljen, in sicer z zavezo občine, da bo izvedla tudi energetske sanacije javnih stavb v skupni vrednosti najmanj 455.631,00 EUR.</p> <p>Izdatki, povezani s tem projektom, ki so v skupni višini 2.074,35 EUR zajeti v realizaciji te proračunske postavke, v celoti predstavljajo plačilo mesečnih računov, s katerimi sta obračunana sorazmerna deleža upravičenih (skupaj 866,99 EUR) in neupravičenih (skupaj 1.207,36 EUR) stroškov pri izvajanju tehnične pomoči.</p>	2.074,35	Se ne prerazporedi. (mehanizem EK in EIB za tehnično pomoč projektom s področja energetske učinkovitosti in rabe obnovljivih virov energije)

7	Ustanova Fundacija Poti miru v Posočju	<p>KANDIDATURA TRANSNACIONALNE SERIJSKE NOMINACIJE »POT MIRU OD ALP DO JADRANA – DEDIŠČINA 1. SVETOVNE VOJNE« NA UNESCO SEZNAM SVETOVNE DEDIŠČINE:</p> <p>Vlada RS je na predlog Nacionalnega odbora za obeleževanje 100-letnic 1. svetovne vojne oktobra 2015 predlagala vpis Poti miru in dediščine soške fronte na mednarodne in evropske sezname svetovne dediščine ter predlagala Fundacijo Poti miru za koordinatorja, kar je Vlada RS decembra 2015 potrdila. Decembra 2015 je bil organizirano prvo mednarodno srečanje, januarja 2016 pa je bila pobuda predstavljena županom občin in predstavnikom Slovenskih železnic. 21. januarja 2016 je Vlada RS dala soglasje k predaji vloge za vpis »Pot miru od Alp do Jadrana - dediščina 1. svetovne vojne (The Walk of Peace from the Alps to the Adriatic - Heritage of the First World War)« na UNESCO Poskusni seznam svetovne dediščine. UNESCO Center za svetovno dediščino v Parizu je 29. januarja 2016 nominacijo vpisal na UNESCO Poskusni seznam svetovne dediščine. Marca 2016 sta se člana delovne skupine udeležila srečanja ICOMOS/IUCN v Parizu, kjer so novim nominirancem predstavili pripravo Poskusnega dosjeja ter se srečala s predstavniki Italije in Avstrije ter predstavniki ICOMOS in Unesco. Konec avgusta 2016 je bilo občinam in SŽ poslano poročilo ter program dela in predlog sofinanciranja do 2019. Oktobra 2016 so se člani delovne skupine v Parizu udeležili UNESCO zasedanja ter se srečali s predstavniki francosko-belgijske nominacije.</p> <p>Program za 2017, 2018 in 2019, ki je povezan s financiranjem občin in SŽ :</p> <ul style="list-style-type: none"> - organizacija mednarodnega srečanja v Sloveniji, - strokovna priprava dosjeja, - tehnična priprava dosjeja, - priprava gradiv za razglasitev spomenikov državnega pomena, - UNESCO evalvacijska misija, - prevod in lektoriranje, - potni stroški za zasedanje UNESCO in ICOMOS odbora, - geodetska parcelacija, posnetki, - mednarodno posvetovanje, - izdelava upravljalškega načrta, - diseminacija, - postavitve spletne strani, - odkup avtorskih pravic, - koordinacija za pripravo kandidature. <p>UNESCO odbor bo o nominaciji prvič lahko odločal leta 2019. Projekt, ki je finančno ovrednoten na 128.250,00 EUR, sofinancira Ministrstvo za obrambo, Slovenske železnice in 19 občin, pri čemer naj bi Občina Tolmin k projektu v obdobju 2017 do 2019 prispevala skupaj 8.000,00 EUR, zaradi česar je bilo v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 za ta namen predvidenih 2.250,00 EUR.</p> <p>Delovna skupina, ki jo vodi dr. Petra Svoljšak, je v letu 2018 aktivno delala na pripravi Poskusnega dosjeja. V sklopu projekta NETWORLD je Fundacija z vodilnim partnerjem, Posoškim razvojnim centrom, pripravila smernice upravljalškega načrta ter strategijo ohranjanja in trajnostne uporabe dediščine prve svetovne vojne. Na mednarodnih dogodkih in drugih priložnostih so predstavniki delovne skupine predstavili idejo vpisa dediščine prve svetovne vojne in Poti miru različnim odločevalcem in zainteresirani javnosti. V sodelovanju s podjetjem Avgusta d.o.o. se je v zadnjih dveh letih izvedlo med drugim tudi dokumentiranje spominske cerkve Sv. Duha v Javorci.</p> <p>Fundacija poti miru v Posočju je v letu 2018 realizirala manj aktivnosti, kot je bilo sprva predvideno, čemur je posledično sledila tudi nižja realizacija načrtovanih proračunskih sredstev, le-ta je v preteklem letu znašala 1.663,20 EUR.</p>	1.663,20	Se ne prerazporedi. (kandidatura za vpis Poti miru in dediščine soške fronte na mednarodne in evropske sezname svetovne dediščine)
8	Posoški razvojni center	<p>Izdelava Dokumenta identifikacije investicijskega projekta (DIIP) za prijavo projekta »Trajnostni razvoj dediščine med Alpami in Jadranom«, akronim »Walk of Peace« - Ureditev kulturne dediščine 1. svetovne vojne: Javorca, kraj evropskega spomina, in Nemske kostnice v Tolminu.</p>	1.037,00	Se ne prerazporedi. (uspešna prijava projekta na razpis za izbor strateških projektov v okviru Programov sodelovanja Interreg V-A Italija/Slovenija 2014-2020, izvaja se v letih 2019 in 2020)

9	Turizem Bohinj	<p>Program SKUPNOST JULIJSKE ALPE:</p> <p>Neformalna Skupnost Julijskih Alp se je ustanovila že več kot 25 let nazaj in z leti so se ji priključevali novi člani – občine z lokalnimi turističnimi organizacijami. Danes Skupnost šteje 10 občin z območja Julijskih Alp, Občino Brda ter Javni zavod Triglavski narodni park. V letu 2018 se je Skupnost začela financirati tudi iz javnih sredstev proračunov občin (delež je določen na osnovi nočitvenih kapacitet ter dejanskih nočitev v posamezni destinaciji), s čimer se je začela intenzivna promocija območja kot "zelene" destinacije, začetki pohodniške poti Julijana in nastavki skupne trajnostne mobilnosti na območju. Na podlagi začetek leta 2018 med naštetimi člani podpisane Pogodbe o vzpostavitvi in financiranju programa turistične destinacijske organizacije Skupnost Julijskih Alp za obdobje 2018-2022 je prispevek Občine Tolmin za leto 2018 znašal 8.858,67 EUR, pri čemer so vsi člani skupaj prispevali 205.000,00 EUR.</p> <p>V letu 2018 so bile izvedene naslednje aktivnosti:</p> <ul style="list-style-type: none"> – nov CGP skupnosti (logotip, izpeljanke, pohodniška pot,...), – oglaševanje v tiskanih in digitalnih medijih (dogodki, nova pot,...), – izdelava promocijskih materialov za sejme in predstavitevne dogodke (doma in tujina), – ponatis kataloga Julijske Alpe v nakladi 25.000 kom (v sodelovanju s STO), – nova predstavitevna spletna stran (landing page) skupnosti, – organizacija in izvedba dogodka "Hodimo Julijske Alpe Trail" s promocijo, – predstavitev v tujini (OTT London, Nemčiji (zaradi novih letalskih povezav med državama), Bologna), – stroški gostiteljstva borze Green&Outddor (Bohinj, april 2019), – stroški zunanjih izvajalcev (odnosi z javnostjo, koordinacija skupnosti), – popis poti Julijana (trasiranje, GPS, opisi, priprava materialov za vodnik), – izobraževanja zaposlenih v LTO-jih (digital), – študijska tura Berchtesgaden, – aerofoto posnetki in fotografije za pohodniško pot Julijana in promocijo območja. <p>V teku je:</p> <ul style="list-style-type: none"> – priprava vodnika poti Julijana (JA Trail), – priprava aplikacije za pohodniško pot Julijana. 	8.858,67	<p>Se ne prerazporedi. (medobčinski projekt, predstavlja tudi podlago za oblikovanje projektnih idej za prijavo na (mednarodne) razpise s področja turizma, trajnostne mobilnosti ipd.)</p>
SKUPAJ:		29.213,22		

II. Porabljena sredstva, ki so bila prerezporejena:

Št.	Prejemnik	Namen	Znesek (v EUR)	Preknjiženo na	
				proračunsko postavko	konto
1	Komunala Tolmin	Kritje dela stroškov postavitve parkovne opreme in oglasnih panojev na Trgu 1. maja v Tolminu za testno zaporo starega mestnega jedra	7.502,60	041348 »Gradnja in inv. vzdrževanje ulic – Tolmin«	4202 99
2	PAMP d.o.o., Mavrična hiša, KZ Tolmin, AMD Tolmin	Kritje materialnih stroškov projekta PEŠBUS (odsevni brezokavniki z dotiskom, dežniki z dotiskom, izdelava zemljevida...)	1.110,97	040801 »Delovanje SPVCP«	4020 99
3	Rdeči križ Slovenije, Območno združenje Tolmin	Sofinanciranje pilotnega programa brezplačnih prevozov za starejše v občini Tolmin (pokrivanje stroškov koordinatorja prevozov in materialnih stroškov za izvedbo prevozov)	2.500,00	042010 »Sofinanciranje humanitarnih organizacij«	4120 00
4	Trije arhitekti d.o.o., Ljubljana	Izdelava IDZ projektne dokumentacije za most čez Sočo na Mostu na Soči	22.387,00	041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice«	4208 04
5	PNG projekt nizke gradnje Ljubljana, d.o.o.	Izdelava dopolnitev projekta PZI ureditve regionalne ceste Podbrdo – Petrovo Brdo skozi Podbrdo	13.786,00	041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi, ulice«	4208 04
6	Šavli Jasmina	Prilagoditev izdelane IDZ projektne dokumentacije zunanje ureditve sprehajalne poti v Podbrdu in pridobitev soglasij za potrebe prijave projekta na razpis LAS Dolina Soče	1.729,00	041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi, ulice«	4208 04
7	Komunala Tolmin	Izdelava Dokumenta identifikacije investicijskega projekta (DILP) za projekt Rekonstrukcija vodovoda in kanalizacije Žabče	3.700,00	041511 »Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN«	4208 99
8	Kreativa, Nejc Volarič s.p.	Izdelava statistične analize vprašalnika na temo dnevnega centra za starejše	375,00	042010 »Sofinanciranje humanitarnih organizacij«	4120 00
9	Nogometna zveza Slovenije	Sodelovanje pri arhitekturni delavnici NZS z naslovom »Umestitev nogometnih igrišč in drugih objektov v prostor -športne parke«	2.318,00	041817 »Investicije in inv. vzdrževanje športnih objektov«	4208 04
10	ZAVITA, svetovanje d.o.o., Ljubljana	Priprava krajinske zasnove območja Gorenja Trebuša	11.285,00	041603 »Prostorski dokumenti občine«	4208 99
SKUPAJ:			66.693,57		

Sumarni pregled porabe je izkazan v nadaljevanju:

PRORAČUN 2018	Znesek (v EUR)	Opomba
(Zadnji) sprejeti plan sredstev	= 100.000,00	»Sprejeti plan 2018«, kot je bil sprejet z Odlokom o proračunu Občine Tolmin za leto 2018.
Znesek prerazporeditev (31. 12. 2018)	– 66.693,57	Glej gornjo tabelo.
Nov veljavni plan	= 33.306,43	Izkazuje se kot »Veljavni plan 2018«
Porabljena sredstva, ki se ne prerazporedijo	– 29.213,22	Izkazuje se kot »Realizacija 2018«
Ostanelek sredstev	= 4.093,21	Izkazuje se kot razlika »Veljavni plan 2018– Realizacija 2018«

040303 Alpsko mesto leta 2016

Na generalni skupščini društva Alpsko mesto leta (AML) je bila 18. aprila 2015 v Chamonixu v Franciji podprta kandidatura Občine Tolmin za pridobitev naziva Alpsko mesto leta 2016. Od 7. do 9. aprila 2016 je Občina Tolmin gostila redno skupščino društva AML s slovesnim dogodkom, na katerem je bil Tolminu tudi uradno predan omenjeni naziv. Skladno s profilom koordinatorskega posameznega mesta je za društvo AML vloga koordinatorskega aktivnosti opravljal Posoški razvojni center.

Izkazana realizacija v skupni višini **9.975,08 EUR** predstavlja 90,68 % načrtovane, sestavljajo pa jo:

- **5.000,00 EUR** pokritje **letne članarine Društvu Alpsko mesto leta**;
- **3.988,92 EUR** pokritje **stroškov dela Posoškemu razvojnemu centru**, kot jih je slednji upravičil na podlagi poročil in dokazil o stroških, nastalih v povezavi z v letu 2018 izvedenimi aktivnostmi Alpskega mesta leta 2016;
- **253,40 EUR** stroški udeležbe na drugi redni skupščini za leto 2017, ki je bila ob 20-letnici društva od 7. do 9. novembra 2017 v Beljaku;
- **732,76 EUR** stroški udeležbe na prvi redni skupščini za leto 2018, ki je bila od 23. do 24. aprila v Baslu (Švica) in Freiburgu (Nemčija).

Aktivnosti, ki jih je v tem okviru v letu 2018 opravil PRC, so bile sledeče:

- sodelovanje s Knjižnico Cirila Kosmača Tolmin pri pripravi programa za Brati gore 2017. Nastal je film ob 40-letnici Potujoče knjižnice Tolmin, dostopen na <https://www.youtube.com/watch?v=uEjqKeCrYuc>.
- udeležba na skupščini Alpsko mesto leta in slovesnosti ob predaji naziva Alpsko mesto leta (Brixen, 23. in 24. marec 2018),
- udeležba na CIPRA letni konferenci Alpski turizem: moderiranje omizja na plenarni delavnici Turistično območje in lokalno gospodarstvo (Bled, 24. in 25. maj 2018),
- udeležba na uvodni delavnici Alpsko mesto leta – predstavitev programa (Morbegno, 14. in 15. september 2018),
- sodelovanje pri aktivnostih glede revitalizacije Bohinjske proge,
- sodelovanje s Knjižnico Cirila Kosmača Tolmin pri pripravi programa za Brati gore 2018, v okviru pobude je potekala bralna akcija hriBRANJE (21. september do 11. december 2018),
- sodelovanje pri natečaju za magistrska dela Trajnostno upravljanje voda v Alpah,
- organizacija, vodenje in izvedba aktivnosti v povezavi s pripravo zasnove prometne ureditve starega mestnega jedra v Tolminu.

Poleg teh pa je PRC opravljal tudi *stalne naloge*:

- podpora županu pri pripravi materialov in predstavitev za različne dogodke,
- sodelovanje s sekretariatom društva Alpsko mesto leta (skype, telefon) pri organizaciji aktivnosti in vključevanja Tolmina v aktivnosti društva in njenih članov,
- urejanje FB strani Tolmin Alpsko mesto leta 2016.

040304 Projekt Tour des Villes

V letu 2016 je Občina Tolmin pristopila k projektu »Tour des Villes«, ki ga je koordiniralo Društvo Alpsko mesto leta in ki se je izvajal v letih 2017 in 2018. V projektu so poleg Tolmina sodelovala še štiri mesta, ki se ponašajo z nazivom alpsko mesto leta. Osrednji namen projekta je bil izmenjati dobre prakse s področja trajnostne revitalizacije zapuščenih območij ali kompleksov stavb v mestih. Vsako od vključenih mest je tekom projekta, gostilo predstavnike ostalih štirih mest ter v okviru njihovega obiska predstavilo svoje primere dobre prakse in območja, ki za to mesto z vidika revitalizacije še predstavljajo izziv.

Občina Tolmin je za pokrivanje **stroškov koordinacije projekta, ki jo je izvajalo Društvo Alpsko mesto leta**, plačala participacijo v skupnem znesku 1.200,00 EUR (prvi del plačila v znesku 600,00 EUR že v prvem projektnem letu, drugi del v višini 600,00 EUR pa je bil plačan v breme proračuna za leto 2018).

Skladno z dogovorjenim terminskim načrtom je bil v letu 2018 pri nas organiziran tudi obisk predstavnikov partnerskih mest. Za ta namen je bilo s sprejetim proračunom za leto 2018 zagotovljenih

6.000,00 EUR. Z Dogovorom o organizaciji, vodenju in izvedbi aktivnosti pri projektu Tour des Villes št. 3506-0001/2018-1, sklenjeno 5. februarja 2018, je bilo dogovorjeno, da organizacijo in koordinacijo študijskega obiska v občini Tolmin prevzame Posoški razvojni center.

Študijski obisk v Tolminu se je izvedel 8. in 9. marca 2018. Po uvodni predstavitvi je bil za udeležence pripravljen ogled poslovne cone Na logu (revitaliziran zapuščen kompleks zgradb oz. območje nekdanje vojašnice) in industrijske cone Poljubinj (opuščen območje vojaških skladišč), ki sta bili predstavljeni kot primera dobre prakse, sledil je ogled zapuščenega industrijskega kompleksa na Kneži, nato pa še ogled zapuščenega industrijskega območja v Podbrdu. Slednji je bil na kraju samem tudi podrobno predstavljen, saj je bil drugi dan obiska na delavnicah obravnavan kot študijski primer.

Na podlagi zahtevka za izplačilo in izkazanih stroškov, vključno s stroški opravljenega dela, je bilo Posoškemu razvojnemu centru izplačano 5.991,96 EUR.

Glede na sprejeti in tudi veljavni plan (prerazporeditve v breme oz. v korist te proračunske postavke v proračunskem letu 2018 namreč niso bile izvedene) je finančna realizacija te proračunske postavke 99,88-odstotna, vse predvidene projektne aktivnosti pa so bile v letu 2018 zaključene.

040401 Informacijska infrastruktura

Na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« so bila skladno s preteklo prakso tudi v letu 2018 zagotovljena sredstva za tekoče vzdrževanje strojne računalniške opreme, komunikacijske opreme in operativnega informacijskega okolja, potrebnega za tekoče delo občinske uprave. Dejanska poraba tega dela stroškov je v letu 2018 za 1,06 % višja kot je bila leta 2017. V zvezi s **tekočim vzdrževanjem informacijske infrastrukture občine** v letu 2018 v skupni višini **14.546,31 EUR** nastali stroški obsegajo:

- stroške vzdrževanja licenčne programske opreme, in sicer nabavo in namestitev antivirusnega programa (589,87 EUR);
- redne mesečne prispevke za vzdrževanje operativnega informacijskega okolja vzdrževalcu sistema Infrac d.o.o., ki vključuje vzdrževanje računalniškega sistema in pomoč uporabnikom, in so na letni ravni 2018 dosegli skupaj 2.796,24 EUR, enako kot leta 2017;
- stroške vzdrževanja strojne računalniške in programske opreme, ki obsegajo stroške vzdrževanja omrežja in delovnih postaj na podlagi mesečnih obračunov z upoštevanjem dejansko opravljenega dela, ter stroške nakupa nove oziroma nadomestne računalniške opreme, ki se plačujejo vzdrževalcu računalniške in programske opreme Infrac d.o.o.. Slednji so v letu 2018 dosegli 11.160,20 EUR (1,70 % več kot leta 2017).

Na kontu 4202 »**Nakup opreme**« so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za namen modernizacije obstoječe strojne računalniške in druge informacijske opreme, potrebne za delo občinske uprave. Plan je bil prilagojen prepoznanim potrebam po nabavi novih računalnikov, in sicer so bili **nakupi strojne računalniške opreme**, skladno s prakso preteklih let, omejeni do vrednosti 6.500,00 EUR. V letu 2018 so bili nabavljeni štiri računalniki (dva od teh prenosna, od tega en za sejno sobo) in en monitor. Porabljeni sredstva v skupni višini **5.487,68 EUR** predstavljajo 84,43 % temu veljavno razpoložljivih sredstev.

Sredstva, zagotovljena na kontu 4207 »**Nakup nematerialnega premoženja**«, so se zagotovila za nabavo **licenčne opreme za vodenje evidence brezposelnih** ter **licenčne opreme za obračun in spremljanje plačil turistične takse** (podjetje Grad d.o.o., Ljubljana). Proračunska poraba iz tega naslova je izkazana v višini **786,90 EUR**, kar predstavlja 26,23 % načrtovane.

Postavka v celoti je z vidika doseženih stroškov v **skupni višini 20.820,89 EUR**, primerjalno na plan, realizirana 79,62%, primerjalno na leto 2017 pa je za skoraj 12,00 % skromnejša.

040402 Objave občinskih predpisov in razpisov

Sredstva za kritje stroškov objav sprejetih občinskih odlokov, pravilnikov, sklepov in podobnih aktov kot določa Statut Občine Tolmin (objave v Uradnem listu Republike Slovenije), objav javnih razpisov, natečajev in podobnih vsebin v javnih audio in video medijih (zlasti lokalnih) ter drugih (uradnih) medijskih objav so bila za leto 2018 izhodiščno načrtovana primerjalno realizaciji leta 2017, tj. v višini 7.500,00 EUR, med letom pa je bil plan s prerazporeditvijo pravic porabe korigiran na veljavnih 6.600,00 EUR.

Konkretno so bila v letu 2018 v znesku 5.094,54 EUR izvedena plačila Uradnemu listu Republike Slovenije za objavo 25 odlokov, pravilnikov, sklepov oziroma javnih razpisov, 420,90 EUR pa eni spletni objavi v Styria digital marketplace.

Poraba, izkazana na tej proračunski postavki, znaša v letu 2018 skupaj **5.515,44 EUR**, kar je enakovredno 83,57 % načrtovane, primerjalno na predhodno leto pa je kar za četrtno nižja, čemur botruje dejstvo, da je bilo v volilnem letu 2018 manj sej občinskega sveta in posledično manj sprejetih (noveliranih) občinskih pravnih aktov.

040403 Občinska spletna stran

Sredstva za vzdrževanje in urejanje občinske spletne strani so bila v letu 2018 porabljena v skupni višini **5.224,58 EUR**, enaki 94,99 % veljavno načrtovane, in sicer za:

1. Plačilo stroškov **vzdrževanja in dopolnjevanja »Kataloga informacij javnega značaja«**, ki ga je občina dolžna na primeren način javno objavljati (uradno glasilo, svetovni splet) in redno vzdrževati skladno z Zakonom o dostopu do informacij javnega značaja. V letu 2018 je bilo v ta namen Inštitutu za lokalno samoupravo in javna naročila Maribor izplačanih **1.085,44 EUR**, in sicer za ažuriranje – objavo novih aktov in vseh sprememb oz. dopolnitev aktov občine – in vzdrževanje Kataloga informacij javnega značaja občine v pravno-informacijskem sistemu Lex localis v skladu z določili veljavnega Zakona o dostopu do informacij javnega značaja. Strošek vključuje zakup prostora na strežniku, ki je fiksni in določen na letni ravni, ter obdelavo in objavo vseh (novih in popravljenih) dokumentov v katalogu. Cena obdelave in objave dokumentov je določena na posamezen dokument, zato je letna višina stroška odvisna od skupnega števila sprejetih in spremenjenih oz. dopolnjenih občinskih pravnih aktov.
2. Plačilo stroškov **gostovanja, vzdrževanja in administracije spletne strani** v letu 2018 na naslovu www.tolmin.si, ki jo je po naročilu leto poprej izdelalo podjetje Sigmateh, v višini **2.389,98 EUR**.
3. Podjetje eStrela, ki je avtor predhodne spletne strani Občine Tolmin, je pripravilo offline arhivsko kopijo omenjene strani – strošek je znašal **187,56 EUR**.
4. Plačilo stroškov **uskladitve spletne strani s Splošno uredbo EU o varstvu osebnih podatkov (GDPR)**, ki določa nova pravila glede varstva osebnih podatkov in se je začela uporabljati 25. maja 2018, je bilo namenjenih **1.561,60 EUR**.

040404 Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov

Z veljavnim planom proračuna za leto 2018 so na kontu 4022 v skupni višini 8.500,00,00 EUR predvidena sredstva za kritje stroškov električne energije in komunalnih storitev (odvoz smeti, voda) za obratovanje:

- poslovnih prostorov na Trgu maršala Tita 8 v Tolminu, v skupni lasti Občin Bovec, Kobarid in Tolmin, za katere je dogovorjeno, da z njimi upravlja Občina Tolmin (oddajanje v najem, pobiranje najemnine in kritje prej naštetih obratovalnih stroškov);
- poslovnih prostorov v pritličju in v prvem nadstropju stavbe na Trgu maršala Tita 11 v Tolminu (prostori bivše SDK), za katere je sredi leta 2010 Občina Tolmin z Vlado RS sklenila pogodbo o brezplačni uporabi z namenom opravljanja dejavnosti s področja kulture, šolstva in mladinskega dela. Ker občina navedenih dejavnosti ne opravlja neposredno, je z Zvezo tolminskih mladinskih društev sklenila dogovor, da bo le-ta v imenu občine organizirala navedene dejavnosti, občina pa je prevzela plačilo tam nastajajočih stroškov iz naslova omrežnine električne energije;
- cerkvice Javorca;
- poslovnega prostora nekdanjega matičnega urada v objektu Grahovo ob Bači 21, ki je bil sprva dan v upravljanje Tolminskemu muzeju za potrebe muzejskega depoja, a se je kasneje pokazal kot neustrezen in trenutno ni v uporabi;
- poslovnega prostora v objektu Kinogledališča Tolmin, a le za čas do predaje prostora v najem za potrebe gostinskega lokala (do začetka avgusta 2018).

Izkazana realizacija stroškov na kontu 4022 je s **5.128,46 EUR** dosegla le 60,33 % predvidene, pri čemer je struktura stroškov naslednja: 89,47 % električna energija, 3,81 % voda in komunalne storitve, 6,72 % odvoz smeti.

Poleg tega so se na kontu 4025 v višini 1.700,00 EUR zagotovila sredstva, namenjena tekočemu vzdrževanju in zavarovanju poslovnih prostorov v lasti občine. Skupno dosežena realizacija z **894,20 EUR** se v 44,48 % povezuje s kritjem premij za zavarovanje poslovnih prostorov, razliko pa predstavljajo stroški tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov, v okviru katerega je občina v deležu solastništva krila popravilo vrat na Ulici Petra Skalarja 4 (Zavod za turizem Dolina Soče) in sanacijo stopnišča na Mostu na Soči 52 (lekarna, zdravstveni dom).

Na kontu 4029 je izkazana planska in v višini **4.623,35 EUR** dosežena poraba iz naslova upravljanja poslovnih prostorov, ki jih občina oddaja v najem. Gre za plačilo storitev upravljanja družbi Grad d.o.o., ki upravlja s prostori. Dosežena poraba je v tem delu v letu 2018 enakovredna porabi predhodnega leta.

Proračunska postavka v celoti v zvezi z upravljanjem in tekočim vzdrževanjem občinskih poslovnih prostorov izkazuje za **10.646,01 EUR** nastalih stroškov, kar je 28,31 % pod načrtovanimi in 11,20 % pod istovrstnimi stroški preteklega leta. Prihranek izhaja predvsem iz naslova stroškov električne energije v poslovnih prostorih na naslovu Trg maršala Tita 11, ki so proračun leta 2018 bremenili le v višini omrežnine, ne pa tudi porabe.

040405 Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov

Med načrtovano porabo na obravnavani proračunski postavki so se s proračunom za leto 2018 na kontu 4200 v višini 40.000,00 EUR zagotovila sredstva za **plačilo kupnine za nakup pritličja v starejšem poslovnem objektu v Zalogu 9, Tolmin**, ki je bil tudi sestavni del Načrta pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2018. Nakupni posel je bil finančno izpeljan septembra 2018, in sicer je bila s prodajalci dosežena kupnina v višini 43.752,51 EUR, po plačilu davka na promet nepremičnin v višini 923,31 EUR pa so stroški tega nakupa skupaj dosegli **44.675,82 EUR**. Gre za prostore v izmeri skoraj 392 m², ki trenutno niso v uporabi. Občina Tolmin jih je pridobila z namenom preureditve v muzejski depo, saj so trenutni prostori, ki jih za ta namen koristi Tolminski muzej, zaradi oddaljenosti od muzejskega objekta, vlage in utesnjenosti postali neprimerni.

Sredstva na kontu 4200 so bila v višini 4.500,00 EUR zagotovljena tudi za nakup gospodarskega objekta v vasi Šentviška Gora, ki leži na zemljišču, preko katerega je skladno z OPPN Šentviška Gora predvidena trasa dostopne poti do območja nove stanovanjske pozidave. Ta posel v letu 2018 ni bil izpeljan.

Med načrtovano porabo so se na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« zagotovila sredstva v znesku 25.000,00 EUR, in sicer v pretežnem delu za nujna investicijsko-vzdrževalna dela v matični stavbi občinske uprave, delno pa tudi za nepredvidena investicijsko-vzdrževalna dela v poslovnih prostorih v lasti Občine Tolmin, ki se prepoznajo med letom.

Med izkazano realizacijo se **15.877,72 EUR** povezuje s prenovo dotrajanega parketa v treh pisarnah Urada župana, ureditvijo funkcionalnega prehoda do ene od pisarn v 2. nadstropju in pleskanjem sten, stropov in vratnih kril v vseh pisarnah, dodatnih **6.675,84 EUR** pa z montažo lamelnih vertikalnih senčil, vse v **stavbi občinske uprave, Padlih borcev 2**.

Poleg tega so – iz naslova sredstev, dodatno zagotovljenih z razporeditvijo iz splošne proračunske rezervacije, s čimer se je veljavni plan proračunske postavke ustrezno povečal – v višini **4.044,94 EUR** izkazani stroški nakupa gradbenega materiala za obnovo objekta **mlekarne na Modrejcah**, ki je v lasti Občine Tolmin in se uporablja za potrebe krajanov in krajevne skupnosti.

Skladno s 35,25% solastniškim deležem občin Bovec, Kobarid in Tolmin so vse tri občine iz proračunov leta 2018 prispevale sredstva (vsaka občina 1/3, nominalno enako **1.666,59 EUR**) za **postavitev klančine za invalide** do objekta Trg maršala Tita 8 v Tolminu, v katerem za potrebe vseh treh navedenih občin poslujeta izpostava Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in Zavoda RS za zaposlovanje. Klančina je postavljena na parcelah 748/4 in 748/2, obe k.o. Tolmin, ki sta v izključni lasti Občine Tolmin.

Dodatnih **560,27 EUR** je bilo porabljenih za nakup materiala za ureditev občinskih **poslovnih prostorov Pod klancem 1 v Tolminu** za potrebe Društva Tminska pustna muzika.

V celoti neizkoriščenih je ostalo 2.000,00 EUR, zagotovljenih na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija ...«, saj izdelave popisov del, energetskih izkaznic in druge tehnične dokumentacije za potrebe ravnanja z občinskimi poslovnimi prostori v letu 2018 niso bile potrebne, medtem ko je bilo za preostalih 3.000,00 EUR, namenjenih izdelavi idejne zasnove za rekonstrukcijo prostorov pritličja v objektu Zalog 9 v muzejski depo, konec leta 2018 naročilo že izdano in s tem prevzeta obveznost, ki pa bo poravnana šele po zaključku izvedbe naročene storitve, in sicer v breme proračuna za leto 2019.

Iz zgoraj naštetih naslovov doseženi stroški, povezani z nakupom in investicijskim vzdrževanjem občinskih poslovnih prostorov v letu 2018, znašajo skupaj **73.501,18 EUR**, kar predstavlja 89,82% realizacijo načrtovanih.

040406 Evidenca osnovnih sredstev v komunalni rabi

S planom proračuna za leto 2018 so se v nominalni planski (realizirani) vrednosti preteklih let, ki znaša **10.000,00 EUR**, zagotovila sredstva za kritje stroškov storitve vodenja evidence osnovnih sredstev v komunalni rabi v letu 2018, ki jo za občino opravlja Komunala Tolmin d.o.o.. Na podlagi Pogodbe o najemu javne infrastrukture, cenah, subvencioniranju in ostalih razmerjih na področju izvajanja gospodarskih javnih služb - GJS (slednja je tudi podlaga za na tem mestu obravnavano proračunsko obveznost) je Komunala Tolmin d.o.o. s 1. 1. 2010 prenesla infrastrukturo za izvajanje GJS iz svojih poslovnih knjig v knjige občine – dejanske lastnice infrastrukture. Gre za infrastrukturo (osnovna sredstva), ki se uporablja za izvajanje GJS, in katero je občina 1. 1. 2010 zaradi izvajanja GJS oddala Komunali Tolmin d.o.o. v najem. Ta infrastruktura se, kljub prenosu v poslovne knjige občine, pri občini izkazuje le v glavni knjigi, v analitičnih evidencah pa se na podlagi pogodbenega dogovora izvenbilančno vodi še naprej pri Komunali Tolmin d.o.o., ki občini ob koncu leta posreduje podatke o spremembah vrednosti infrastrukture za knjiženje v glavni knjigi. Komunala Tolmin d.o.o. je dolžna za potrebe občine voditi analitične evidence po predpisih za neposredne proračunske uporabnike in obračunavati popravke vrednosti infrastrukture po Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, najkasneje do 31. 3. tekočega leta pa izračunati in občini posredovati podatek o višini amortizacije za najeto infrastrukturo za tekoče leto, in sicer po stanju iz analitičnih evidenc infrastrukture na dan 31. 12. preteklega leta.

Podatek o realizaciji predstavljenih operativnih stroškov v letu 2018 dokazuje, da so bili ti doseženi 100,00%.

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

Z v letu 2014 izvedeno rekonstrukcijo večnamenskega objekta vodne hiše in čolnarne ob jezeru na Mostu na Soči, ki je bila zaključena začetek leta 2015, so urejeni prostori za potrebe Kajak kluba Soške elektrarne. Uredili so se prostori v pritličju (sanitarije, shramba opreme in shramba čolnov), v nadstropju shramba, v kateri je nameščena toplotna črpalka in bojler za sanitarno vodo, ter terasa, v mansardi pa pisarna in fitness. Izvedeno je ogrevanje objekta s toplotno črpalko, ki ogreva pritličje in mansardo, ter ogrevanje prostorov krajevnne skupnosti v nadstropju s klima napravo. Na brežini ob objektu je urejena tudi nepretočna greznica za zbiranje odpadnih voda.

Objekt vodne hiše in čolnarne s teraso je bil z letom 2015 pogodbeno predan v **upravljanje Krajevni skupnosti Most na Soči** (prostori prvega nadstropja, pripadajoči sanitarni prostori, manjši pisarniški prostor in terasa nad čolnarno) **in Zavodu za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin** (Zavod KŠM)(pritličje in drugo nadstropje), ki objekt uporabljata v javne namene, sama ali prek oddaje v najem ali v brezplačno uporabo drugim osebam javnega prava.

Za kritje z upravljanjem objekta vodne hiše povezanih stroškov obratovanja (elektrika, komunalne storitve...) in tekočega vzdrževanja (drobna popravila, čiščenje...) v letu 2018, ki naj bi nastali v breme Zavoda KŠM, se je v okviru obravnavanega stroškovnega mesta Zavodu KŠM zagotovilo 2.650,00 EUR. Plan potrebnih sredstev je bil pripravljen na podlagi realizacije povprečnih mesečnih stroškov, nastalih v letu 2017. Navkljub dejstvu, da so v breme Zavoda KŠM v letu 2018 v čisti višini 3.288,30 EUR nastali stroški obratovanja vodne hiše preseglji s proračunom zagotovljena sredstva, je bila Zavodu KŠM refundacija stroškov iz občinskega proračuna priznana le do višine v proračunu 2018 za ta namen razpoložljivih sredstev, enake **2.650,00 EUR**.

Ker je Zavod KŠM zahtevke za povračilo stroškov obratovanja vodne hiše za leto 2017 občinski upravi predložil šele po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2017, se je - upošteva 30-dnevni zakonski plačilni rok - tudi povračilo stroškov za leto 2017 izvršilo v breme proračuna za leto 2018. Za kritje teh stroškov potrebna sredstva so se plansko zagotovila z razporeditvijo iz splošne proračunske rezervacije, s čimer se je ustrezno povišal veljavni plan. Med realizacijo so ti stroški izkazani v višini **2.221,68 EUR**.

040410 Center za sodelo Tolmin (Coworking center Tolmin)

Ideja o vzpostavitvi coworking centra (sodelavnega prostora) v Tolminu je vključena v strategijo LAS Dolina Soče, s čimer je moč sredstva za izvajanje aktivnosti coworkinga pridobiti tudi iz Evropskega sklada za regionalni razvoj (ESRR). Začetek marca 2017 je Zavod za kreativno podjetništvo Coworking Baza začel z aktivnostmi coworking centra v najetih prostorih na naslovu Cankarjeva ulica 3 v Tolminu. Ta lokacija je prepoznana kot primerna za dejavnost centra za sodelo in spremljevalne vsebine, saj prispeva k oživitvi starega jedra mesta Tolmin.

Občina Tolmin je zato v projekt "Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina", s katerim je septembra 2018 kandidirala na 3. javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020 za pridobitev sredstev ESRR, vključila tudi izobraževalne in podjetniške programe, ki se bodo s ciljem iskanja novih poslovnih priložnosti in spodbujanja poslovnih idej za oživljanje starega mestnega jedra izvajale tudi v prej omenjenih poslovnih prostorih coworking centra v starem delu Tolmina.

Ker Občina Tolmin kot nosilka projekta, skupaj s Posoškim razvojnim centrom kot projektnim partnerjem, ugotavlja, da izvajanje posameznih projektnih aktivnosti neposredno v starem mestnem jedru lahko pomembno pripomore k uresničevanju namere lokalne skupnosti za oživitev starega mestnega jedra v Tolminu, a v tem prostoru sama ne razpolaga s poslovnimi nepremičninami, je v letu 2018 najela poslovne prostore na Cankarjevi ulici 3 s skupno površino 90 m², in sicer za čas do zaključka izvajanja omenjenega projekta LAS, tj. do 31. decembra 2020.

Ker je bila ta namera prepoznana šele po sprejemu proračuna za leto 2018, so se potrebna sredstva za plačilo najemnin (320,00 EUR mesečno) zagotovila z razporeditvijo sredstev splošne proračunske rezervacije, in sicer za 11-mesečno obdobje, od sklenitve najemnega razmerja (1. februar 2018) dalje. Nižja realizacija z **2.880,00 EUR** se povezuje s plačili najemnin za zgolj 9-mesečno obdobje, zaradi upoštevanja zakonskega plačilnega roka je namreč plačilo najemnin za zadnja dva meseca leta 2018 zapadlo v breme proračuna za leto 2019.

040411 Odškodnine

S proračunom za leto 2016 se je vzpostavilo novo stroškovno mesto, v okviru katerega se evidentirajo sredstva, ki jih je Občina Tolmin dolžna pokrivati po sklenjeni sodni poravnavi za plačilo odškodnine za premoženjsko in nepremoženjsko škodo, nastalo leta 2010 mladoletni oškodovanki in njeni družini zaradi prometne nesreče, ki jo je povzročil padec kamenja z brežine nad javno potjo Kneža – Loje.

S sodno poravnavo je bilo med drugim sklenjeno tudi, da je Občina Tolmin dolžna od 18. oktobra 2012 dalje oškodovanki plačevati mesečno rento za preživljanje v višini 1.600,00 EUR.

Občinski proračun leta 2018 je tako bremenilo izplačilo dvanajstih mesečnih rent, ki so skupaj dosegle **19.200,00 EUR**, tako kot je bilo načrtovano.

Izjemoma so se v proračunu za leto 2018 na tem stroškovnem mestu zagotovila sredstva za poravnavo še ene odškodnine. V enem poletnih neurij v letu 2017 se je na občinskem zemljišču podrla drevo in padlo na osebni avto. Oškodovanec je pri občinski upravi vložil odškodninski zahtevek za povračilo škode. Vrednost škode se je sporazumno, ob hkratnem upoštevanju ugotovitev cenilca, ocenila na znesek **800,00 EUR**. V izogib nepotrebnim dodatnim stroškom morebitnih sodnih postopkov je bilo v tem znesku plačilo ugotovljene škode oškodovancu tudi izplačano.

040412 Večnamenski objekt Šentviška Gora

V okviru te proračunske postavke so se za leto 2018 zagotovila sredstva občinskega proračuna v višini 60.000,00 EUR za pokritje dela stroškov izdelave projektne dokumentacije in gradbeno-obrtniških del v zvezi z gradnjo nove (po odstranitvi obstoječe, v potresu poškodovane) večnamenske dvorane na naslovu Šentviška Gora št. 19, ki naj bi služila družabnemu, kulturnemu in športnemu življenju.

Po odstranitvi obstoječega objekta se je novembra 2018 začela gradnja novega večnamenskega objekta, ki naj bi trajala predvidoma do začetka leta 2020, ko je predvidena pridobitev uporabnega dovoljenja.

Gradnja nove večnamenske dvorane je umeščena na mesto porušenega objekta. Ohranilo se bo namembnost, objekt pa bo povečan za eno etažo v smislu izkoriščanja neuporabnega podstrešja oziroma

spremembe kote dvorane. Objekt je zasnovan v dveh funkcionalnih etažah, in sicer, kot pol-vkopano pritličje in 1. nadstropje večje svetle višine, kjer bo urejena dvorana z vidnim ostrejšem. V pritličju, ki bo imelo vstop iz obstoječega igrišča, bo prostor za krajevno skupnost in folklorno skupino, kuhinja in prostor za pogostitve, sanitarije, skladišče za opremo dvorane in igrišča, garderoba in avla s stopniščem. V nadstropju bo večnamenska dvorana za namen dela društev, izvedbo manjših kulturnih dogodkov in telovadnica za osnovno šolo. Dvorana ne bo primerna za igre z žogo (velikost igrišč) oziroma bo možno igranje na manjših igriščih in izvajanje rekreativnih skupinskih vadb.

Objekt bo priključen na osnovno infrastrukturo (voda, elektrika, meteorna kanalizacija), potrebno bo izvesti novo malo čistilno napravo za čiščenje fekalnih voda, ogrevanje bo potekalo daljinsko preko kinete s povezavo do bližnje osnovne šole, kjer je urejena kotlovnica.

Na podlagi pogodbe, v letu 2018 podpisane med DTP, izvajalcem gradnje in Občino Tolmin, znaša celotna vrednost rušitve obstoječega objekta in gradnje novega objekta neto tlorisne površine 463,33 m², ki vključuje gradbena, obrtniška in inštalacijska s tehničnim prevzemom in pridobitvijo uporabnega dovoljenja po sistemu »funkcionalni ključ v roke« skupaj 922.869,60 EUR. Te stroške bo delno krila DTP, razliko do celotne stroškovne vrednosti gradnje, ki izvira iz nadstandardne izvedbe in razširjene neto tlorisne površine objekta, pa bodo poleg Občine Tolmin krile tudi krajevne skupnosti Šentviška Gora, Pečine in Ponikve. Sklenjene so bile tudi pogodbe za izvajanje gradbenega nadzora in varstva pri delu v višini 19.276,00 EUR, projektantskega nadzora in izdelave PID dokumentacije v višini 17.173,94 EUR ter spremljajočih del (pridobitev elektro soglasja, stroški priklopov ipd.) v znesku 5.000,00 EUR.

DTP iz sredstev državnega proračuna (popotresni program) za financiranje rušitve obstoječega objekta, ureditev temeljnih tal in gradnje novega objekta zagotavlja skupaj 515.461,47 EUR, pri čemer je bilo v letu 2018 že počrpanih 159.819,34 EUR.

V letu 2017 so občinski proračun delno že bremenili stroški izdelave projektne dokumentacije (PGD, PZI), in sicer v višini 5.447,21 EUR za dela, ki presegajo predviden obseg popotresne obnove objekta. Zaradi naknadno dogovorjenega povečanja površine objekta (razširitev objekta za okoli 2,5 m) pa je bila v letu 2018 **izdelana sprememba projektne dokumentacije**, poleg tega pa je bilo v letu 2018 že plačano tudi **nadomestilo za uzurpacijo**, kar je občinski proračun v letu 2018 skupaj obremenilo za **13.192,94 EUR**.

040601 Članarine

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

Na postavki so bila v višini 4.530,00 EUR zagotovljena sredstva za plačilo letne članarine ZOS in SOS. Članarina **SOS** je v letu 2018 znašala **1.682,70 EUR**, članarina **ZOS** pa je bila izjemoma nižja kot v preteklih letih, znašala je **2.050,00 EUR**, s čimer je skupna poraba v letu 2018 dosegla le 82,40 % predvidene.

040602 Delovanje Mrežne regionalne razvojne agencije

Sofinanciranju delovanja Mrežne regionalne razvojne agencije (MRRA) Severne Primorske (Goriške razvojne) regije se je v letu 2018 namenilo 12.934,27 EUR, primerljivo porabi predhodnih štirih let.

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

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

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

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

Razvojne agencije so se do konca leta 2013 znotraj MRRA v funkciji nosilne razvojne agencije menjale po načelu rotacije. S 1. januarjem 2014 je funkcijo nosilne razvojne agencije prevzel Posoški razvojni center, ki bo to vlogo opravljal v celotnem programskem obdobju 2014–2020.

Poudarek dela MRRA je poleg izvajanja splošnih razvojnih nalog na regionalni ravni, kot jih določa 18. člen Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja, v letu 2018 bil – skladno s Programom dela Regionalne razvojne agencije Severne Primorske (Goriške razvojne) regije za leto 2018 in Strategijo izvajanja splošnih razvojnih nalog Severnoprimske mrežne regionalne razvojne agencije – dan predvsem:

- dopolnitvi prvega Dogovora za razvoj regije (DRR), ki sta ga razvojni svet regije in svet regije potrdila v začetku septembra 2017, ter spremljanju priprave devetih projektov, ki so vključeni v Dopolnitev števil 1 k DRR, podpisane junija 2018;
- pripravi izhodišč za programsko obdobje 2021–2027;
- spremljanju in vrednotenju regionalnega razvojnega programa za obdobje 2014–2020;
- spremljanju razvoja regije in pripravi letnih poročil o izvajanju regionalnega razvojnega programa 2014–2020;
- izvajanju regijskih projektov, ki jih je opredelil svet regije oz. so jih razvojne agencije pridobile na javnih razpisih;
- strokovni in administrativno tehnični podpora delovanju razvojnega sveta regije in vodenju odborov razvojnega sveta regije;
- strokovni in administrativno tehnični podpora delovanju sveta regije;
- vodenju regijske razvojne mreže;
- sodelovanju in usklajevanju z območnimi razvojnimi institucijami in drugimi pravnimi osebami pri opravljanju splošnih razvojnih nalog v regiji, skladno s partnersko pogodbo o razdelitvi splošnih razvojnih nalog v regiji;
- obveščanju, splošnemu svetovanju, popisu projektnih idej ter usmerjanju razvojnih partnerjev v regiji pri oblikovanju, prijavi na razpise in izvedbi regijskih projektov;
- prenosu znanja in dobrih praks regionalnega razvoja;
- pomoči pri izvajanju regijskih finančnih shem, če jih neposredno izvaja Javni sklad Republike Slovenije za regionalni razvoj in razvoj podeželja;
- drugim nalogam po navodilu MGRT.

Tako kot v preteklih letih je tudi v letu 2018 delovanje MRRA sofinanciralo vseh 13 občin iz regije, in sicer na podlagi nakazil nosilni razvojni agenciji. Višina sofinanciranja delovanja MRRA s strani posamezne občine se je po sklepu Sveta regije določila tako, da se predvideni stroški delovanja MRRA med 13 občin razdelijo po ključu primerne porabe. Občina torej sofinancira tolikšen delež predvidenih stroškov delovanja MRRA, kolikor znaša delež njene primerne porabe v skupni primerni porabi regije. Skupna višina sofinanciranja MRRA v letu 2018 je znašala 199.833,00 EUR, od tega so občine prispevale skupaj 110.885,00 EUR, MGRT pa 88.948,00 EUR. Delež sofinanciranja s strani Občine Tolmin je torej predstavljal 6,50 % oziroma absolutno **12.934,27 EUR**.

Povzetek konkretnih izvedenih aktivnosti MRRA v letu 2018 je predstavljen v priloženem [poročilu o izvedenih aktivnostih splošnih razvojnih nalog v Goriški razvojni regiji v letu 2018](#), ki ga je v sodelovanju z vsemi razvojnimi agencijami v regiji pripravila nosilna razvojna agencija, Posoški razvojni center.

040603 Delovanje Posoškega razvojnega centra

Posoški razvojni center (v nadaljevanju: PRC) je razvojna institucija, ki je bila ustanovljena z namenom, da izvaja razvojne projekte v Zgornjem Posočju in širše, predvsem na območju Severne Primorske (Goriške razvojne) regije, ter da sodeluje pri izvajanju regionalnih, državnih in mednarodnih razvojnih projektov. Občine so se kot ustanoviteljice v skladu z dogovorom županov iz leta 2001 obvezale k zagotavljanju

določenih finančnih sredstev za delovanje centra. V letu 2001 je bil dogovorjen skupni znesek v višini takratnih 15 milijonov tolarjev razdeljen v sorazmerju s številom prebivalcev posamezne občine.

Aktivnosti Posoškega razvojnega centra (PRC) so bile v letu 2018 usmerjene predvsem v:

- vodenje Mrežne regionalne razvojne agencije Severne Primorske (MRRRA);
- priprava in spremljanje dogovorov za razvoj regije;
- izvajanje že pridobljenih projektov Evropskega teritorialnega sodelovanja, sofinanciranih s sredstvi EU;
- izvajanje projektov/programov, pridobljenih na javnih razpisih slovenskih ministrstev (gre predvsem za projekte/programme, ki jih izvaja organizacijska enota Ljudska univerza, kot so projekt večgeneracijski center in številni programi izobraževanja odraslih);
- izvajanje strategije Lokalne akcijske skupine Dolina Soče za obdobje 2014-2020;
- izvajanje nalog v OE Ljudska univerza;
- izvajanje splošnih aktivnosti na podeželju v podporo prebivalcem za pridelavo, predelavo in izdelavo lokalnih izdelkov;
- izvajanje projektov, pridobljenih na javnih razpisih slovenskih ministrstev (MIZŠ – izvajanje neformalnih izobraževanih programov za brezposelne; MDDSZ – projekt SPOT);
- začetek priprave regionalnega razvojnega programa za programsko obdobje 2021-2027;
- izvajanje promocije in informiranja (glasilo Sočasnik);
- izvajanje storitev za naročnike.

Sredstva za delovanje PRC-ja so se v letu 2018 zagotovila v skupni višini **38.519,28 EUR**, koristila pa so se v obliki mesečnih dotacij za sofinanciranje dela plač zaposlenih ter materialnih stroškov. S temi sredstvi PRC delno pokriva tudi lasten delež financiranja izvedbe nekaterih projektov in začenja s pripravo novih projektov.

S proračunom za leto 2018 je bil planski okvir sredstev za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa PRC tako v delu, ki se nanaša na sredstva za materialne stroške (izdatki za blago in storitve – 47,00% del sredstev proračunske postavke), kot v preostalem delu, ki se nanaša na sredstva za sofinanciranje stroškov plač (sredstva za plače, prispevke delodajalca, premije kolektivnega zavarovanja) oblikovan na nominalni ravni planske oz. realizirane porabe preteklih treh let.

Pregled dejanske porabe izkazuje, da so bila sredstva mesečnih dotacij, namenjenih tekočemu delovanju PRC-ja v letu 2018, izplačana v predvideni višini.

Aktivnosti, ki jih je PRC izvedel v letu 2018, so podrobno predstavljene v [Poročilu Javnega zavoda Posoški razvojni center za leto 2018](#), ki je priloga temu poročilu.

040606 Plače in dodatki

Na tej proračunski postavki je bila v višini 610.577,63 EUR oblikovana masa sredstev za izplačila plač in dodatkov zaposlenim v občinski upravi (regres za letni dopust, povračila in nadomestila, drugi izdatki – jubilejne nagrade), prispevkov za socialno varnost, poleg naštetega pa se na tem stroškovnem mestu zbirajo tudi sredstva za kritje premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja zaposlenim v letu 2018.

Izhodišče pri načrtovanju teh izdatkov za leto 2018 je predstavljal Kadrovski načrt za leto 2018, iz katerega je izhajalo, da se število sistemiziranih delovnih mest (22) zaposlenih v občinski upravi v letu 2018, primerjalno na stanje konec leta 2017, ne bo spremenilo, je pa bila predvidena višja zahtevnost del na dveh obstoječih delovnih mestih, kar se je posledično odrazilo prek sicer zanemarljivo višje planske mase plač za leto 2018. Pri načrtovanju mase plač za leto 2018 je bil upoštevan tudi vpliv tako imenovane odprave plačnih anomalij. Sindikati v javnem sektorju in vlada so namreč v avgustu 2017 sklenili dogovor in s tem povezane anekse h kolektivnim pogodbam, na podlagi katerih so se zaposlenim na strokovno-tehničnih delovnih mestih (plačna skupina J) plače z julijem 2017 povišale večinoma za dva, nekaterim pa za en plačni razred.

Izračun potrebnega obsega sredstev za pokrivanje osnovnih **plač in dodatkov** (konto 4000) v letu 2018 je slonel na ažuriranem podatku o višini dejansko izplačanih plač zaposlenim v občinski upravi v obdobju

od 1. julija 2017 dalje, ki je upošteval višje vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za plačno skupino J. Upoštevano je bilo tudi povišanje plač iz naslova napredovanja, do katerega je zaradi sproščenega napredovanja javnih uslužbencev en zaposleni v občinski upravi postal upravičen s 1. decembrom 2017. K tej masi je bilo prišteto še predvideno povišanje osnovnih plač za zaposleni na dveh delovnih mestih iz naslova povečanja zahtevnosti dela.

Masa sredstev za osnovne **plače in dodatke** (konto 4000) je bila tako zagotovljena v veljavni višini 464.400,00 EUR, dejansko dosežena poraba pa v tem delu s **453.240,33 EUR** predstavlja 97,60% doseganje načrtovane mase plač, vključno z dodatki.

Dosežen prihranek je posledica dejstva, da je od maja 2018 dalje število zaposlenih v občinski upravi Občine Tolmin zmanjšano za enega glede na predvideno v kadrovskem načrtu (21 sistemiziranih delovnih mest), saj sta se v letu 2018 obe delavki v računovodski službi upokojili, nadomestili pa smo ju z zgolj eno novo-zaposleno javno uslužbenko, kar je omogočila predvsem optimizacija elektronske obdelave podatkov na strokovno-tehničnih delovnih mestih.

Sredstva za **regres za letni dopust** na kontu 4001 so bila za leto 2018 načrtovana na enak način kot so se izplačevala v letu 2017, ker pa za razliko od preteklih let dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju ni bil sklenjen, se je bruto regres za letni dopust izplačal v višini bruto minimalne plače, ki je leta 2018 znašala 842,79 EUR. Manjkajoča sredstva so se zagotovila s prerazporeditvijo sredstev znotraj obravnavane proračunske postavke. Obseg sredstev za izplačilo regresa za letni dopust zaposlenim v občinski upravi je v letu 2018 tako dosegel **18.681,85 EUR**, malenkost več kot leta 2017.

Za leto 2018 zagotovljena višina sredstev za izplačila **povračil in nadomestil** zaposlenim (konto 4002), ki obsegajo povračila stroškov prehrane med delom in povračila stroškov prevoza na in iz dela, je bila načrtovana s spoštovanjem veljavnih začasnih ukrepov iz ZUJF-a. Pravilno smo predpostavili, da bo regres za prehrano javnim uslužbencem pripadal v znižanem znesku, prav tako je bilo upoštevano tudi že znižano povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela, če javni prevoz ni možen (kilometrina zgolj v višini 8,00 % cene neosvinčenega motornega bencina). Z upoštevanjem tako priznanih povračil stroškov naj bi, upoštevaje stanje konec leta 2017, v letu 2018 zadoščalo skupaj veljavno zagotovljenih 33.100,00 EUR. Izkazana poraba je v tem delu skupaj dosegla **29.468,80 EUR** oziroma 89,03 % pričakovane in je le rahlo prekoračila lanskoletno.

Na kontu 4003 z izhodiščno sprejetim proračunom nenačrtovana, a kasneje s prerazporeditvijo sredstev v višini 1.000,00 EUR veljavno zagotovljena sredstva za delovno uspešnost, so bila iz naslova **povečanega obsega dela**, vezano na opravila v času lokalnih volitev novembra 2018, izplačana nekaterim zaposlenim v občinski upravi v skupni višini **984,09 EUR**.

Izplačila **drugih izdatkov zaposlenim** na kontu 4009 so bila izhodiščno v višini 9.888,76 EUR predvidena sredstva za izplačilo odpravnin dvema zaposlenima v občinski upravi. Odpravnina ob upokojitvi skladno z Zakonom o delovnih razmerjih pripada v višini treh povprečnih mesečnih plač v Republiki Sloveniji za pretekle tri mesece. Za izplačilo **dveh odpravnin ob upokojitvi** je bilo porabljenih **8.770,79 EUR**.

Pri načrtovanju sredstev za **prispevke za socialno varnost** so bile upoštewane veljavne prispevne stopnje na načrtovano maso plač (I. bruto). Realizirana poraba sredstev za kritje prispevkov za socialno varnost, ki se odvajajo od mase plač (I. bruto), in sicer za kritje prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevka za zdravstveno zavarovanje, prispevka za zaposlovanje in prispevka za porodniško varstvo se po posameznih kategorijah giba v razponu od 83,80 % do 98,41 % načrtovane porabe.

Sredstva za **premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev** na kontu 4015 so bila planirana na način, kot je te določil v letu 2017 veljaven Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju, po katerem so se za vse javne uslužbenke v obdobju premije izplačevale v višini 30,00 % glede na premijske razrede, veljavne 1. 1. 2013. Ker omenjeni dogovor za leto 2018 ni bil sklenjen, so se premije v letu 2018 izplačevale na podlagi Sklepa o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke (Uradni list RS, št 80/2017), po katerem je minimalna premija znašala 28,31 EUR, povečano za dodatno premijo, katere višina je odvisna od dopolnjenih let delovne dobe javnega uslužbenca na dan 1. 8. 2003, čemur naj bi na letni ravni zadoščalo 8.300,00 EUR. Veljavni plan višje potrebnih sredstev je bil oblikovan s prerazporeditvijo sredstev znotraj obravnavane proračunske postavke. Dejansko je bilo za ta namen porabljenih **8.243,26 EUR**, kar predstavlja 99,32% doseganje veljavnega plana.

Dosežena skupna realizacija stroškov dela občinske uprave, ki znaša **592.730,63 EUR**, je v letu 2018 dosežena v višini 97,08 % načrtovane, kar primerjalno na leto 2017 predstavlja 4,06% stroškovni porast. Nižje dosežena realizacija od načrtovane izhaja iz manjšega števila zaposlenih od načrtovanega (en manj v približno sedem-mesečnem obdobju leta 2018).

040610 Stroški materiala in storitev v občinski upravi

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

- Konto **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«** za izvajanje nalog iz pristojnosti občine vključuje v višini 16.119,00 EUR stroške čistilnega materiala in storitev čiščenja prostorov občinske uprave, v višini 5.129,00 EUR (9,19 % manj kot leta 2017) stroške pisarniškega materiala (zlasti pisarniškega papirja in potrebščin ter tonerjev za tiskalnike), preostala evidentirana poraba pa se povezuje s stroški strokovne literature, revij in časopisov (1.941,00 EUR), stroški fotokopiranja (2.669,00 EUR) ter z izdatki za razni drugi splošni material in storitve, ki jih ni mogoče vključiti med prej naštete namene (nakup noveletnih voščilnic, cvetlični aranžmaji, albumi za mladoporočence, stroški poslovnih storitev Petrola in podobno, skupaj 1.250,00 EUR). Globalno na ravni konta 4020 je poraba s **27.108,04 EUR** veljavni planski okvir sredstev dosegla 91,89%, primerjalno na realizacijo leta 2017 pa je za 7,71 % višja.
- Na kontu **4021 »Posebni material in storitve«** je plan zagotavljal sredstva za plačilo obdobjnega zdravniškega pregleda, na katerega naj bi bili v letu 2018 napoteni nekateri delavci občinske uprave, kar pa ni bilo izvedeno. Med realizacijo se na tem mestu v višini 78,35 EUR izkazuje le strošek zdravniškega pregleda za določen čas zaposlene delavke (nadomeščanje porodniškega dopusta), v višini 58,60 EUR pa stroški drobnega inventarja (žigi, kabel s podaljški, ...).
- Konto **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«** vključuje porabo sredstev za pokrivanje stroškov porabljene električne energije in ogrevanja (kurilnega olja), vode in komunalnih storitev ter odvoza smeti, stroškov telefona, mobilne telefonije, faxes, interneta, RTV naročnine in poštnih storitev občinske uprave. Izkazana poraba v skupni višini **27.120,92 EUR** predstavlja 95,50% veljavno načrtovane in je v primerjavi z letom 2017 za 6,38 % višja, predvsem iz naslova višjih stroškov odvoza smeti in poštnih storitev.
- Konto **4023 »Prevozni stroški in storitve«**, na katerem je izkazano pokrivanje stroškov goriva za uporabo štirih, od začetka oktobra 2018 dalje pa treh službenih vozil (eno od teh je bilo namenjeno udeležencem programa javnega dela), vzdrževanje (menjava gum, čiščenje...) in (iz)redna popravila vozil, plačilo pristojbin za registracijo in zavarovalnih premij za obvezno (oziroma v dveh primerih tudi kasko) zavarovanje službenih vozil ter nakupe vinjet. Dosežena poraba se je v letu 2018 z **12.790,12 EUR** 98,16-odstotno približala planski. Primerjalno na leto 2017 to predstavlja kar 25,78% porast, kateremu razlog gre iskati v (začasno) povečanem voznem parku, primerjalno na leto 2017 (konec leta 2017 je bil namreč nabavljen nov VW Passat).
- Konto **4024 »Izdatki za službena potovanja«** vključuje sredstva za povračila stroškov uslužbencem občinske uprave, ki jih imajo pri delu in v zvezi z njim, skladno z veljavno zakonodajo. Izplačanih **1.287,20 EUR** se v letu 2018 povezuje predvsem s stroški službenih potovanj v državi in drugimi izdatki za službena potovanja (parkirnina, nočitve, letališke takse). Relativna realizacija je 59,00 % pod predvideno vrednostjo izdatkov za službena potovanja, primerjalno na leto 2017 pa je za okoli 17,00 % višja.
- Na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** je v višini 6.718,00 EUR (97,50 % višja kot v letu 2017) izkazana poraba sredstev, namenjenih pokrivanju stroškov tekočega vzdrževanja poslovnih prostorov, v katerih deluje občinska uprava (storitve rednega vzdrževanja, redni dimnikarski pregledi, popravilo in servis klimatskih naprav, premestitev elektro instalacij, ...), v višini 5.033,00 EUR pa upravljanju prostorov občinske uprave in ostalih objektov v lasti občine (zavarovalne premije za te objekte, ki so malenkost pod stroški v letu 2017). Poleg teh je na kontu 4025 v višini 1.145,00 EUR prikazana tudi poraba sredstev za vzpostavitev in vzdrževanje povezave v omrežje državnih organov HKOM (pogodba z Ministrstvom za pravosodje in javno upravo), v višini 19.122,00 EUR, 9,50 % več kot leta 2017, za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme (redni mesečni strošek vzdrževanja in nadgrajevanja računovodskih programov, sistema evidentiranja prisotnosti na delu in programa za javna naročila, vse Grad d.o.o., stroški najema sistema ODOS za elektronsko dokumentarno in arhivarsko poslovanje

občine, vključno z administracijo ter tehnično in uporabniško podporo tega sistema, vzdrževanje spletne strani eGradiva), v višini 3.385,00 EUR za zavarovanje splošne odgovornosti, 165,00 EUR za tekoče vzdrževanje druge opreme (pregled gasilnih aparatov) ter 997,00 EUR za zavarovanje opreme, ki se uporablja pri delu občinske uprave (računalniška oprema, fotokopirni stroj, tiskalniki, glasovalni sistem, televizija, parkomat...). Seštevek naštetih stroškov v znesku **36.565,31 EUR** je enakovreden 87,69 % veljavno načrtovanih stroškov tekočega vzdrževanja in je za 7,60 % presegele istovrstne stroške leta 2017.

- Na kontu **4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«** se v skupni višini **4.256,00 EUR** evidentira poraba sredstev (833,00 EUR) za dostop in prenos podatkov preko davčnega, finančnega in pravnega portala TaxFinLex ter (407,00 EUR) za dostop do spletne zbirke on-line poslovnih informacij z bonitetno bazo slovenskih podjetij, lastniških povezav podjetij ipd. (Gvin.com). Preostalih 3.016,00 EUR (enako kot leta 2017) sredstev se je v letu 2018 namenilo plačilu najemnine za uporabo najetih fotokopirnih strojev.
- Konto **4029 »Drugi operativni odhodki«** v skupni višini **28.557,36 EUR** izkazuje dejansko porabo sredstev za kritje drugih operativnih odhodkov občinske uprave, in sicer se je od tega 2.767,00 EUR namenilo kotizacijam za udeležbo zaposlenih na seminarjih, kar 20.635,00 EUR (141,00 % več kot leta 2017) sodnim stroškom ter stroškom opravljenih storitev odvetnikov in notarjev, preostali del nastalih stroškov v znesku 5.120,00 EUR pa izhaja iz drugih operativnih odhodkov (pretežni del se nanaša na izvedbo analize skladnosti poslovanja Občine Tolmin s Splošno uredbo EU o varstvu osebnih podatkov (GDPR), ki določa nova pravila glede varstva osebnih podatkov, v preostalem delu pa na izvajanje storitev iz varnosti in zdravja pri delu za zaposlene v občinski upravi, povračilo stroškov dvema dijakinjama na praksi...).

Primerjava med dejansko realizacijo ter veljavno zagotovljenimi proračunskimi sredstvi za delo občinske uprave v letu 2018 dokazuje relativno racionalno porabo sredstev, saj je bil ob doseženi 90,84% porabi razpoložljivih sredstev oblikovan nominalni prihranek v višini 13.893,00 EUR, primerjalno na realizacijo leta 2017 pa so bili stroški za skoraj 16,00 % višji.

040613 Nakup opreme

Plan nakupov opreme in drugih osnovnih sredstev v času priprave proračunskega plana še ni bil v celoti dorečen, sledil je med letom dejansko prepoznanim in upravičenim potrebam.

Nabavljene so bile **občinske zastave** (5 zastav 200x100 cm), **državne zastave** (11 zastav 200x100 cm) in **evropske zastave** (5 zastav 200x100 cm) ter 3 zastave za veliko sejno sobo v skupni vrednosti **726,00 EUR**, nov **sesalec (250,00 EUR)**, zaščitna talna podlaga za Urad župana (**953,00 EUR**), uničevalec dokumentov (**286,00 EUR**), projektor za veliko sejno sobo (**735,00 EUR**), magnetna tabla za potrebe coworkinga (**104,00 EUR**) in dve omari s policami, katerih strošek je znašal **893,00 EUR**.

Nabava **telekomunikacijske opreme** (šest mobilnih telefonov, en od teh za poveljnika OŠCZ) je prispevala dodatnih **735,00 EUR**.

Dodatnih **832,00 EUR** stroškov je evidentiranih iz naslova vzdrževanja opreme, konkretno popravila parkomata in popravila prenosnega zvočnika, ki se uporablja pri ozvočenju na prireditvah in podobnih dogodkih.

Skupno dosežena poraba sredstev za nakupe nove oziroma nadomestitve dotrajane opreme, potrebne pri delu občinske uprave, je v letu 2018 dosegla **6.511,78 EUR**, kar predstavlja 82,13 % temu veljavno razpoložljivih sredstev.

040616 Vzpostavitev in delovanje skupne občinske uprave

V letu 2007 se je vzpostavil organ skupne občinske uprave »Medobčinska uprava občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči« (v nadaljevanju: medobčinska uprava), od začetka leta 2018 dalje s sedežem v Kobaridu. Skladno z odlokom o ustanovitvi medobčinske uprave, je Občina Tolmin kot soustanoviteljica do 1. julija 2014 zagotavljala (prek nakazil sedežni občini) sredstva sofinanciranja v višini 29,26 %, na podlagi novele omenjenega odloka iz leta 2014 pa od 1. julija 2014 le še 25,09 % skupnih tekočih in investicijskih stroškov delovanja medobčinske uprave.

Skladno z Zakonom o financiranju občin so bile občine v letu 2018 upravičene do refundacije v višini 50 % v preteklem letu realiziranih tekočih odhodkov za financiranje skupnega opravljanja nalog medobčinske

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

Sredstva za delovanje medobčinske uprave so bila za leto 2018 načrtovana v ustreznem deležu (25,09 % na celoletni ravni) skupnih stroškov, kot so vrednostno in vsebinsko izhajali iz dokumenta Finančni načrt medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2018. Iz omenjenega dokumenta je izhajalo, da so skupni stroški delovanja medobčinske uprave v letu 2018 ocenjeni na 225.287,00 EUR, od tega naj bi investicijski stroški znašali 14.200,00 EUR, tekoči pa 211.087,00 EUR, pri čemer je bil – upošteva je veljavni razdelilnik stroškov med občinami soustanoviteljicami – prispevek Občine Tolmin za leto 2018 plansko ovrednoten na 56.524,51 EUR.

Iz omenjenega finančnega načrta za leto 2018 je dodatno izhajala namera za zamenjavo dotrajanega službenega vozila, ki ga uporablja redar, pristojen za območje občine Tolmin. Glede na to, da nabavo vozila za v občini pristojnega redarja krije posamezna občina v celoti sama, je bil v breme proračuna Občine Tolmin za leto 2018 dodatno načrtovan strošek zamenjava vozila v celoti, ocenjen na 12.000,00 EUR.

Dodatno so se na kontu 4029 v znesku 1.000,00 EUR zagotovila tudi sredstva za kritje morebitnih stroškov sodnih postopkov, ki jih medobčinska uprava vodi po pooblastilu Občine Tolmin, ter za morebitna vračila napačno vplačanih glob – ti stroški namreč bremenijo občinski proračun neposredno.

Dejansko izkazana poraba – ta se po načelu plačane realizacije zaradi 30-dnevnega plačilnega roka pri izplačilih refundacije stroškov ne nanaša na obdobje januar 2018–december 2018, temveč zajema obdobje december 2017–oktober 2018, obsega **49.862,09 EUR**, kar ustreza 88,21 % načrtovanega zneska **sofinanciranja delovanja medobčinske uprave v letu 2018**.

Skladno s planom je bil nabavljen tudi nov **avto Dacia Sandero za potrebe redarske službe** v občini Tolmin, strošek le-tega je znašal **10.905,01 EUR**.

Podrobnejše [poročilo o višini realizirane porabe po posameznih namenih Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2018](#) si lahko ogledate v prilogi gradiva.

Tudi v primeru upoštevanja fakturirane realizacije v letu 2018 nastalih stroškov medobčinske uprave (upošteva je obdobje januar–december 2018) bi bil pripadajoč znesek refundacije, ki odpade na Občino Tolmin, primerljivo nižji od načrtovanega z veljavnim planom za leto 2018, kar izhaja iz nižje realiziranih skupnih stroškov delovanja medobčinske uprave v letu 2018. Ti so s 201.285,65 EUR (brez nakupa opisanega avtomobila) namreč dosegli 89,35 % stroškov, kot izhajajo iz finančnega načrta medobčinske uprave za leto 2018.

040618 Delovanje Skupne notranje revizijske službe

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

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

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

V letu 2018 je skupna notranja revizijska služba opravila notranjo revizijo že desetič, revidirano je bilo poslovanje Občine Tolmin v letu 2017.

Realizacija v višini **3.550,90 EUR**, ki se izkazuje na tej proračunski postavki, predstavlja pogodbeno obveznost občine za leto 2018 (t.i. variabilni del članarine), in je bila v letu 2018 za 16,43 % višja od predhodnega leta.

040801 Delovanje Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu

Razpoložljiv obseg sredstev na tej proračunski postavki za leto 2018 je bil s ciljem realizacije aktivnosti iz programa prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu občinskega sveta za preventivo in vzgojo za leto 2018 izhodiščno oblikovan v višini 9.035,00 EUR.

Sredstva so bila v višini 6.894,16 EUR (oziroma 82,50 % realizirane porabe) v letu 2018 namenjena **osnovni dejavnosti Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Tolmin (SPVCP)**, ki obsega aktivnosti vzgoje in preventive v cestnem prometu, oblikovanje predlogov za izboljšanje prometne varnosti, prometno vzgojo otrok in mladostnikov.

Poleg materialnih, prevoznih in drugih operativnih odhodkov za izvedbo programskih aktivnosti, se na tem stroškovnem mestu v letu 2018 v višini 1.462,40 EUR (17,50 % realizirane porabe) evidentirajo tudi izplačila **sejnin** članom za udeležbo na sejah SPVCP ter **povračila s tem povezanih prevoznih stroškov**.

Skupna realizacija stroškov je torej v letu 2018 dosegla **8.356,56 EUR**, s čimer je bil sprejeti program dela SPVCP dosežen 92,49%.

Dodatnih **1.110,97 EUR** izkazane veljavno planske porabe, zagotovljene iz naslova razporeditve sredstev iz proračunske postavke 040302, in realizirane porabe pa se povezuje s kritjem materialnih stroškov za izvedbo projekta **PEŠBUS**. Občina Tolmin je v sodelovanju s **Svetom za preventivo in vzgojo v cestnem prometu, Moto klubom »Soča« Tolmin** ter **Osnovno šolo Franceta Bevka Tolmin** v tednu od 15. do 19. oktobra 2018, za učence od 1. do 3. razreda, poskusno izvedla projekt PEŠBUS. Za sodelovanje se je prijavilo 42 učencev, od teh jih je 28 vseh pet dni hodilo v šolo peš na organiziran način. Pri izvedbi projekta je sodelovalo več prostovoljcev, od tega tudi 9 staršev in starih staršev otrok, ki obiskujejo osnovno šolo v Tolminu. Za izvedbo opisanega pilotnega projekta so se v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 predvidela finančna sredstva v višini 2.000,00 EUR, realizacija proračunskih sredstev za namen izvedbe projekta PEŠBUS pa je v letu 2018 znašala 55,55 % načrtovane in je povezana z nabavo odsevnih brezrokavnikov, izdelavo zemljevida Pešbusa, promocijskim materialom in najemom maskot.

Konkretne aktivnosti in rezultati realiziranega programa prometne preventive in vzgoje v cestnem prometu občinskega SPVCP za leto 2018 so predstavljeni v poročilu, ki je priloga temu dokumentu.

041001 Javna dela

Komunala Tolmin d.o.o. kot izvajalec in Občina Tolmin kot naročnik in sofinancer programa sta decembra 2017 uspešno kandidirala na javno povabilo Zavoda RS za zaposlovanje (ZRSZ) za izvajanje programov javnih del v letu 2018.

Vsebina – urejanje in vzdrževanje turistične infrastrukture na območju občine Tolmin, obseg in trajanje programa javnega dela so bili v letu 2018 primerljivi preteklim letom. Program je bil – tako kot je bilo tudi predvideno pri načrtovanju potrebnih sredstev za javna dela v letu 2018 – odobren s strani ZRSZ in sofinanciran pod nekoliko slabšimi pogoji kot predhodna leta (le 55,00% in ne več 65,00% sofinanciranje plač ter 100,00% pokrivanje prehrane in prevoza s strani ZRSZ) in v enakem obsegu (vključitev štirih brezposelnih oseb za 12-mesečno trajanje).

Program se je dejansko izvajal od 1. januarja 2018 do 31. decembra 2018.

Občina Tolmin je v letu 2018 krila stroške izvajanja omenjenega programa javnega dela, in sicer v višini 45,00 % plač (II. bruto) udeležencev programa (4 brezposelne osebe v II. tarifnem razredu), v celoti je krila regres za letni dopust, kot je določen po kolektivni pogodbi za gospodarstvo, stroške cepljenj in materialne stroške, povezane z izvajanjem del na terenu (material, barve, gorivo, rezervni deli, popravila opreme in orodij...). ZRSZ pa je za udeležence zagotavljal 55,00 % plače (II. bruto), stroške predhodnega zdravniškega pregleda, stroške prevoza na delo in regresa za prehrano. Za ta del stroškov na kontu 4029 je Občina Tolmin v letu 2018 odštela skupaj **18.376,35 EUR**, primerljivo letu 2017. Zaradi pomanjkanja

brezposelnih oseb iz ciljnih skupin za napotitev v program javnega dela, prijavljenih v evidenci ZRSZ, se je namreč program v letu 2018 izvajal povprečno le z dva-in-pol namesto s štirimi udeleženci.

Občina je tako kot v preteklih letih tudi v letu 2018 na kontu 4029 poleg za naštete namene zagotovila tudi sredstva za pokrivanje stroškov vodenja in koordinacije aktivnosti programa javnega dela na terenu (plačilo po podjemni pogodbi skupaj z davkom in prispevki). Plačilo honorarja koordinatorju – mentorju programa je bilo v letu 2018 nominalno usklajeno z višino mesečnih izplačil v preteklih letih in je doseglo bruto (skupaj s prispevki za socialno varnost in davkom) **5.580,48 EUR**, kar predstavlja 100,00 % letno pripadajočih stroškov mentorja.

Skupna realizacija stroškov izvajanja programov javnega dela v letu 2018 je s skupno 23.956,83 EUR dosegla 73,37 % načrtovane.

041106 Razvojni program podeželja – izvedbeni del

Sredstva tekočega transfera v javne zavode v višini **9.400,00 EUR** predstavljajo dodeljen transfer Posoškemu razvojnemu centru (PRC) za namen izvajanja aktivnosti na podeželju v letu 2018, katerih namen je tudi v letu 2018, podobno kot v preteklih letih, bil okrepiti podjetnost na podeželju ter oblikovati ideje in predloge za uresničevanje razvojnega programa podeželja.

PRC je prek motiviranja kmetovalcev in interesnih skupin z območja občine Tolmin za pridelavo, predelavo in izdelavo lokalnih pridelkov in izdelkov podeželja, ter sodelovanja z društvi, ki delujejo na področju turističnih, podeželskih in razvojnih vsebin, v letu 2018 opravil naslednje naloge:

1. Strokovna podpora pri izvajanju aktivnosti tržnice Tolmin

- koordiniranje delovanja lokalne ponudbe na tržnici,
- animacija in delo s ponudniki na tržnici,
- priprava koledarja aktivnosti in prodaje na tržnici,
- priprava programa, koordinacija in izvedba prireditev na tolminski tržnici (Veseli december).

Aktivnosti, ki jih je PRC izvajal v okviru trženja lokalne ponudbe z območja občine Tolmin, so obsegale obveščanje in vključevanje lokalnih kmetijskih ponudnikov in rokodelcev za sodelovanje na sejnih in prireditvah po Sloveniji in zamejstvu.

2. Strokovna podpora pri delovanju in koordinaciji aktivnosti društev na območju

PRC redno sodeluje z lokalnimi kmetijskimi društvi (Društvo rejcev drobnice Zgornjega Posočja, Društvo posoških sadjarjev, Združenje ekoloških kmetov Severne Primorske, Društvo kmečkih žena Gornjega Posočja in drugimi) pri pripravi in izvajanju izvedbenih programov ter koordinaciji njihovega delovanja. S turističnimi društvi PRC sodeluje kot podporna institucija pri pripravi programskih in izvedbenih vsebin, in sicer sodelovanje poteka z Zavodom za turizem Dolina Soče, Zavodom za kreativno podjetništvo Coworking Baza, KTŠ Tolmin in Zvezo turističnih društev Gornjega Posočja.

V letu 2018 je PRC v projektne aktivnosti LAS Dolina Soče vključil številne vsebine, ki bodo omogočile večjo prepoznavnost območja, razvoj trajnostnega kmetovanja in aktivno delovanje podeželskih društev.

3. Izobraževanja, svetovanje, podpora občanom in promocija

V letu 2018 je PRC v informacijski pisarni izvajal svetovanja:

- s področja registracij dopolnilnih dejavnosti na kmetiji, osebna dela, trženja kmetijskih in rokodelskih proizvodov (16 osebam in 3 društvom),
- s področja ekološkega kmetovanja, predelave živil in uvajanja novosti na kmetijah (članom Združenja ekoloških kmetov Severne Primorske ter posameznikom, ki so se zanimali za ekološko kmetovanje in trženje),
- s področja zagotavljanja pogojev za prodajo živil (izvajanje sistema HACCP na kmetijah in v turističnih nastanitvenih obratih),
- o razpisih LAS in drugih, ki jih razpisuje predvsem Agencija za kmetijske trge.

Redne promocijske aktivnosti in koordinacija aktivnosti:

- koordinacija dela v kuhinji - Zelena hiša v Kobaridu, kjer opravljajo dejavnosti predelave živil rastlinskega izvora tudi štirje kmetje z dopolnilno dejavnostjo z območja občine Tolmin,
- promocija lokalne hrane na dveh prireditvah, in sicer EKO Praznik v Tolminu in Kmečki praznik v Tolminu ter izvedba delavnice na temo lokalna hrana v tolminske gostilne,
- sodelovanje pri izvedbi Praznika frike v Tolminu,

- pisanje informacijskih člankov s področja razvoja podeželja za lokalne medije (Sočasnik, Primorske novice) ter za revijo Drobница.

Izvedba izobraževanj in ekskurzij:

- izvedba rednega letnega HACCP izobraževanja za gostince in kmetovalce (60 prisotnih),
- izvedba ekskurzije za ekološke kmete po kobariškem (30 prisotnih),
- usposabljanje za delo ter koordinacija izposoje mobilne linije za predelavo jabolk. V letu 2018 je bila linija zasedena od konca avgusta do konca oktobra vsakodnevno. Usposobljenih je bilo več novih uporabnikov, predelana je bila rekordna količina soka (brez sadjarjev več kot 5000 l), izvedena je bila tudi javna predstavitev na Kmečkem prazniku v Tolminu,
- v juniju je bil izveden dan odprtih vrat na zeliščni kmetiji pri Trojarju v Tolminu (120 obiskovalcev),
- predavanje o izdelovanju naravnih čistil na EKOprazniku v Tolminu (okoli 140 obiskov na stojnici),
- izvedenih je bilo pet predstavitev žetve žit z mini-kombajnom,
- izvedene so bile tudi aktivnosti povezovanja tolminskih gostincev (za sodelovanje na Prazniku frike in izobraževanje za uporabo lokalnih sestavin v kuhinji).

4. Strokovna podpora pri organizaciji prireditev

V letu 2018 je PRC sodeloval pri pripravi programov in organizaciji ter koordinaciji treh večjih kmetijskih prireditev v občini Tolmin: EKOpraznik, Kmečki praznik in Praznik frike, vse v Tolminu. Izvedel je tudi prireditev na tolminski tržnici - Veseli december.

S sredstvi občinskega proračuna so se krili z naštetimi aktivnostmi povezani stroški dela strokovnih delavcev PRC za razvoj podeželja in materialni stroški.

041107 Urejanje pašnikov, kmetijskih zemljišč in dostopov

Občina Tolmin je v letu 2015, upošteva Uredbo 702/2014/EU in ključne usmeritve Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2014–2020 pripravila in novembra 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki predstavlja podlago za dodeljevanje državne pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za kmetijstvo prijavljena shema dodeljevanja pomoči za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja državne pomoči po skupinskih izjemah na področju primarne kmetijske proizvodnje je s pravilnikom predviden ukrep »**Pomoč za naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih**«, po katerem so do pomoči upravičene naložbe tudi **naložbe v urejanje kmetijskih zemljišč in/ali urejanje pašnikov**, ki se izvajajo na območju občine Tolmin.

Pomoč se lahko dodeli največ v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov, pri čemer se je najnižji in najvišji znesek pomoči, ki se je kmetijskemu gospodarstvu za naložbe v kmetijska gospodarstva lahko dodelil v letu 2018, določil z Javnim razpisom o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in gozdarstva v občini Tolmin v letu 2018, na podlagi katerega je bil postopek dodeljevanja pomoči v letu 2018 tudi izpeljan.

Ker smo – na podlagi izkušenj preteklih let – pričakovali, da bo za ta ukrep s strani kmetijskih gospodarstev izkazan manjši interes, so bila sredstva, namenjena izvedbi ukrepa v letu 2018, s sprejetim proračunom za leto 2018 načrtovana v višini 2.000,00 EUR, 44,00 % višje od realizirane porabe predhodnega leta.

Na razpisan ukrep v letu 2018 je prispela zgolj ena popolna in upravičena vloga s prijavljenimi 1.043,88 EUR upravičenih stroškov. Da bi zagotovila primerljivo povprečno intenzivnost pomoči po razpisanih ukrepih, je komisija za kmetijstvo v okviru oblikovanja predloga upravičencev do dodelitve državne pomoči na podlagi določbe osmega odstavka 9. člena Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin županu predlagala sklep, da se 1.676,40 EUR iz obravnavanega razpisnega ukrepa prerazporedi na proračunsko postavko 041110, s čimer se poveča razpisna kvota za ukrep »Naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih – posodabljanje kmetijskih gospodarstev«, posledično pa se planska kvota v okviru obravnavanega ukrepa zniža na skupaj 323,60 EUR. Župan je predlogu komisije ugodil. Tako znižana, veljavno planska sredstva so bila v celoti odobrena upravičencu.

Upravičenec je v pogodbenem roku občini predložil zahtevek za izplačilo sredstev, poročila in ustrezna dokazila ter s tem upravičil izplačilo pogodbeno odobrene višine pomoči. Skupna realizacija s **323,60 EUR** izplačano državno pomočjo posledično izkazuje 100,00% porabo veljavno zagotovljenih sredstev, pri čemer je intenzivnost pomoči dosegla 31,00% pokritje upravičenih stroškov naložbe.

Podprta naložba je bila namenjena ograditvi pašnika.

041108 Sofinanciranje zavetišč za živali

Sredstva za sofinanciranje zavetišča za zapuščene živali na Ljubinju in pokrivanje stroškov prevoza in bivanja zapuščenih oziroma izgubljenih živali z območja občine Tolmin v omenjenem azilu so bila ob pripravi izhodiščnega proračunskega plana za leto 2018 – upoštevaje vztrajno naraščajoč trend gibanja teh stroškov – načrtovana v približno 18,00 % višjem znesku, kot je znašala dosežena poraba v letu 2017.

Upoštevaje, da je po določbah Zakona o zaščiti živali zagotovitev zavetišča lokalna zadeva javnega pomena, ki se izvršuje kot javna služba, pri čemer mora biti na vsakih 800 registriranih psov v občini zagotovljeno eno mesto v zavetišču, je torej pokrivanje fiksnih stroškov vzdrževanja azila ter stroškov prevoza in oskrbe v azilu za živali z območja občine zakonsko določena finančna obveza občine, ki je hkrati povsem izven njenega vpliva. Fiksni mesečni strošek sofinanciranja zavetišča je v letu 2018 znašal 305,00 EUR, ker pa so se fiksnim vsak mesec pridružili tudi variabilni stroški, so na celoletni ravni mesečni stroški v povprečju narasli na okoli 1.020,00 EUR, pri čemer je bil najvišji mesečni znesek dosežen septembra v znesku kar 2.413,28 EUR.

Celotna izplačana višina sredstev za financiranje fiksnih in variabilnih stroškov zavetišča za živali je v letu 2018 tako dosegla **12.245,58 EUR**, dobrih 9,00 % manj kot so ti stroški znašali v letu 2017.

041109 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom za leto 2018 zagotovila sredstva za plačilo stroškov, povezanih z vzdrževanjem in gradnjo gozdnih cest, ter za plačilo pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ki jo je – ker ima v lasti gozdove – zavezana plačati tudi občina. Predloženi posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2018 izkazuje finančno realizacijo na štirih različnih kontih, kot je predstavljeno v nadaljevanju.

1. Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«;

Na tem kontu so se s proračunom za leto 2018 zagotavljala sredstva za **financiranje stroškov rednega vzdrževanja gozdnih cest in morebitnih intervencij**. Plan za leto 2018 je bil oblikovan upoštevaje (1) pričakovano višino pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ki jo na podlagi Zakona o gozdovih plačujejo lastniki gozdov in je strogo namenski prihodek občinskega proračuna, zaradi česar se sme porabiti zgolj za kritje stroškov vzdrževanja gozdnih cest, in sicer tistega, ki se izvaja na podlagi letnega programa vzdrževanja Zavoda za gozdove Slovenije, (2) pričakovano višino dodatnih sredstev, ki naj bi jih občina na podlagi Pravilnika o financiranju in sofinanciranju vlaganj v gozdove kot dodatno sofinanciranje pridobila od Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, (3) pričakovano višino sredstev, ki naj bi jih občina prejela kot njej pripadajoči delež letnega nadomestila, ki ga od prodaje lesa iz državnih gozdov v Gozdni sklad vplača družba Slovenski državni gozdovi., ter (4) znesek dodatnih sredstev, ki jih je občina v okviru proračuna za leto 2018 za ta namen zagotovila sama. Skupaj je bilo za ta namen v letu 2018 zagotovljenih 54.609,13 EUR.

Realizacija, izkazana na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje« v znesku 52.336,64 EUR se v celoti nanaša na stroške rednega in intervencijskega vzdrževanja gozdnih cest, ki se je izvedlo skladno s programom Zavoda RS za gozdove. V letu 2018 so bila z razpoložljivimi sredstvi izvedena in plačana naslednja dela oz. vzdrževanje naslednjih gozdnih cest: cesta Rakovec, spodnja (*dela naročena že v letu 2017*), cesta Zapolj I (*dela naročena že v letu 2017*), cesta Zapolj II (*dela naročena že v letu 2017*), interventno čiščenje gozdnih cest Ava–Bača in Pigl po neurju 9. 4. 2018, interventno čiščenje gozdnih cest Stržiškarski gozd, Zapolj II in Grudnica–Široko po obilnem zimskem sneženju, cesta Ava–Bača, cesta Kalarsko brdo, cesta Snebišče (odcep), cesta Martink, cesta Utre, cesta Pigl, cesta Rakovec (zgornja), cesta Sela–Zagačnik, cesta Sela–Prvejk, cesta Princ, cesta Logaršče–Lepa Gorica in cesta Prdivnik.

Sprejeti plan za leto 2018 je bil tekom proračunskega leta spremenjen z dvema prerazporeditvama pravic porabe v okviru iste proračunske postavke, obakrat v breme sredstev, zagotovljenih za redno vzdrževanje

gozdnih cest. S prvo prerazporeditvijo se je zagotovil manjkajoči del sredstev za gradnjo gozdne vlake Temerica II v Porezen (realizacija na kontu 4204), z drugim znižanjem pa so se zagotovila manjkajoča sredstva za plačilo obveznosti občine iz naslova pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest (realizacija na kontu 4029).

2. Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«;

Na kontu 4029 »Drugi operativni odhodki« so se s proračunom za leto 2018 zagotovila sredstva za plačilo pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, k plačilu katere je občina zavezana kot lastnica gozdov. Pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest z odločbo odmeri Finančna uprava Republike Slovenije (FURS), in sicer na osnovi katastrskega dohodka po stanju na dan 30. junij.

Skupna realizacija v višini 1.314,43 EUR, kot je na tej proračunski postavki izkazana na kontu 4029, vključuje:

- **plačilo 569,90 EUR doplačila pristojbine za leto 2017** (razlika med dejansko obveznostjo, kot izhaja iz odločbe FURS št. DT 4226-866/2018-1 z dne 1. junija 2018, in že v letu 2017 plačano akontacijo v višini 493,72 EUR) in
- **plačilo akontacije pristojbine za leto 2018 v znesku 744,53 EUR**, ki je z odločbo FURS št. DT 4226-866/2018-1 z dne 1. junija 2018 določena v višini 70 % pristojbine, odmerjene za leto 2017.

Za ta namen je bilo s sprejetim proračunom zagotovljenih 800,00 EUR, kar pa za plačilo celotne obveznosti na podlagi prejete odločbe FURS, tj. poročuna in akontacije, ni zadoščalo. Manjkajočih 514,43 EUR se je s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev v okviru iste proračunske postavke zagotovilo v breme kvote lastnih sredstev, planiranih za redno tekoče vzdrževanje gozdnih cest (plan na kontu 4025).

3. Konto 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«;

V okviru gospodarjenja s svojimi gozdnimi zemljišči Občina Tolmin redno investira tudi v gozdno cestno infrastrukturo. S ciljem odpreti enega svojih največjih gozdov za namen njegovega prihodnjega izkoriščanja, je Občina Tolmin v letu 2018 soinvestirala v izgradnjo gozdne ceste Temerica, tj. gozdne ceste z vasi Porezen do občinskega gozda s parc. št. 784/1 k.o. 2242 Podbrdo. Navedeno gozdno zemljišče se nahaja na jugovzhodnem območju Porezna in meri cca. 92,5 ha; po mnenju strokovnjakov gozdarske stroke je v njem mogoč posek skupaj cca. 240.000 m³ lesa.

Strošek izgradnje gozdne ceste so – sorazmerno, glede na velikost gozda, ki ga novozgrajena prometnica (ne)posredno odpira – krili vsi tisti lastniki gozdov na tem območju, katerim bo nova prometnica omogočila spravilo lesa iz gozdov, ki jih imajo v lasti. Glede na dogovorjeni ključ izračuna je tako celotni strošek, ki je bremenil Občino Tolmin, znašal 32.739,00 EUR. Gradnja ceste se je izvajala v dveh delih; prva etapa v dolžini cca. 2 km je Občino Tolmin bremenila za sorazmerni del stroška v znesku 15.000,00 EUR, druga etapa v dolžini 1.245 m pa v znesku 17.739,00 EUR. Izvedba prve etape je bila dogovorjena s pogodbo, sklenjeno že v letu 2013. Ker prevzeta obveznost pri oblikovanju plana za leto 2018 ni bila upoštevana, so se sredstva za njeno izvedbo zagotovila s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Sredstva za izvedbo druge etape pa so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena že s sprejetim proračunom, za vrednost obračunanega davka na dodano vrednost, ki pri oblikovanju plana ni bila vkalkulirana, pa so se sredstva v okviru iste proračunske postavke zagotovila v breme lastnih sredstev, planiranih za financiranje tekočega vzdrževanja gozdnih cest v letu 2018.

Ker je bila veljavna planska vrednost (sprejeti plan ter izvedene prerazporeditve) oblikovana v višini pogodbene obveznosti občine in ker sta bili obe etapi gradnje v celoti izvedeni, obračunani in plačani v okviru proračunskega leta 2018, posebni del zaključnega računa proračuna v okviru proračunske postavke 041109 za konto 4208 izkazuje indeks primerjave realizacije z veljavnim letnim planom v vrednosti 100,00.

4. Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«;

Celotni veljavni plan na tem kontu je bil oblikovan s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Sredstva v višini 5.006,34 EUR so se namenila za pokritje stroškov vzdrževanja gozdne ceste na planino Sleme-Medrje. V sklopu vzdrževanja je bilo izvedeno betoniranje najnevarnejših odcepov gozdne ceste. Prerazporeditev je bila izvedena v višini ponudbene

cene izbranega izvajalca in ker so bila dela v celoti zaključena, obračunana in plačana, je veljavni plan na tem kontu realiziran 100-odstotno.

Veljavni plan proračunske postavke je realiziran z indeksom 99,98, saj so bile vse aktivnosti, za katere so bila v letu 2018 zagotovljena sredstva, zaključene, obračunane in plačane. Neporabljeni del sredstev v višini 19,06 EUR predstavljajo neporabljena sredstva, v breme katerih obveznosti niso bile prevzete.

041110 Naložbe v posodobitev kmetijskih gospodarstev

Občina Tolmin je v letu 2015, upošteva Uredbo 702/2014/EU in ključne usmeritve Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2014–2020 pripravila in novembra 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki predstavlja podlago za dodeljevanje državne pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za kmetijstvo prijavljena shema dodeljevanja pomoči za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja državne pomoči po skupinskih izjemah na področju primarne kmetijske proizvodnje je s pravilnikom predviden ukrep »**Pomoč za naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih**«, po katerem so do pomoči upravičene naložbe v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva za lastno primarno proizvodnjo kmetijskih proizvodov na kmetijskih gospodarstvih, namenjene **posodabljanju živinorejske in rastlinske proizvodnje na kmetijskih gospodarstvih**, ki se izvajajo na območju občine Tolmin.

Pomoč se lahko dodeli največ v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov, pri čemer se je najnižji in najvišji znesek pomoči, ki se je kmetijskemu gospodarstvu za naložbe v kmetijska gospodarstva lahko dodelil v letu 2018, določil z Javnim razpisom o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in gozdarstva v občini Tolmin v letu 2018, na podlagi katerega je bil postopek dodeljevanja pomoči v letu 2018 tudi izpeljan.

Ker smo – na podlagi izkušenj preteklih let – pričakovali, da bo za ta ukrep s strani kmetijskih gospodarstev izkazan velik interes, so bila sredstva – spričo kmetijstvu razpoložljivega okvira finančnih sredstev in večjega števila s strani občinskega proračuna podprtih ukrepov, primerjalno na preteklo programsko obdobje – namenjena izvedbi ukrepa v letu 2018, načrtovana v višini 23.000,00 EUR, kar predstavlja 49,00 % letne kvote, ki se v aktualnem programskem obdobju namenja za ukrepe pomoči kmetijskim gospodarstvom.

Na razpisan ukrep v letu 2018 je prispelo 28 vlog, od katerih sta bili dve zavrženi, 26 pa je bilo (nekatero po dopolnitvi) popolnih in upravičenih, s skupaj prijavljenimi kar 131.131,19 EUR upravičenih stroškov. Da bi zagotovila primerljivo povprečno intenzivnost pomoči po razpisanih ukrepih, je komisija za kmetijstvo v okviru oblikovanja predloga upravičencev do dodelitve državne pomoči na podlagi določbe osmega odstavka 9. člena Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin županu predlagala sklep, da se za ta ukrep (na obravnavano proračunsko postavko) zagotovi dodatna sredstva, ki so ostala nerazdeljena na drugih razpisanih ukrepih, konkretno 10.000,00 EUR iz proračunske postavke 041118 »Naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak«, 1.002,06 EUR iz proračunske postavke 041114 »Operativni stroški transporta«, 1.676,40 EUR iz proračunske postavke 041407 »Urejanje pašnikov, kmet. zemljišč«, 1.857,20 EUR iz proračunske postavke 041113 »Naložbe za opravljanje dopolnilne dejavnosti na kmetijah« in 2.268,96 EUR iz proračunske postavke 041119 »Naložbe v gozdarsko opremo«, s čimer se je planska kvota v okviru obravnavanega ukrepa povzpela na skupaj 39.804,62 EUR. Župan je predlogu komisije ugodil. Tako povečana, veljavno planska sredstva so bila v celoti razdeljena med 26 upravičenih vlagateljev, pri čemer je intenzivnost dodeljene pomoči v povprečju dosegla 30,35% pokritje upravičenih stroškov naložb.

V pogodbenem roku je občini zahtevke za izplačilo sredstev, poročila in ustrezna dokazila predložilo vseh 26 upravičencev, od katerih je 23 upravičencev upravičilo izplačilo pogodbeno odobrene višine pomoči v celoti, trije upravičenci pa so zaradi nižje dokazanih upravičenih stroškov, kot so jih prijavili z vlogo na javni razpis, upravičili prejem sorazmerno nižjega zneska pomoči. Skupna realizacija z **39.391,46 EUR** izplačano državno pomočjo posledično izkazuje 98,96% porabo veljavno zagotovljenih sredstev.

Podprte naložbe so bile v 19 primerih namenjene nakupu kmetijske mehanizacije, v treh notranji opremi hlevov in štirih gradnji oziroma obnovi gospodarskih objektov, predvsem menjavi strešnih kritin.

041113 Naložbe za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetijah

Občina Tolmin je v letu 2015, upošteva Uredbo 702/2014/EU in ključne usmeritve Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2014–2020 pripravila in novembra 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki predstavlja podlago za dodeljevanje državne pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance prijavljena shema dodeljevanja pomoči za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja pomoči *de minimis* na področju predelave in trženja kmetijskih proizvodov je s pravilnikom predviden ukrep »**Pomoč za naložbe za opravljanje dopolnilnih dejavnosti na kmetiji**, ki se izvajajo na območju občine Tolmin.

Pomoč se lahko dodeli največ v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov, pri čemer se je najnižji in najvišji znesek pomoči, ki se je nosilcu dopolnilne dejavnosti na kmetiji za naložbe v dopolnilne dejavnosti lahko dodelil v letu 2018, določil z Javnim razpisom o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in gozdarstva v občini Tolmin v letu 2018, na podlagi katerega je bil postopek dodeljevanja pomoči v letu 2018 tudi izpeljan.

Izvedbi ukrepa namenjena sredstva so bila – spričo kmetijstvu razpoložljivega okvira finančnih sredstev in večjega števila s strani občinskega proračuna podprtih ukrepov, primerjalno na preteklo programsko obdobje – v letu 2018 načrtovana v višini 5.000,00 EUR, dobrih 70,00 % nad realizirano porabo iz tega naslova v letu 2017.

Na razpisan ukrep v letu 2018 so prispele tri popolne in upravičene vloge, s skupaj prijavljenimi 16.409,13 EUR upravičenih stroškov. Da bi zagotovila primerljivo povprečno intenzivnost pomoči po razpisanih ukrepih, je komisija za kmetijstvo v okviru oblikovanja predloga upravičencev do dodelitve pomoči *de minimis* na podlagi določbe osmega odstavka 9. člena Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin županu predlagala sklep, da se 1.857,20 EUR iz obravnavanega razpisnega ukrepa prerazporedi na proračunsko postavko 041110, s čimer se poveča razpisna kvota za ukrep »Naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih – posodabljanje kmetijskih gospodarstev«, posledično pa se planska kvota v okviru obravnavanega ukrepa zniža na skupaj 3.142,80 EUR. Župan je predlogu komisije ugodil. Tako znižana, veljavno planska sredstva so bila v celoti razdeljena med vse tri upravičene vlagatelje, pri čemer je intenzivnost dodeljene pomoči v povprečju dosegla 19,15% pokritje upravičenih stroškov naložb.

V pogodbenem roku so občini zahtevek za izplačilo sredstev, poročila in ustrezna dokazila predložili trije upravičenci, pri čemer so vsi trije upravičili izplačilo pogodbeno odobrene višine pomoči v celoti. Skupna realizacija s **3.142,80 EUR** izplačano pomočjo *de minimis* posledično izkazuje 100,00% porabo veljavno zagotovljenih sredstev.

Dve podprti naložbi sta bili namenjeni nakupu opreme za opravljanje dopolnilne dejavnosti turizma na kmetiji, ena pa opravljanju storitev s kmetijsko mehanizacijo.

041114 Operativni stroški transporta

Občina Tolmin je v letu 2015, upošteva Uredbo 702/2014/EU in ključne usmeritve Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2014–2020 pripravila in novembra 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki predstavlja podlago za dodeljevanje državne pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance prijavljena shema dodeljevanja pomoči za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja pomoči *de minimis* na področju predelave in trženja kmetijskih proizvodov je s pravilnikom predviden tudi ukrep »**Pomoč za pokrivanje operativnih stroškov cestnega tovornega prometa**«, po katerem so – primerljivo praksi preteklega programskega obdobja – do pomoči upravičeni prevozi na mlečnih progah, ki so izven rednih prog in so zato nerentabilni, ekonomsko neupravičeni.

Bruto intenzivnost pomoči znaša do 50 % upravičenih stroškov (tj. operativnih stroškov tovornega prevoza/kilometer v odročnih krajih), S proračunom za leto 2018 se je izvedbi tega ukrepa namenilo 3.000,00 EUR, malenkost več od dosežene realizacije iz tega naslova v letu 2017.

Na razpisani ukrep v letu 2018 je pričakovano prispela le ena popolna in upravičena vloga (Kmetijska zadruga Tolmin z.o.o.), s prijavljenimi 5.628,00 EUR upravičenih stroškov. Da bi zagotovila primerljivo povprečno intenzivnost pomoči po razpisanih ukrepih, je komisija za kmetijstvo v okviru oblikovanja predloga upravičencev do dodelitve pomoči *de minimis* na podlagi določbe osmega odstavka 9. člena Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin županu predlagala sklep, da se 1.002,06 EUR iz obravnavanega razpisnega ukrepa prerazporedi na proračunsko postavko 041110, s čimer se poveča razpisna kvota za ukrep »Naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih – posodabljanje kmetijskih gospodarstev«, posledično pa se planska kvota v okviru obravnavanega ukrepa zniža na skupaj 1.997,94 EUR. Župan je predlogu komisije ugodil. Tako znižana, veljavno planska sredstva so bila v celoti odobrena edinemu upravičencu, pri čemer je intenzivnost dodeljene pomoči dosegla 35,50% pokritje upravičenih stroškov.

V pogodbenem roku je upravičenec predložil občini zahtevek za izplačilo sredstev, poročilo in ustrezna dokazila, pri čemer je upravičil izplačilo pogodbeno odobrene višine pomoči v celoti. Realizacija z **1.997,94 EUR** izplačano pomočjo *de minimis* posledično izkazuje 100,00% porabo veljavno zagotavljenih sredstev.

041115 Podpora aktivnostim na podeželju

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 planirana sredstva za financiranje oz. sofinanciranje projektov oz. aktivnosti, katerih cilj je izboljšanje razmer na območju, kjer se posamezna aktivnost izvaja. Postavka ob sprejemu proračuna zaradi osnovnega namena porabe na njej planiranih sredstev vsebinsko ni bila v celoti opredeljena do izvedbene ravni – njen namen je namreč slediti dogajanju na podeželskih območjih in prilagajati vrstni red aktivnosti oz. projektov, ki se financirajo oz. sofinancirajo, dejanskim potrebam.

Realizacija, ki jo za leto 2018 izkazuje posebni del proračuna na tej proračunski postavki, zajema plačila naslednjih storitev oz. sofinanciranja projektov:

Z. št.	Namen	Znesek (v EUR)
1	Sofinanciranje vzdrževalnih del na planinskih poteh na območju občine Tolmin	3.000,00
2	Tekoče vzdrževanje ceste Ljubinj–Podkuk (Stadorska cesta)	3.000,00
3	Sofinanciranje (ponovne) izdelave in postavitve spomenika na Kovačič planini	1.000,00
4	Urejanje gozdne ceste na Mrzli vrh	2.998,33
5	Odstranitev in odvoz dotrajanega, prevoz in postavitve novega plezala na otroškem igrišču v centralnem parku v Tolminu	2.002,25
6	Ureditev parkirišča na Selcah	5.067,70
7	Ureditev prostorov nekdanjega zdravstvenega doma v Podbrdu	4.028,75
8	Sofinanciranje ureditve javne poti v Oblokah	1.695,09
9	Sofinanciranje stroškov prestavitve kapelice pri Pnews Centru zaradi urejanja ceste	820,61
SKUPAJ:		23.612,73

Sprejeti plan 2018 (Proračun, sprejet 19. 12. 2017):	(=)	57.800,00
Prerazporeditve v dobro:	(+)	0,00
Prerazporeditve v breme:	(-)	33.800,00
Veljavni plan 2018:	(=)	24.000,00
Realizacija 2018:		23.612,73
Neporabljeno:		387,27
Prevzete, še neplačane obveznosti:		179,39

S sklepi o prerazporeditvah pravic porabe proračunskih sredstev je bil plan na tej proračunski postavki znižan za skupno 33.800,00 EUR, od tega se je:

- **6.800,00 EUR namenilo za sofinanciranje stroškov zaključne faze gradnje mrliške vežice na Pečinah.** Sredstva v navedeni višini so bila prerazporejena na proračunsko postavko 151602 »Urejanje pokopališč in vežic - KS Pečine«, v okviru realizacije katere so zajeti nastali stroški, ki so bili predmet sofinanciranja. Izvedena prerazporeditev je v finančnem načrtu krajevne skupnosti izkazana kot povišanje veljavnega plana v primerjavi s sprejetim planom.
- **12.000,00 EUR namenilo za sofinanciranje nadaljevanja gradnje mrliške vežice v Gorenji Trebuši.** Sredstva v navedeni višini so bila prerazporejena na proračunsko postavko 071602 »Urejanje pokopališč in vežic - KS Gorenja Trebuša«, v okviru realizacije katere so zajeti nastali stroški, ki so bili predmet sofinanciranja. Izvedena prerazporeditev je v finančnem načrtu krajevne skupnosti izkazana kot povišanje veljavnega plana v primerjavi s sprejetim planom.
- **5.000,00 EUR namenilo za dodatno sofinanciranje nadaljevanja izgradnje večnamenskega športnega igrišča v Žabčah,** ki jo je v letih 2017 in 2018 Krajevna skupnost Tolmin izvaja v sklopu lastnega projekta, za katerega je namenila vsa njej pripadajoča sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v letih 2017 in 2018. Sredstva v navedeni višini so bila prerazporejena na proračunsko postavko 231801 »Gradnja in vzdrževanje športne infrastrukture – KS Tolmin«, v okviru realizacije katere so zajeti nastali stroški, ki so bili predmet sofinanciranja. Izvedena prerazporeditev je v finančnem načrtu krajevne skupnosti izkazana kot povišanje veljavnega plana v primerjavi s sprejetim planom.
- **10.000,00 EUR namenilo za dodatno sofinanciranje ureditve parkirišča ob večnamenskem objektu na Kneži,** ki jo je v letu 2018 Krajevna skupnost Tolmin izvaja v sklopu lastnega projekta, za katerega je namenila vsa njej pripadajoča sredstva za sofinanciranje projektov krajevnih skupnosti v letih 2017 in 2018, dodatno pa je bila sofinancirana tudi s sredstvi proračuna občine. Sredstva v navedeni višini so bila prerazporejena na proračunsko postavko 121302 »Urejanje vaškega jedra na Kneži«, v okviru realizacije katere so zajeti nastali stroški, ki so bili predmet sofinanciranja. Izvedena prerazporeditev je v finančnem načrtu krajevne skupnosti izkazana kot povišanje veljavnega plana v primerjavi s sprejetim planom.

Posebni del proračuna za to proračunsko postavko izkazuje 40,85-odstotno realizacijo glede na sprejeti plan in 98,39-odstotno realizacijo glede na veljavni proračunski plan. Velika razlika med obema indeksoma je rezultat izvedenih prerazporeditev pravic porabe, izvršenih v breme te proračunske postavke. Prerazporeditve pravic porabe proračunskih sredstev so bile izvršene v korist finančnih načrtov krajevnih skupnosti, in sicer v višini dejansko nastalih in izkazanih stroškov. Ti izdatki so zajeti v izkazani realizaciji posameznih proračunskih postavk v okviru finančnih načrtov krajevnih skupnosti. Sprejeti proračunski plan proračunske postavke 041115 »Podpora aktivnostim na podeželju« (57.800,00 EUR) je upošteva skupno višino izdatkov za vse aktivnosti, ki so bile financirane s temi sredstvi (skupaj 57.412,73 EUR) realiziran v višini 99,33 %.

041116 Gospodarjenje z občinskimi gozdovi

V okviru te proračunske postavke se od leta 2014 dalje ločeno zagotavljajo sredstva in spremljajo stroški, povezani z izvajanjem **strokovnega sodelovanja Zavoda za gozdove Slovenije** (v nadaljevanju: ZGS) **in Občine Tolmin**. Pogodba, sklenjena za triletno obdobje, se je konec leta 2017 iztekla in ob pripravi proračunskega plana za leto 2018 je bila predvidena sklenitev novega dogovora o sodelovanju, ki naj bi bilo v letu 2018 in v naslednjih letih prilagojeno predvsem izvajanju obsežnejših sečenj na Poreznu.

Cilj omenjenega sodelovanja je predvsem ekonomsko učinkovitejše gospodarjenje z gozdovi v zemljiškoknjižni lasti Občine Tolmin, pri čemer so iz občinskega proračuna financirane aktivnosti, ki jih za občino opravlja ZGS, Območna enota Tolmin, in presegajo obveznosti ZGS po predpisih s področja gozdov.

Na tem stroškovnem mestu so se za leto 2018 zagotovila sredstva v višini 11.871,49 EUR za kritje stroškov dela in materialnih stroškov ZGS, ki so se nanašala na izvajanje v letu 2018 predvidenih del ZGS.

Določitev pogodbene vrednosti za leto 2018 v višini 7.700,00 EUR je izhajala iz plana sečenj v gozdovih Občine Tolmin za leto 2018, predloženega s strani ZGS, OE Tolmin, po katerem naj bi bil obseg sečnje v občinskih gozdovih enak 700 m³ bruto lesne mase. Dodatnih 4.171,49 EUR pa se nanaša na v letu 2017 že opravljena dela ZGS, ki so v navedenem znesku preseglja načrtovan obseg, predviden v sečnem predlogu

za leto 2017 – upošteva, da so bila v letu 2017 v breme občinskega proračuna lahko opravljena dela obračunana le do višine v proračunu leta 2017 za ta namen razpoložljivih sredstev, se je namreč preklpanski obseg opravljenih del v letu 2017, skladno z dogovorom z ZGS, presnel v plačilo v breme proračuna za leto 2018.

Med realizacijo leta 2018 je tako evidentirana poravnava **druge tranše obračunanih del ZGS, skupaj s sanitarno sečnjo in maloprodajo, izvedenih že v letu 2017**, ki je zapadla v plačilo v breme proračuna za leto 2018, in sicer v znesku **4.171,49 EUR**.

Konkretno gre za plačilo naslednjih aktivnosti ZGS, OE Tolmin, ki so bile izvedene v letu 2017 in obračunane v višini 7.713,88 EUR, pri čemer je bila prva tranša v znesku 3.542,39 EUR poravnana v breme proračuna 2017, razlika v znesku 4.171,49 EUR pa je bremenila proračun leta 2018:

- izdelava predloga letnega programa del v občinskih gozdovih za leto 2017 (700 m³),
- pomoč pri ugotavljanju mej gozdne posesti (25 ur),
- terenska priprava gozdnih delovišč (1.379 m³),
- izdelava plana sečenj v občinskih gozdovih za leto 2017 (700 m³),
- priprava strokovnih podlag za izbor izvajalcev gozdnih del (700 m³),
- svetovanje in organiziranje aktivnosti pri odkupu lesa na panju – maloprodaja (679 m³),
- nadzor poseka in spravila, gradenj gozdnih vlak, prevzem delovišč (2.679 m³).

Dogovor o strokovnem sodelovanju med ZGS in Občino Tolmin za leto 2018 ni bil sklenjen, je pa storitve gospodarjenja z občinskimi gozdovi, tudi v sodelovanju z ZGS, OE Tolmin, v okviru svoje poslovne dejavnosti v letu 2018 opravljala samostojna podjetnica gozdarske stroke, **Ana Strle**. Slednja je uredila delovišče na **občinskem gozdnem zemljišču s parc. št. 429/32 k.o. Podmelec** in opravila nadzor nad izvedeno sečnjo. Iz tega naslova je Občina Tolmin v letu 2018 prodala večjo količino lesa na panju, in sicer 1.550 m³ bruto lesne mase.

Storitve **priprave in ureditve delovišča za sečnjo in spravilo lesa**, v znesku **2.500,00 EUR**, so obsegale predvsem iskanje primerne gozdarskega delovišča zrelega gozda za sečnjo in spravilo lesa, pripravo podatkov o gozdu in zemljepisnih načrtov, terenski ogled gozda, pregled gozdnih cest, vlak in rampnih prostorov, razmejitev parcelnih mej s pomočjo GPS naprave in sporazumno z mejaši, določitev najprimernejšega načina spravila in s tem v zvezi določitev stojišč za žičnico in trasiranje žičniških linij ter zastopanje pri revirnem gozdarju v zvezi z izvedbo odkazila dreves za posek. Po končani sečnji je pogodbenica izvajalka opravila tudi nadzor nad deloviščem, preverila je spoštovanje gozdnega reda, izvedla kontrolo panjev in morebitno prizadetost mladja ter prizadetost gozdnih cest. Strošek storitev **nadzora delovišča** je znašal **558,33 EUR**.

Stroški gospodarjenja z občinskimi gozdovi so v letu 2018 **skupaj** dosegli **7.229,82 EUR**, kar predstavlja 60,90 % razpoložljivega planskega obsega.

Rezultat intenzivnejšega gospodarjenja z gozdovi v letu 2018 je dosežen rekorden iztržek iz naslova prodaje lesa na panju, v dobro proračuna 2018 je bilo namreč sklenjenih 30 poslov, iz naslova katerih se je v proračun leta 2018 nateklo 81.113,22 EUR, 39,00 % več kot leta 2017.

041117 Sofinanciranje LAS Dolina Soče (pristop LEADER, CLLD)

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

Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano ter Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo, kot organa upravljanja, sta 6. septembra 2016 izdali odločbo o potrditvi LAS Dolina Soče in Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

LAS Dolina Soče ima odobrena sredstva tudi iz Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo ter ima pravico črpati sredstva iz vseh treh evropskih skladov, ki so namenjena izvajanju lokalnega razvoja, ki ga vodi

skupnost (instrument **CLLD**). Za črpanje so poleg sofinanciranega deleža sredstev proračuna Republike Slovenije na voljo še sredstva iz **Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja, Evropskega sklada za regionalni razvoj in Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo**.

Z novo družbeno pogodbo so se člani LAS Dolina Soče dogovorili, da v aktualni finančni perspektivi vir sredstev za delno pokrivanje stroškov delovanja LAS Dolina Soče predstavlja članarina, in sicer vsak član LAS Dolina Soče prispeva letno članarino, ki za občine znaša 3.000,00 EUR, za pravne osebe 15,00 EUR in za fizične osebe 10,00 EUR.

Sredstva v višini **3.000,00 EUR**, načrtovana in realizirana na tem stroškovnem mestu, so bila torej namenjena plačilu **letne članarine Občine Tolmin** in so se porabila za pokrivanje dela **stroškov delovanja LAS Dolina Soče v letu 2018**.

PRC je v letu 2018 delo na področju razvoja podeželja usmerjal v učinkovito upravljanje lokalne akcijske skupine LAS Dolina Soče, v koordiniranje izvajanja pristopa CLLD in v uresničevanje Strategije lokalnega razvoja (SLR) za obdobje 2014–2020.

V zvezi z **vodenjem LAS Dolina Soče je PRC v letu 2018** opravljala vsa strokovna in administrativna dela ter finančne naloge pri vodenju LAS, med katerimi izpostavljamo naslednje ključne aktivnosti:

- organizacija sej Skupščine, rednih in korespondenčnih sej Upravnega odbora ter ene seje Nadzornega odbora LAS;
- priprava in oddaja zahtevkov za delovanje LAS;
- priprava in oddaja 1. spremembe SLR za obdobje 2014–2020;
- usmerjanje in pomoč potencialnim prijaviteljem pri razvijanju projektnih idej;
- informiranje, obveščanje in animiranje deležnikov z območja LAS za sodelovanje na 2. in na 3. Javnem pozivu za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020 v letu 2018;
- priprava in objava (17. 1. 2018) 2. Javnega poziva za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020 v letu 2018;
- priprava in objava (15. 6. 2018) 3. Javnega poziva za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020 v letu 2018;
- vnašanje in oddaja vlog, ki so prispele na 2. in na 3. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020 v letu 2018, na pristojne organe;
- aktivno delovanje v Društvu za razvoj slovenskega podeželja;
- pridobivanje strokovnega znanja na delavnicah in posvetih, organiziranih s strani pristojnih organov;
- vodenje in koordinacija skupnih operacij na območju LAS v okviru SLR (projekt REVITUM);
- priprava in oddaja operacij sodelovanja na 3. Javni razpis MKGP za pridobitev dodatnih sredstev, namenjenim območju LAS (oddane prijave za štiri operacije: Razvoj trajnostnega objezerskega turizma, Približajmo Unescova biosferna območja prebivalcem, Razpršeni hoteli Slovenije in Prostor kostanja);
- upravljanje spletne strani LAS Dolina Soče, izdelava promocijskega materiala LAS Dolina Soče ter promocija in obveščanje javnosti o delovanju LAS ter SLR.

Glede na pristop »od spodaj navzgor« in glede na to, da gre za izvajanje lokalnega razvoja, ki ga vodi skupnost, so projekti (operacije) izbrani na podlagi javnih pozivov, ki jih izvaja LAS. LAS Dolina Soče je v ta namen že objavila tri javne pozive za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020, in sicer:

- 1. Javni poziv je bil objavljen dne 16. 12. 2016. Okvirna višina razpisanih sredstev za sofinanciranje iz vseh treh EU skladov je skupno znašala **821.934,41 EUR**;
- 2. Javni poziv je bil objavljen dne 17. 1. 2018. Okvirna višina razpisanih sredstev za sofinanciranje iz dveh EU skladov (Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja in Evropski sklad za pomorstvo in ribištvo) je skupno znašala **1.461.627,93 EUR**;

- 3. Javni poziv je bil objavljen 15. 6. 2018. Okvirna višina razpisanih sredstev za sofinanciranje iz Evropskega sklada za regionalni razvoj je znašala **550.502,35 EUR**.

Na **1. javni poziv** je skupno prispelo 9 vlog, od tega je Upravni odbor LAS skupno potrdil 6 vlog. Občina Tolmin **kot partner** sodeluje v dveh projektih, in sicer: [Blagovna znamka Dolina Soče](#) in [REVITUM](#). Za projekt z naslovom Center za sodelo Tolmin pa je Občina Tolmin, kot vodilni partner projekta, po odobritvi podala sklep o odstopu.

Projekt Blagovna znamka Dolina Soče se je z oddajo zahtevka na Agencijo RS za kmetijske trge in razvoj podeželja (ARSKTRP) konec januarja 2019 zaključil. Projekt REVITUM je v izvajanju, zahtevke za povračilo projektnih stroškov na ARSKTRP za 1. fazo bo oddan konec maja 2019. REVITUM je skupni projekt LAS Dolina Soče (izvaja se na celotnem območju LAS), nosilec projekta je LAS Dolina Soče.

Na **2. javni poziv** je skupno prispelo 12 vlog, od tega je Upravni odbor LAS odobril 11 vlog. Občina Tolmin **kot partner** sodeluje v treh projektih, in sicer: [Tematske poti na območju LAS Dolina Soče, Usmerjanje obiska v Triglavskem narodnem parku – Pot Julijske Alpe](#) in [Interpretacija naravne in kulturne dediščine kot popestritev turistične ponudbe v Dolini Soče](#).

Za vse tri projekte je LAS Dolina Soče konec leta 2018 oziroma začetek leta 2019 s strani ARSKTRP prejela odločbe o pravici do sredstev, projekti se začnejo izvajati v letu 2019.

Na **3. javni poziv** je skupno prispelo 6 vlog, od tega je Upravni odbor LAS odobril vse vloge. Občina Tolmin **kot vodilni partner** sodeluje v treh projektih, in sicer: [Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina](#), [Razvoj turizma na Mostu na Soči](#) in [Mrouce cajta](#).

Vse tri omenjene projekte je Upravni odbor LAS potrdil, trenutno so v postopku potrjevanja pri Ministrstvu za regionalni razvoj in tehnologijo.

V nadaljevanju so v letu 2018 načrtovani projekti sodelovanja LAS, skupni projekti LAS in posamezne projektne ideje, ki so bile predvidene za prijavo, večina od njih pa je tudi dejansko kandidirala na javne pozive LAS Dolina Soče, predstavljene z vidika izvedenih aktivnosti ter nastalih stroškov v letu 2018.

1. PROJEKTI SODELOVANJA LAS – javni razpisi Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano (MKGP)

1.1. Izvajanje razvoja trajnostnega turizma v skladu s smernicami nacionalnega parka/zaščitena območja regij » Implementation of sustainable tourism development principles in national park/ protected area regions«

Projekt je bil pripravljen in oddan na v letu 2017 objavljen 2. Javni razpis MKGP za pripravo in izvajanje dejavnosti sodelovanja lokalne akcijske skupine, vendar ni bil odobren.

Zanj predvidena sredstva v času priprave proračuna za leto 2018, ko odločitev o neodobritvi projekta še ni bila znana, so znašala 26.901,51 EUR (15,00 % in davek na dodano vrednost od celotne vrednosti projekta).

Ker se projekt zaradi neodobritve pričakovanega zunanega vira sredstev ne izvaja, proračunska poraba v zvezi njim v letu 2018 ni izkazana.

1.2. Biosferna območja Slovenije

Projekt je bil pripravljen in oddan na v letu 2017 objavljen 2. Javni razpis MKGP za pridobitev dodatnih sredstev, namenjenim območju LAS, vendar ni bil odobren.

Nekoliko spremenjen projekt z naslovom »**Približajmo Unescova biosferna območja prebivalcem**« je bil marca 2018 ponovno prijavljen na 3. javni razpis MKGP za pripravo in izvajanje dejavnosti sodelovanja lokalne akcijske skupine, na podlagi katerega je bil avgusta 2018 odobren.

Projektne partnerji Javni zavod Triglavski narodni park, Posoški razvojni center, Javni zavod Turizem Dolina Soče in Občina Kobarid so pričeli z izvajanjem projektnih aktivnosti, ki so planirani v 1. fazi projekta, in sicer:

- koordiniranje in vodenje projekta,
- priprava programov za izvedbo strokovnih ekskurzij v biosferna območja v Sloveniji,
- usklajevanje z zunanjim partnerjem glede snemanja oddaje o perspektivnih in inovativnih podjetniških idejah v BO Slovenije,
- priprava na oblikovanje konceptov info točk za pohodniško pot v BO Julijske Alpe.

Za projekt predvidena sredstva v času priprave proračuna za leto 2018, ko odločitev o neodobritvi projekta na podlagi prve prijave projekta še ni bila znana, so znašala 9.740,27 EUR (15,00 % in davek na dodano vrednost od celotne vrednosti projekta).

Ker se je projekt začel izvajati pozno, šele po uspešni drugi prijavi projekta, tj. s 1. oktobrom 2018, stroški v zvezi z njim proračuna za leto 2018 še niso bremenili. Tudi sicer je predvidena finančna soudeležba proračuna Občine Tolmin precej nižja od načrtovane s proračunom za leto 2018, kar izhaja iz modifikacije projekta (od prve do druge prijave na MKGP). Občina Tolmin sicer ni partner projekta.

Modificirana vsebina projekta in korigirana finančna participacija Občine Tolmin v letu 2019 (1.224,84 EUR za zalaganje 15,00 % vrednosti projekta in DDV, ki jih mora pokriti projektni partner Posoški razvojni center) je podrobneje predstavljena v predlogu proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

2. SKUPNE OPERACIJE LAS – operacije obravnava in sprejme Upravni odbor in potrdi Skupščina LAS

2.1. Revitalizacija uma in prostora / REVITUM - Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja

Čas trajanja projekta: 29. marca 2018 do 30. aprila 2019 (1. faza)

LAS Dolina Soče je nosilec skupnega projekta REVITUM, ki se izvaja na celotnem območju LAS.

Namen projekta je pripraviti učinkovit sistem, s katerim bomo lahko revitalizirali kmetijska območja - površine, odstranjevali tujerodne vrste, spodbujali naseljevanje ljudi v odročne vasi. Za doseganje rezultatov je v izdelavi karta območja z vrisanimi površinami, ki so z vidika ohranjanja kulturne krajine ključnega pomena. Izvajajo se pilotne revitalizacije, ki bodo služile kot primeri dobre prakse. Uredilo se je večnamensko pot Žaga z namenom razvoja turizma in konjeništvu. Ureja se obrat za predelavo živil živalskega izvora v Drežnici, ki bo omogočal kmetom razsek in zorenje mesa. S tem ukrepom bomo motivirali kmete za predelavo in s tem posledično povečanje števila živali. Izvajajo se strokovna izobraževanja, vezana na tematiko, ki bodo pri revitalizaciji ključnega pomena. Velik poudarek je namenjen pozabljenim kmetijskim branžam kot je npr. poljedelstvo. Revitalizacijo njivskih površin bomo spodbujali z uvajanjem poljščin v kolobar, pri tem bomo kmetom ponudili v rabo orodja za obdelavo. Za pilotno uvajanje poljščin v kolobarje na območju Doline Soče smo nabavili mini kombajn, s katerim se obdelujejo manjše površine. V sklopu projekta se obravnava kulturno krajino, trajnostno kmetovanje ter kulturno dediščino.

V občini Tolmin sta bila izvedena dva prikaza delovanja mini kombajna na terenu, in sicer:

- žetev mešanega posevka (krmni grah in oves) na ekološki kmetiji Rajka Velikonja, Šentviška Gora,
- praktičen prikaz žetve pšenice v Poljubinju.

Kmete se je obveščalo o možnosti njegove uporabe na celotnem območju LAS Dolina Soče.

Prav tako so v okviru projekta v letu 2018 potekala izobraževanja na temo:

- Dan odprtih vrat zeliščnega vrta (voden ogled po zeliščnem vrtu Lada Tute v Tolminu),
- Zeliščna tradicija in znanost (fitoterapija) – prof. dr. Samo Kreft,
- Osnove poljedelstva – specialistka za poljedelstvo Anka Požanel,
- Kuharska delavnica – priprava tolminskih jedi na sodoben način – Tomaž Sovdat, kuharski mojster,
- Mlečni izdelki – ocenjevanje sira Tolminc (Kmečki praznik Tolmin) – ocenjevalci s področja sirarstva in enologije,
- Oskrba posevka žit – setev ozimnega žita na polju (praktičen prikaz na Kamnem) - specialistka za poljedelstvo Anka Požanel.

V letu 2018 je Občina Tolmin v okviru projekta pokrila stroške oblikovanja e-knjige "Tolminsko sirarstvo, tisočletna kultura", tiska publikacije "Katalog izobraževanj" (8000 kosov), izvedbe dneva odprtih vrat v zeliščnem vrtu Lada Tute, izvedbe in postavitve razstave sirov iz Zgornjega Posočja na prireditvi Kmečki praznik 2018, nakup mini kombajna in pihalnika za žita ter prikolice za kombajn v skupni višini **11.973,92 EUR**, finančna udeležba Občine Tolmin v letu 2019 pa je s proračunom za leto 2019 predvidena v višini 1.120,00 EUR.

S strani Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja bo moč pridobiti 85,00% sofinanciranje upravičenih stroškov, in sicer Občina Tolmin iz tega naslova v letu 2019 pričakuje povračilo stroškov v višini 8.960,13 EUR.

2.2. Naše ribe – Evropski sklad za pomorstvo in ribištvo

Za skupni projekt LAS Dolina Soče, ki je predvideval razvoj blagovne znamke in promocijo soške postrvi, delo s turističnimi ponudniki na področju kulinarike (vključevanje ribjih jedi na jedilne liste restavracij) in javnimi zavodi (nabava ribjih jedi za uporabnike) je bilo s proračunom Občine Tolmin za leto 2018 predvidenih 35.000,00 EUR.

Prijava projekta na Agencijo RS za kmetijske trge in razvoj podeželja ni bila oddana, ker potencialni projektni partnerji niso uspeli zadostiti vsem pogojem javnega razpisa, vključno z zagotavljanjem potrebnih lastnih finančnih sredstev.

Projekt se posledično ne izvaja, zato realizacija stroškov v zvezi njim v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 ni izkazana.

3. PROJEKTNE IDEJE, ŽE PRIJAVLJENE ALI V PRIPRAVI ZA PRIJAVO NA JAVNE POZIVE LAS DOLINA SOČE

3.1. Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina – Evropski regionalni sklad

Občina Tolmin je kot vodilni partner v sodelovanju s partnerjem, Posoškim razvojnim centrom, 29. septembra 2018 kandidirala s prijavno vlogo projekta "Oživljanje starega mestnega jedra Tolmina" na 3. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

Namen projekta je s podjetniškimi delavnicami in arhitekturnimi nalogami zastaviti vsebinsko in oblikovno prenavo starega mestnega jedra v Tolminu, ki bo pritegnilo obrtnike in obiskovalce, da bo stari del Tolmina spet zaživel in bodo predvsem mladi dobili priložnosti podjetniško oblikovati in razvijati se v tem prostoru. Vsebinska zasnova projekta je podrobneje predstavljena v obrazložitvi predloga proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Terminsko je izvajanje projekta predvideno v letih 2019 in 2020. Finančna udeležba Občine Tolmin je za leto 2019 načrtovana v višini 81.282,52 EUR, v letu 2020 pa 42.989,57 EUR. Urbano območje naselja Tolmin je upravičeno do črpanja sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj, in sicer do 80,00 % upravičenih stroškov in dodatnih nacionalnih sredstev oz. skupaj največ do 136.326,50 EUR (od tega naj bi bilo Občini Tolmin povrnjenih 84.307,33 EUR). Povračilo projektnih stroškov je pričakovano v letih 2020 in 2021.

V času priprave proračuna za leto 2018 je bilo predvideno, da bo javni poziv LAS Dolina Soče objavljen začetek leta in se bo v letu 2018 projekt že začel tudi izvajati, čemur se je s proračunom za leto 2018 zagotovilo 37.800,00 EUR.

Proračun Občine Tolmin za leto 2018 so bremenili stroški v skupni višini **2.090,00 EUR**, povezani s pripravo dokumentacije za prijavo projekta na javni poziv LAS Dolina Soče, in sicer:

- stroški izdelave Dokumenta identifikacije investicijskega dokumenta (DIIP),
- stroški priprave prijavnice, in koordinacije projektnih partnerjev.

Upravni odbor LAS je prijavljen projekt že potrdil, trenutno je v postopku potrjevanja pri Ministrstvu za regionalni razvoj in tehnologijo.

3.2. Razvoj turizma na Mostu na Soči – Evropski regionalni sklad

Občina Tolmin je kot vodilni partner v sodelovanju s partnerjem, Turističnim društvom Most na Soči, 29. septembra 2018 kandidirala s prijavno vlogo projekta "Razvoj turizma na Mostu na Soči" na 3. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

Projekt predvideva celostno promocijo in razvoj turizma na Mostu na Soči. Glavni cilji projekta so nadgradnja obstoječe turistične infrastrukture, nadgradnja in osvežitev promocijskih kanalov in vsebin, ohranjanje kulturne dediščine, ohranjanje in promocija lokalnih tradicij in povezovanje lokalnih akterjev na Mostu na Soči, tudi s pomočjo izvajanja različnih pilotnih prireditev. Vsebinska zasnova projekta je podrobneje predstavljena v obrazložitvi predloga proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Terminsko je izvajanje projekta predvideno v letih 2019 in 2020, z zaključkom začetek leta 2021.

Finančna udeležba Občine Tolmin je za leto 2019 načrtovana v višini 64.457,64 EUR, v letu 2020 pa 7.542,72 EUR, pri čemer je urbano območje naselja Most na Soči upravičeno do črpanja sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj, in sicer do 80,00 % upravičenih stroškov in dodatnih nacionalnih sredstev oz. skupaj največ do 58.526,50 EUR (od tega naj bi bilo Občini Tolmin povrnjenih 52.617,41 EUR). Povračilo projektnih stroškov je pričakovano v letih 2020 in 2021.

V času priprave proračuna za leto 2018 je bilo predvideno, da bo javni poziv LAS Dolina Soče objavljen začetek leta in se bo v letu 2018 projekt že začel tudi izvajati, čemur se je s proračunom za leto 2018 zagotovilo 21.000,00 EUR.

Proračun Občine Tolmin za leto 2018 so bremenili stroški v skupni višini **2.098,40 EUR**, povezani s pripravo dokumentacije za prijavo projekta na javni poziv LAS Dolina Soče, in sicer:

- stroški izdelave Dokumenta identifikacije investicijskega dokumenta (DIIP),
- stroški priprave prijavnice.

Upravni odbor LAS je prijavljen projekt že potrdil, trenutno je v postopku potrjevanja pri Ministrstvu za regionalni razvoj in tehnologijo.

3.3. Mrouce cajta – Evropski regionalni sklad

Občina Tolmin je kot vodilni partner v sodelovanju s partnerji: Turistično društvo Podbrdo, Društvo baška dediščina, Krajevna skupnost Podbrdo, Planinsko društvo Podbrdo in Knjižnica C.K. Tolmin 29. septembra 2018 kandidirala s prijavno vlogo projekta "Mrouce cajta" na 3. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

S projektom je načrtovana zunanja ureditev sprehajalne učne poti skozi del Podbrda, ki bo povezovala zgornji in spodnji del Podbrda. Projekt želi razpršeno industrijsko, tehnično, zgodovinsko, naravno in kulturno dediščino Podbrda povezati v celoto, jo celovito promovirati in tržiti. Vsebinska zasnova projekta je podrobneje predstavljena v obrazložitvi predloga proračuna Občine Tolmin za leto 2019.

Terminsko je izvajanje projekta predvideno v letu 2019.

Finančna udeležba Občine Tolmin je za leto 2019 načrtovana v višini 85.590,48 EUR, pri čemer je urbano območje naselja Podbrdo upravičeno do črpanja sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj, in sicer do 80,00 % upravičenih stroškov in dodatnih nacionalnih sredstev oz. skupaj največ do 58.526,50 EUR (od tega naj bi bilo Občini Tolmin povrnjenih 58.126,50 EUR). Povračilo projektnih stroškov je pričakovano v letu 2020.

V času priprave proračuna za leto 2018 je bilo predvideno, da bo javni poziv LAS Dolina Soče objavljen začetek leta in se bo v letu 2018 projekt že začel tudi izvajati, čemur se je s proračunom za leto 2018 zagotovilo 50.500,00 EUR.

Proračun Občine Tolmin za leto 2018 so bremenili stroški v skupni višini **3.017,12 EUR**, povezani s pripravo dokumentacije za prijavo projekta na javni poziv LAS Dolina Soče, in sicer:

- stroški izdelave Dokumenta identifikacije investicijskega dokumenta (DIIP),
- stroški priprave prijavnice in koordinacije projektnih partnerjev.

Upravni odbor LAS je prijavljen projekt že potrdil, trenutno je v postopku potrjevanja pri Ministrstvu za regionalni razvoj in tehnologijo.

3.4. Usmerjanje obiska v Triglavskem narodnem parku / Pot Julijske Alpe – Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja

Vodilni partner projekta, Javni Zavod za turizem Dolina Soče, je v sodelovanju s partnerji: Javni zavod Triglavski narodni park, Občina Kobarid, Občina Tolmin, Posoški razvojni center in Turistično društvo Log pod Mangartom začetek aprila 2018 kandidiral s prijavno vlogo projekta "Usmerjanje obiska v TNP – Pot Julijske Alpe" na 2. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

Namen projekta je s pomočjo vzpostavitve sistema za spremljanje obiska, pilotne ureditve etape Poti Julijske Alpe in priprave vsebin za interpretacijo naravne dediščine usmerjati obisk na območju Triglavskega narodnega parka (primorski del) ter s tem razvijati trajnostni turizem. Z izvedbo pilotne ureditve etape pohodniške poti kot inovativnim in naravi prijaznim turističnim produktom bodo postavljeni temelji nadaljnega označevanja etap poti, ki bo potekala okoli Julijskih Alp in s tem dolinsko povezala regiji Primorske in Gorenjske.

Terminsko je izvajanje projekta predvideno v letu 2019 in prvi polovici leta 2020.

Finančna udeležba proračuna Občine Tolmin za leto 2019 je ovrednotena na skupaj 24.399,85 EUR in se nanaša na načrtovano **investicijo v ureditev razgledišč z varovalnimi ograjami ob poti skozi Tolminska korita**. Pričakovano je 85,00% sofinanciranje upravičenih stroškov s strani Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja, in sicer Občina Tolmin povračilo projektne stroškov v višini 16.190,38 EUR pričakuje v letu 2020.

V času priprave proračuna za leto 2018 je bilo predvideno, da bo javni poziv LAS Dolina Soče objavljen začetek leta in se bo v letu 2018 projekt že začel tudi izvajati, čemur se je s proračunom za leto 2018 zagotovilo 30.500,00 EUR.

Proračun Občine Tolmin za leto 2018 so bremenili stroški v skupni višini **650,00 EUR**, povezani z izdelavo Dokumenta identifikacije investicijskega dokumenta (DIIP), potrebnega pri prijavi projekta na javni poziv LAS Dolina Soče.

Za projekt je LAS Dolina Soče konec leta 2018 s strani Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja prejela odločbo o pravici do sredstev.

3.5. Tematske poti na območju LAS / Lom je moj dom – Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja

Vodilni partner projekta, Javni Zavod za turizem Dolina Soče, je v sodelovanju s partnerji: Občina Kobarid, Krajevna skupnost Livek, Občina Tolmin, Športno kulturno turistično društvo Lom, Občina Kanal ob Soči in Planinsko društvo »Valentin Stanič« Kanal začetek aprila 2018 kandidiral s prijavno vlogo projekta "Tematske poti na območju LAS / Lom je moj dom" na 2. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

Cilj projekta je enotno nadgraditi eno tematsko pot v vsaki občini na območju LAS z vstopno točko tematske poti v občini Kobarid ter pripraviti podlage za skupen dokument, ki bo urejal vzpostavitev in vzdrževanje tematskih poti na območju LAS Doline Soče ter oblikoval skupen pristop k mreženju in promociji tematskih poti. V občini Tolmin bo urejena in označena **tematska pot Lom je moj dom** - celotna krožna pešpot je dolga 12 kilometrov, predvideno izhodišče poti je pri Turistični kmetiji Široko, teče v smeri proti Kanalskemu Lomu, preko Grudnice in nazaj na Široko, na poti bo predstavljena kulturna in naravna dediščina.

Terminsko je izvajanje projekta predvideno v letu 2019.

Finančna udeležba proračuna Občine Tolmin za leto 2019 je ovrednotena na skupaj 20.704,97 EUR. Pričakovano je 85,00% sofinanciranje upravičenih stroškov s strani Evropskega kmetijskega sklada za

razvoj podeželja, in sicer Občina Tolmin povračilo projektnih stroškov v višini 14.467,30 EUR pričakuje v letu 2020.

V času priprave proračuna za leto 2018 je bilo predvideno, da bo javni poziv LAS Dolina Soče objavljen začetek leta in se bo v letu 2018 projekt že začel tudi izvajati, čemur se je s proračunom za leto 2018 zagotovilo 15.000,00 EUR.

Proračun Občine Tolmin za leto 2018 so bremenili stroški v skupni višini **650,00 EUR**, povezani z izdelavo Dokumenta identifikacije investicijskega dokumenta (DIIP), potrebnega pri prijavi projekta na javni poziv LAS Dolina Soče.

Za projekt je LAS Dolina Soče začetek leta 2019 s strani Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja prejela odločbo o pravici do sredstev.

3.6. Interpretacija naravne in kulturne dediščine kot pomemben dejavnik turistične ponudbe doline Soče / INTERKULT – Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja

Vodilni partner projekta, Javni Zavod Triglavski narodni park, je v sodelovanju s partnerji: Občina Tolmin, Planinsko društvo Tolmin, Občina Kobarid in Sabina Kravanja začetek aprila 2018 kandidiral s prijavno vlogo projekta "Interpretacija naravne in kulturne dediščine kot pomemben dejavnik turistične ponudbe doline Soče" na 2. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

Pričakovani rezultati projekta so urejena turistična in izobraževalna infrastruktura v povezavi z interpretacijo naravne in kulturne dediščine, in sicer:

- obnoviti informacijsko in turistično infrastrukturo ob naravnih vrednotah (postavitev informacijskih tabel ob Soški poti v dolini Trente),
- obnoviti žago venecianko kot spomenik lokalnega pomena v vasi Soča,
- izvesti sanacijo zunanosti in energetske sanacije skupnega objekta (mlekarne) v Čadrgu ter v njem urediti razstavni prostor arheologije in stare sirarske opreme za namen interpretacije kulturne dediščine,
- arhitekturno oblikovati in delno izvesti ureditev vaškega jedra v Drežnici ter nadgraditi digitalno promocijo območja z naravno in kulturno dediščino,
- zasnovati učno pot in opremiti učilnico na planini Razor.

Terminsko je izvajanje projekta predvideno v letu 2019, z zaključkom začetek leta 2020.

Finančna udeležba proračuna Občine Tolmin za leto 2019 je ovrednotena na skupaj 21.634,75 EUR, in se nanaša na kritje stroškov **investicijsko vzdrževalnih del na skupnem objektu v Čadrgu ter nabavo opreme za ureditev razstavnega prostora v tem objektu**. Pričakovano je 85,00% sofinanciranje upravičenih stroškov s strani Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja, in sicer Občina Tolmin povračilo projektnih stroškov v višini 14.421,69 EUR pričakuje v letu 2020.

V času priprave proračuna za leto 2018 je bilo predvideno, da bo javni poziv LAS Dolina Soče objavljen začetek leta in se bo v letu 2018 projekt že začel tudi izvajati, čemur se je s proračunom za leto 2018 zagotovilo 5.000,00 EUR.

Proračun Občine Tolmin za leto 2018 so bremenili stroški v skupni višini **9.256,38 EUR**, povezani s pripravo dokumentacije za prijavo projekta na javni poziv LAS Dolina Soče, in sicer:

- izdelava Dokumenta identifikacije investicijskega dokumenta (DIIP), potrebnega pri prijavi projekta na javni poziv LAS Dolina Soče,
- plačilo komunalnega prispevka,
- izdelava dokumentacije PGD in PZI za spremembo namembnosti mansarde in dozidavo dveh zunanjih stopnišč na objektu Čadrg 9.

Za projekt je LAS Dolina Soče konec leta 2018 s strani Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja prejela odločbo o pravici do sredstev.

3.7. Blagovna znamka Dolina Soče – Evropski kmetijski sklad za razvoj podeželja

Projekt, katerega vodilni partner je bila Občina Kobarid, partnerji pa Občina Bovec, Občina Kanal ob Soči, Občina Tolmin in Združenje ekoloških kmetov Severne Primorske, je zaključen.

Projekt se je izvajal od 12. decembra 2017 do 31. decembra 2018.

V okviru projekta so bile izvedene sledeče aktivnosti:

- izdelava celostne grafične podobe blagovne znamke Dolina Soče,
- priprava pravilnika o uporabi blagovne znamke Dolina Soče, ki bo spodbujal rabo lokalnih virov na trajnostni način ter hkrati spodbujal uporabo tradicionalnih proizvodov,
- vzpostavitev verige lokalnih proizvajalcev, ki uporabljajo surovine iz lokalnih virov,
- promocijske aktivnosti BZ Dolina Soče na temo spodbujanja ekološkega kmetovanja in trajnostne rabe lokalnih virov,
- izdelava Priročnika celostne grafične podobe blagovne znamke Dolina Soče,
- izdelava razstavnih panojev in ulične kredne table, ki bodo namenjeni promociji na sejmih, dogodkih, tržnicah in podobno,
- izdelana knjižica ponudnikov "Iz doline Soče" v skupni nakladi 6.000 kos v slo. in ang. jeziku,
- tisk enotnih vizitk za ponudnike (7.500 kos),
- izdelane unikat deske za rezanje z znakom Dolina Soče,
- izdelane kartonaste gajbice za sadje z znakom Dolina Soče,
- nakup nosilnih vrečk (15.000 kos),
- nakup čajnih vrečk z okencem (12.000 kos),
- izdelava prtov, predpasnikov in torb z znakom Dolina Soče,
- tisk tiskovin v skladu s CGP Dolina Soče.

V letu 2018 je Občina Tolmin pokrila stroške oblikovanja in urejanja fotografskega gradiva za projekt BZ Dolina Soče, tiska knjižice ponudnikov "Iz doline Soče", tiska vizitk ter fotografiranja kmetijskih ponudnikov (40 kmetij) po lokalnih tržnicah in na kmetijah (5 različnih tržnih lokacij) ter obdelave fotografij **v skupni višini 4.437,60 EUR**.

Finančna udeležba Občine Tolmin v letu 2019 je s proračunom za leto 2019 načrtovana v višini 3.236,62 EUR. S strani Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja bo moč pridobiti 85,00% sofinanciranje upravičenih stroškov, in sicer Občina Tolmin povračilo stroškov v višini 4.688,72 EUR pričakuje v letu 2019.

3.8. Učna pešpot ob Tolminki – Evropski sklad za pomorstvo in ribištvo

S projektno idejo "Učna pešpot ob Tolminki" je Občina Tolmin sodelovanju s potencialnimi partnerji, s katerimi so potekala usklajevanja za oblikovanje "mehkih" vsebin na temo ribištva, nameravala začetek leta 2018 kandidirati na 2. Javni poziv za izbor operacij za uresničevanje Strategije lokalnega razvoja za lokalno akcijsko skupino LAS Dolina Soče za programsko obdobje 2014–2020.

V ta namen je bil konec leta 2017 izdelan projekt PZI, po katerem je predvidena pešpot na desnem, zahodnem bregu Tolminke, na območju med kamnitim cestnim mostom v Zalogu in visečim mostom za pešce pri sotočju Tolminke in Soče, brez povezave s centrom mesta. Dolžina trase je okoli 1250 metrov. Zemljišča ob Tolminki so skoraj v celoti last Republike Slovenije, le nekaj zemljišč je v lasti Občine Tolmin, splošnega javnega dobra in Soških elektrarn Nova Gorica. Pridobljeno je že vodno soglasje Ministrstva za okolje in prostor, v letu 2018 pa tudi služnostna pravica SENGa in stavbna pravica Direkcije RS za vode. Po projektantskem popisu potrebnih gradbeno-obrtniških del in urbane opreme poti naj bi stroški skupaj z nadzorom dosegli okoli bruto 265.000,00 EUR.

Prijava projekta na omenjeni javni poziv LAS Dolina Soče v letu 2018 ni bila oddana, ker s potencialnimi projektnimi partnerji nismo uspeli dogovoriti vsebin, s katerimi bi lahko zadostiti vsem pogojem javnega razpisa.

V času priprave proračuna za leto 2018 je bilo predvideno, da bo prijava projekta začetek leta 2018 izvedena in se bo v letu 2018 projekt že začel tudi izvajati, čemur se je s proračunom za leto 2018 zagotovilo 30.000,00 EUR.

Proračun Občine Tolmin za leto 2018 so bremenili stroški v skupni višini **3.614,09 EUR**, povezani s pripravo dokumentacije za prijavo projekta na javni poziv LAS Dolina Soče, in sicer se ti nanašajo na plačilo nadomestila za služnostno pravico in za stavbno pravico dvema lastnikoma zemljišč ob Tolminki.

Četudi projekt ni kandidiral za pridobitev zunanjih virov sredstev, je Občina Tolmin v letu 2018 pristopila k ureditvi dela poti ob Tolminki, in sicer je bil urejen vstopni odsek poti pod mostom čez Tolminko v Zalogu in del poti ob čistilni napravi Tolmin. Stroški gradbenih del iz tega naslova so dosegli skupaj **13.110,12 EUR**.

Občina Tolmin namere za kandidaturo projekta »Učna pešpot ob Tolminki« ni opustila. Trenutno ponovno potekajo pogovori s potencialnimi partnerji glede vsebin, s katerimi bo moč idejo pešpoti nadgraditi v smislu »učilnice ribištva na prostem«. Načrtovana je prijava projekta na 11. marca 2019 objavljen 4. javni poziv LAS Dolina Soče, v okviru katerega so razpisana sredstva za sofinanciranje iz Evropskega sklada za pomorstvo in ribištvo.

Od skupaj 264.412,78 EUR, s proračunom za leto 2018 zagotovljenih za kritje stroškov izvajanja predhodno predstavljenih projektov LAS, je bilo v letu 2018 dejansko skupaj porabljenih le **50.897,63 EUR**, čemur botruje zapoznena objava javnih pozivov LAS Dolina Soče, dolgotrajni postopki pregleda in obravnave prijavnih vlog in posledičen časovni zamik začetka izvajanja projektov.

041118 Naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak

Občina Tolmin je v letu 2015, upošteva Uredbo 702/2014/EU in ključne usmeritve Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2014–2020 pripravila in novembra 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki predstavlja podlago za dodeljevanje državne pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance prijavljena shema dodeljevanja pomoči za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja pomoči *de minimis* na področju gozdarstva je s pravilnikom predviden nov ukrep »**Pomoč za naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak**«, po katerem so do pomoči upravičene **naložbe v gradnjo in rekonstrukcijo gozdnih vlak na kmetijskih gospodarstvih**.

Pomoč se bo lahko dodelila največ v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov, pri čemer se je najnižji in najvišji znesek pomoči, ki se je kmetijskemu gospodarstvu za naložbe v gozdne vlake lahko dodelil v letu 2018, določil z Javnim razpisom o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in gozdarstva v občini Tolmin v letu 2018, na podlagi katerega je bil postopek dodeljevanja pomoči v letu 2018 tudi izpeljan.

Izvedbi ukrepa namenjena sredstva so bila v letu 2018 načrtovana v višini 10.000,00 EUR, več kot 6-krat več od porabljenih sredstev za ta namen v letu 2017.

Na razpisan ukrep v letu 2018 ni prispela nobena vloga. Na podlagi določbe osmega odstavka 9. člena Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin je komisija za kmetijstvo županu predlagala sklep, da se neporabljenih 10.000,00 EUR iz obravnavanega razpisnega ukrepa prerazporedi na proračunsko postavko 041110, s čimer se poveča razpisna kvota za ukrep »Naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih – posodabljanje kmetijskih gospodarstev«, posledično pa se planska kvota v okviru obravnavanega ukrepa zniža na 0,00 EUR. Župan je predlogu komisije ugodil.

Upošteva predstavljeno je v okviru tega ukrepa izkazana **ničelna** realizacija.

041119 Naložbe v gozdarsko opremo

Občina Tolmin je v letu 2015, upošteva Uredbo 702/2014/EU in ključne usmeritve Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2014–2020 pripravila in novembra 2015 sprejela nov Pravilnik o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin, ki predstavlja podlago za dodeljevanje državne pomoči v kmetijskem in gozdarskem sektorju v obdobju od leta 2016 do vključno 2020. Na podlagi sprejetega pravilnika je bila pristojnemu ministrstvu za finance prijavljena shema dodeljevanja pomoči za aktualno evropsko finančno perspektivo.

Med ukrepi dodeljevanja pomoči *de minimis* na področju gozdarstva je s pravilnikom predviden nov ukrep »**Pomoč za naložbe v nakup opreme za sečnjo in spravilo lesa**«, po katerem so do pomoči upravičene

naložbe v nakup opreme, potrebne pri opravljanju sečnje in spravila lesa na kmetijskih gospodarstvih.

Pomoč se lahko dodeli največ v višini 50 % predračunske vrednosti izkazanih upravičenih stroškov, pri čemer se je najnižji in najvišji znesek pomoči, ki se je kmetijskemu gospodarstvu za naložbe v gozdarsko opremo lahko dodelil v letu 2018, določil z Javnim razpisom o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in gozdarstva v občini Tolmin v letu 2018, na podlagi katerega je bil postopek dodeljevanja pomoči v letu 2018 tudi izpeljan.

Izvedbi ukrepa namenjena sredstva so bila v letu 2018 načrtovana v višini 4.000,00 EUR, primerljivo realizirani porabi iz tega naslova v letu 2017.

Na razpisan ukrep v letu 2018 so prispele tri vloge, od katerih je bila ena zavržena, dve pa sta bili popolni in upravičeni s skupaj prijavljenimi 7.007,92 EUR priznanih upravičenih stroškov. Da bi zagotovila primerljivo povprečno intenzivnost pomoči po razpisanih ukrepih, je komisija za kmetijstvo v okviru oblikovanja predloga upravičencev do dodelitve državne pomoči na podlagi določbe osmega odstavka 9. člena Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva, gozdarstva in podeželja v občini Tolmin županu predlagala sklep, da se 2.268,96 EUR iz obravnavanega razpisnega ukrepa prerazporedi na proračunsko postavko 041110, s čimer se poveča razpisna kvota za ukrep »Naložbe v primarno kmetijsko proizvodnjo na kmetijskih gospodarstvih – posodabljanje kmetijskih gospodarstev«, posledično pa se planska kvota v okviru obravnavanega ukrepa zniža na skupaj 1.731,04 EUR. Župan je predlogu komisije ugodil. Tako znižana, veljavno planska sredstva so bila v celoti razdeljena med dva upravičena vlagatelja, pri čemer je intenzivnost pomoči v povprečju dosegla 24,70% upravičenih stroškov naložb.

V pogodbenem roku sta občini zahtevki za izplačilo sredstev, poročila in ustrezna dokazila predložila oba upravičenca, pri čemer je en upravičil izplačilo pogodbeno odobrene višine pomoči v celoti, en pa je zaradi nižje dokazanih upravičenih stroškov, kot jih je prijavil z vlogo na javni razpis, upravičili prejem sorazmerno nižjega zneska pomoči. Skupna realizacija s **1.720,52 EUR** izplačano pomočjo *de minimis* izkazuje 99,39% porabo veljavno zagotovljenih sredstev.

Ena podprta naložba je bila namenjena nakupu gozdarskega vitla, ena pa nakupu motorne žage.

041201 Delovanje energetske-svetovalne pisarne

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 – enako kot v preteklih letih – zagotovljena sredstva za sofinanciranje stroškov energetske-svetovalne pisarne, ki v okviru projekta ENSVET deluje v Tolminu. Pisarna pokriva območje občin Tolmin, Kobarid in Bovec, zato stroške njenega delovanja pokrivajo vse tri občine. Glede na dogovor vseh treh občin Občina Tolmin zagotavlja 60 % sredstev za kritje stroškov delovanja pisarne.

S finančnega vidika je plan postavke za leto 2018 realiziran v višini 97,01 %. Razlog, da postavka ni realizirana z indeksom realizacije 100, je dejstvo, da je obračun materialnih stroškov obratovanja pripravljen in plačan v višini dejansko nastalih stroškov, ki pa jih za leto v naprej ni mogoče natančno planirati. Realizacija v višini 360,00 EUR, izkazana na kontu **4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«**, se nanaša na plačilo 60 % stroškov najema prostora Krajevne skupnosti Tolmin, v katerem deluje energetska svetovalna pisarna. Plan na tem kontu je realiziran 100-odstotno, saj je višina letne najemnine prostora za delovanje pisarne s pogodbo o najemu dogovorjena v naprej in za daljše obdobje. Realizacija v višini 1.102,88 EUR, ki je izkazana na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«**, pa predstavlja delež dejansko nastalih materialnih stroškov delovanja pisarne v letu 2018, ki ga je skladno z dogovorom zavezana pokriti Občina Tolmin.

041203 Učinkovito upravljanje z energijo

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo finančna sredstva za izvajanje nalog, ki jih lokalni skupnosti nalaga Energetski zakon (Uradni list RS, št. 17/2014) za doseganje energetske učinkovitosti na področjih v širšem, javnem interesu. Na področju energetskega planiranja so bile sprejete številne evropske direktive, nacionalni zakoni, uredbe in pravilniki. Pravilnik o metodologiji in obveznih vsebinah lokalnih energetskih konceptov (Uradni list RS, št. 74/2009, 03/2011) določa obvezne vsebine lokalnega energetskega koncepta, način njegove priprave in način spremljanja in vrednotenja dejavnosti, ki izhajajo iz lokalnega energetskega koncepta. Skladno s 16. členom omenjenega pravilnika je potrebno ta strateški

dokument najkasneje po petih letih prirediti, dopolniti oziroma izdelati nov koncept, nujno pa je bilo v njem prilagoditi tudi cilje Akcijskemu načrtu za obnovljive vire energije za obdobje 2010-2020.

Za izvedbo aktivnosti priprave in izvajanja lokalnega energetskega koncepta ima Občina Tolmin sklenjeno pogodbo s podjetjem Goriška Lokalna Energetska Agencija (GOLEA) iz Nove Gorice.

S sprejetim planom proračuna za leto 2018 se je pripravi strokovnih energetskega podlag in izvajanju ukrepov za učinkovitejše upravljanje z energijo namenilo 12.000,00 EUR. Sredstva so bila porabljena skladno z načrtovanimi aktivnostmi, in sicer konkretno za:

- Izdelavo poročila o izvedenih aktivnostih iz LEK v letu 2017 ter plan aktivnosti za leto 2018 za občinski svet (Skladno z 21. členom Pravilnika o metodologiji in obveznih vsebinah lokalnih energetskega konceptov **(800,00 EUR)**).
- Izvajanje energetskega knjigovodstva: vključuje vzdrževanje informacijskega sistema, posodobitve vnosne strukture zaradi sprememb obračuna s strani dobaviteljev, dodajanje odjemnih mest pri obstoječih objektih s spremembami, podpora uporabnikom pri uporabi aplikacije, ustvarjanje uporabniških dostopov za nove uporabnike **(2.196,00 EUR)**.
- Izvajanje upravljanja z energijo: postavitve letnih in dolgoročnih ciljev energetske učinkovitosti oziroma prihodnje porabe energije in vode, določitev ukrepov za doseganje ciljev, preverjanje izpolnjevanja cilja, poročanje o doseganju ciljev odgovorni osebi zavezanca in ukrepanje v primeru nedoseganja cilja, sprotno informiranje in ozaveščanje uporabnikov **(2.928,00 EUR)**.
- Izdelavo letnega poročila za operacijo, sofinancirano s sredstvi Evropske kohezijske politike, Operativni program razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2007 - 2013, 6. razvojna prioriteta "Trajnostna raba energije", 1. Prednostna usmeritev "Energetska sanacija javnih stavb" za objekte ŠC Tolmin in OŠ Podbrdo **(732,00 EUR)**.
- Izvajanje upravljanja z energijo - terenski ogledi in letni posvet za potrebe doseganja ciljev prijave LS, OVE, ipd. za objekte ŠC Tolmin in OŠ Podbrdo, obisk zavoda/objekta s predstavitvijo letnih rezultatov, konzultacije z glavno odgovorno osebo zavoda in hišnikom oziroma vzdrževalcem stavbe pred kurilno sezono **(305,00 EUR)**.
- Pripravo poročila o izvedbi OVE in URE izobraževalnih vsebin v šolah in ostalih zavodih, vključenih v "Izobraževalni program Projekta OVE v primorskih občinah" **(366,00 EUR)**.
- Pripravo poročila z letnimi in sumarnimi kazalniki spremljanja učinkov "Projekta OVE v primorskih občinah" za sanirane objekte in kotlovnice (znižanje količine izpustov CO₂, znižanje rabe energije, znižanje stroškov za energijo, povečanje proizvodnje energije iz OVE) za objekt Knjižnica Tolmin **(366,00 EUR)**.
- Izvedbo izobraževalne delavnice za učitelje, ki izvajajo OVE in URE vsebine v okviru pouka, krožkov, tehničnih dni ali ostalih izobraževalnih aktivnosti v vrtcih in šolah **(610,00 EUR)**.
- Letni najem sistema ENS in informacijsko vzdrževanje sistema za objekt Knjižnica Tolmin, Šolski center Tolmin in OŠ Podbrdo **(1.938,15 EUR)**.

Realizacija finančnih sredstev v okviru te proračunske postavke v letu 2018 znaša **10.241,15 EUR**, kar predstavlja 85,34 % planskega obsega.

Letno poročilo o izvedenih ukrepih iz akcijskega lokalnega energetskega koncepta v letu 2018 je v prilogi.

041303 Nujne intervencije na cestni infrastrukturi

Na tej postavki so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za financiranje intervencijskih posegov na občinski cestni infrastrukturi v primeru poškodb zaradi neurij, podorov ali plazov, sredstva za financiranje intervencijskih posegov na občinski cestni infrastrukturi v primeru poškodb objektov ter sredstva za financiranje intervencijskih ukrepov, k izvedbi katerih je občina pozvana s strani nadzornih oz. inšpekcijskih služb za zagotovitev varnosti prometa, nujnih zavarovanj ipd. na lokalnih cestah in javnih poteh.

Poleg sredstev za plačilo obveznosti, v breme te proračunske postavke prevzetih že v letu 2017 oz. prej (skupaj 17.165,53 EUR), so se – tako kot v proračunih preteklih let – za prej navedene namene zagotovila tudi nerazporejena sredstva za izvedbo intervencijskega investicijskega vzdrževanja cest v višini 41.500,00 EUR.

Plan za leto 2018 je bil v celoti oblikovan in tudi realiziran le v okviru konta **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**. S prerazporeditvami pravic porabe proračunskih sredstev je bil tekem proračunskega leta povišan za 2.756,86 EUR, in sicer v breme nerazporejene kvote za vzdrževanje cest, ki je bila planirana v okviru proračunske postavke 0041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest«. Dodatna sredstva, zagotovljena s prerazporeditvijo pravic porabe, so se zagotovila za izvedbo sanacije dveh odsekov poškodovanega vozišča javne poti Podbrdo–Porezen, ker ob začetku postopka evidenčnega zbiranja ponudb, upošteva ocenjeno vrednost del, na proračunski postavki ni bilo dovolj sredstev, v breme katerih obveznosti še niso bile prevzete.

Realizacija v skupni višini 43.167,61 EUR, z zaključnim računom proračuna za leto 2018 izkazana na tej proračunski postavki, vključuje plačilo stroškov investicijskih posegov oz. sanacij, kot so prikazani v naslednji preglednici, v kateri so ločeno navedene tudi v breme proračuna za leto 2018 prevzete obveznosti, ki pa do 31. 12. 2018 niso bile plačane in bodo zato bremenile proračun za leto 2019.

	Aktivnost	Izvršena plačila (realizacija)	Prevzete, a še ne plačane obveznosti
1	Sanacija mostu na potoku Prošček v Kneških Ravnah (prenos iz 2016)	710,65 EUR	0,00 EUR
2	Sanacija udara javne ceste Podbrdo–Porezen (prenos iz 2017)	0,00 EUR	16.198,07 EUR
3	Izvedba kamnite zložbe na LC Postaja–Hotešk (nerazporejena kvota)	9.271,99 EUR	0,00 EUR
4	Sanacija neutrjene bankine na javni poti Koritnica–Zarakovec (nerazporejena kvota)	16.232,77 EUR	0,00 EUR
5	Sanacija dveh odsekov poškodovanega vozišča javne poti Podbrdo–Porezen (nerazporejena kvota)	10.952,20 EUR	0,00 EUR
6	Sofinanciranje sanacije plazu pod stanovanjsko hišo Obloke št. 20 (nerazporejena kvota)	6.000,00 EUR	0,00 EUR
SKUPAJ:		43.167,61 EUR	16.198,07 EUR

Prevzeta, a v letu 2018 še ne plačana obveznost se v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2018 na postavki 041303 »Nujne intervencije na cestni infrastrukturi« izkazuje kot neporabljena sredstva oz. kot del ostanka sredstev na računih v splošnem delu proračuna. Sredstva, s katerimi bo omogočen zaključek aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, so kot t. i. »prenosi« planirana v okviru proračuna za leto 2019.

V nadaljevanju na kratko predstavljamo dela, ki je bil izveden v sklopu posamezne aktivnosti:

– **Sanacija mostu na potoku Prošček v Kneških Ravnah (prenos iz 2016);**

Sanacija mostu je vključevala zamenjavo dotrajane in razpadajoče lesene konstrukcije mostu, izvedbo zaščitne ograje mostu ter razširitev uvoza na most.

Že v letu 2016 je bila izvedena in plačana zamenjava lesene konstrukcije mostu, v letu 2017 je proračun bremenil strošek sanacije bankin (razširitve uvoza na most). Znesek, ki je naveden kot del finančne realizacije te proračunske postavke v letu 2018 pa se nanaša na ograjo mostu, ki se je izvedla v drugi polovici leta 2018.

– **Sanacija udara javne ceste Podbrdo–Porezen (prenos iz 2017);**

Izvajalec del je bil izbran in dela naročena že v septembru 2017. Udor državne ceste na Grahovem ob Bači je botroval uveljavitvi prepovedi prometa za kamione na predmetnem odseku, zaradi česar je bil z izbranim izvajalcem sanacije ceste Podbrdo–Porezen dogovorjen zamik izvedbe investicije na čas, ko bo ukinjena zapora ceste za kamione. Dostopanje na lokacijo udara občinske ceste prek obvoza bi namreč občinsko investicijo precej podražilo. Po informacijah, s katerimi razpolagamo v času priprave tega gradiva, se bo sanacija udara občinske ceste lahko začela v prvi polovici meseca marca 2019. Sredstva, planirana za ta namen, v okviru proračuna za leto 2018 zaradi navedenega ostajajo v celoti neporabljena in se, kot obveznost, prevzeta v preteklih letih, za enak namen in v enakem znesku planirajo v okviru predlaganega proračuna za leto 2019.

– **Izvedba kamnite zložbe na LC Postaja–Hotešk (nerazporejeno 2018);**

Investicija je obsegala interventno sanacijo spodkopanega odseka ceste z izvedbo nove kamnito-betonske zložbe ceste in nove armirano-betonske krone na vrhu zložbe. Vsa načrtovana oz. naročena dela so bila zaključena, obračunana in plačana že v prvi polovici leta 2018.

- **Sanacija neutrjene bankine na JP Koritnica–Zarakovec (nerazporejeno 2018);**
Investicija je obsegala sanacijo cca. 45 m dolgega, spodkopanega odseka ceste z izvedbo nove kamnito-betonske zložbe, armirano-betonske krone in asfaltacijo. Načrtovana oz. naročena dela so bila zaključena, obračunana in plačana že v prvi polovici leta 2018.
- **Sanacija dveh odsekov poškodovanega vozišča JP Podbrdo–Porezen (nerazporejeno 2018);**
Načrtovana investicija je obsegala sanacijo dveh najbolj poškodovanih makadamskih odsekov ceste z nasipanjem, planiranjem in utrjevanjem tampona. Dela so bila zaključena v septembru 2018 in so že v celoti obračunana in plačana.
Dela so se izvedla v okviru državnega Programa odprave posledic neposredne škode na stvareh zaradi poplav med 27. in 28. aprilom 2017. Na podlagi prijavljene škode je bila sanacija namreč vključena v program odprave posledic nesreč. Občina je vlogo za dodelitev sredstev predložila 10. maja 2018 in 1. junija 2018 z Ministrstvom za okolje in prostor sklenila tudi pogodbo o dodelitvi sredstev, ki določa, da je občina upravičena do povračila stroškov sanacije brez davka na dodano vrednost. Iz tega naslova je občina na podlagi predloženega zahtevka in zahtevane dokumentacije realizirala prihodek v višini 8.977,21 EUR, ki je na prihodkovni strani izkazan kot realizacija na kontu 7400 012 »Ministrstvo za okolje – poplave«. Sanacija je ob upoštevanju višine prejetega povračila proračun za leto 2018 dejansko bremenila v vrednosti 1.974,99 EUR.
- **Sofinanciranje sanacije plazu pod stanovanjsko hišo Obloke št. 20 (nerazporejeno 2018);**
Investicija je obsegala izgradnjo nove oporne konstrukcije ceste oz. kamnito-betonske zložbe, ki je zaradi zahtevnih temeljnih tal sidrana v obstoječi teren s pomočjo jeklenih pilotov. Hkrati se je uredilo tudi odvodnjavanje zalednih voda, ki so v zahtevnih geoloških razmerah povzročale plazenje travnika nad cesto oz. tik pod stanovanjsko hišo. Občina Tolmin je za izvedena dela namenila 6.000,00 EUR, razliko do skupne vrednosti izvedenih del pa plačal lastnik stanovanjskega objekta Obloke 20.

Postavka je na tem kontu s finančnega vidika, kot je izkazano v posebnem delu zaključnega računa proračuna, v primerjavi s sprejetim planom realizirana 73,58-odstotno, v primerjavi z veljavnim planom pa 70,28-odstotno. Z upoštevanjem prevzete obveznosti, ki se prenaša v leto 2019, je realizacija v primerjav z veljavnim planom 96,65-odstotna.

041304 Tekoče letno vzdrževanje ulic in trgov

S sprejetim proračunom za leto 2018 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena sredstva za kritje stroškov letnega vzdrževanja ulic in trgov v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo oz. tekočih vzdrževalnih del, ki jih – kot izvajalec gospodarske javne službe – opravlja Komunala Tolmin. Letno vzdrževanje ulic je obsegalo zamenjavo in vzdrževanje prometnih znakov na območju Tolmina in Mosta na Soči, barvanje horizontalne prometne signalizacije, krpanje udarnih jam v cestah in pločnikih, zamenjava poškodovanih robnikov, obsekovanje dreves, izvedbo novoletne okrasitve ter manj obsežne preplastitev odsekov ulic.

Celotni plan za leto 2018 je znašal 70.269,50 EUR in je bil oblikovan na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**. Planska vrednost tekom proračunskega leta ni bila spremenjena. Realizacija, ki je v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2018 v višini 70.269,48 EUR izkazana na tem kontu, se nanaša na stroške letnega vzdrževanja ulic in trgov v prej navedenih naseljih v obdobju december 2017–november 2018, v okviru katerega so bile izvedene naslednje aktivnosti:

- **nabava in namestitev ter urejanje cestne signalizacije** [skupaj 14.012,13 EUR; znesek vključuje tudi obnovo talnih označb, ki se izvede enkrat letno]
- **krpanje asfalta in gramoziranje** [skupaj 3.541,70 EUR]
- **popravila robnikov in ureditve pločnikov** [skupaj 4.448,32 EUR]
- **urejanje drevnin** [skupaj 16.608,60 EUR]
- **namestitev in odstranitev novoletne okrasitve** [skupaj 12.162,18 EUR] – *Navedeni znesek vključuje stroške storitev, opravljenih in obračunanih v sklopu novega leta 2017/2018, ki so znašali skupaj 9.112,17 EUR in katerih plačilo je zapadlo v breme proračuna za leto 2018, poleg tega pa je bil v breme proračuna za leto 2018 že obračunan in plačan del stroškov, povezanih z izvedbo novoletne okrasitve v sklopu novega leta 2018/2019, in sicer v znesku 3.050,00 EUR. S spremembo Odloka o javni razsvetljavi v občini Tolmin je namreč novoletna okrasitev naselij dopuščena že od 5.*

decembra dalje. Namestitvev in priklop noveletne razsvetljave v sklopu novega leta 2018/2019 sta se zato izvedla že v mesecu novembru 2018.

- letni pregled in vzdrževanje igral v parku v Tolminu [254,98 EUR]
- obešanje in snemanje zastav v glavnih ulicah ob praznikih [skupaj 363,12 EUR]
- postavitvev in odstranitvev dodatnih plakatnih panojev v času volilnih kampanj [skupaj 1.168,67 EUR]
- popravila klopi po parkih in ulicah [skupaj 389,46 EUR]
- popravilo ure na Trgu 1. maja [618,87 EUR]
- sanacija podpornega zidu v ulici Na Rojah, končno plačilo [5.262,67 EUR]
- izdelava in postavitvev ograje pri stopnicah na centralnem parkirišču ob glavni cesti [10.827,87 EUR]
- popravilo ograje na Mostu na Soči [322,08 EUR]
- dobava in namestitvev ograjne mreže na ploščadi za Kinogledališčem in Tolminskim muzejem [288,85 EUR]

041305 Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice

V sklopu te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 planirana sredstva za plačilo stroškov izdelave dokumentacije za projekte izgradenj oz. obnov cest, ulic in/ali mostov ter drugih, s tem povezanih stroškov.

Realizacija v višini 433,53 EUR, ki je izkazana na kontu **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«**, se nanaša na stroške, povezane z razstavo natečajnih elaboratov, ki je bila v sklopu projektnega natečaja za izbiro strokovno najprimernejše rešitve in izbiro izdelovalca projektne dokumentacije za brv čez Sočo kot ena od obveznih aktivnosti v Knjižnici Cirila Kosmača v Tolminu organizirana v juliju 2018. Navedeni znesek vključuje stroške obešank in lesenih letvic, ki so bile uporabljene za namestitvev razstavljenih elaboratov ter stroške pogostitve na otvoritvi razstave. Sredstva za ta namen so se zagotovila s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev v okviru iste proračunske postavke, in sicer v breme kvote, ki je bila za kritje stroškov, povezanih s projektnim natečajem, zagotovljena na kontu 4208.

Tudi plan na kontu **4021 »Posebni material in storitve«** je bil oblikovan s prerazporeditvijo pravic porabe v breme kvote, ki je bila za kritje stroškov, povezanih s projektnim natečajem, zagotovljena na kontu 4208. Sredstva so se zagotovila za plačilo stroškov dopolnitve geodetskega načrta, izdelanega za potrebe projektnega natečaja za Brv čez Sočo. Na pobudo občinske uprave bo izbrani izdelovalec projektne dokumentacije na podlagi dopolnjenega geodetskega načrta že v fazi projektiranja nove brvi načrtoval tudi stik z območjem navezovalne ceste proti Modrejcam, uporabne površine ob brvi na obeh bregovih Soče ter dostope do reke. Z izdelavo dopolnjenega geodetskega načrta izdelovalec v letu 2018 ni zaključil, zato bo plačilo te storitve bremenilo proračun za leto 2019, v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2018 pa sredstva ostajajo neuporabljena.

Konto **4029 »Drugi operativni odhodki«** izkazuje realizacijo v višini 4.795,20 EUR. Celotni znesek se nanaša na projektni natečaj za brv čez Sočo, in sicer vključuje izplačila honorarja in povračila stroškov tistim članom ocenjevalne komisije in poročevalcu, ki so delo opravljali na podlagi podjemne pogodbe. Navedeni znesek poleg izplačanega neto honorarja vključuje tudi plačilo vseh zakonsko predpisanih dajatev in davkov, vključno z obračunanimi akontacijami dohodnine). Sredstva za ta namen so se zagotovila s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev v okviru iste proračunske postavke, in sicer v breme kvote, ki je bila za kritje stroškov, povezanih s projektnim natečajem, zagotovljena na kontu 4208.

Pretežni del realizacije te proračunske postavke (95,72 %) je izkazan na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Porabljena sredstva so se namenila za plačilo stroškov priprave naslednje projektne dokumentacije oz. drugih, s tem povezanih aktivnosti:

- izdelava projektne dokumentacije za zavarovanje javne poti JP 920881 Kneža–Kneške Ravne pred padajočim kamenjem za odsek od km 3,500 do km 3,800 in hudourniških grap v km 1,500 in km 2,100 [7.778,23 EUR]

- izdelava dopolnitve projektne dokumentacije PZI za odsek kolesarske steze med Tolminom in Mostom na Soči pri Modreju, ki je bila v sklopu regionalnega projekta »Regionalno omrežje kolesarskih povezav Severne Primorske – Goriške razvojne regije« izdelana v letu 2015, vključno z dodatno naročeno dokumentacijo PZI za prestavitev avtobusnega postajališča ter prilagoditev načrta trase kolesarske steze, odvodnjavanja in cestne razsvetljave [9.394,00 EUR] – *Del sredstev se je zagotovilo s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041352.*
- izdelava projektne dokumentacije PZI za prometno ureditev v Poslovni coni Na logu, vključno z dokumentacijo za dodatno območje obdelave [12.724,60 EUR, preostanek obveznosti]
- izdelava IDZ projektne dokumentacije za ureditev levega voznega pasu ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev na odseku pri teniškem igrišču za starimi platanami, kot alternativna varianta širitve navedene ceste [427,00 EUR] – *Sredstva so se zagotovila s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041348.*
- prilagoditev IDZ projektne dokumentacije za zunanjo ureditev sprehajalne poti v Podbrdu in pridobitev soglasij za namen prijave projekta na razpis [1.729,00 EUR] – *Sredstva so se zagotovila s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 040302.*
- izdelava dopolnitve projekta PZI ureditve regionalne ceste R2-403/1073 Podbrdo-Petrovo Brdo skozi Podbrdo [12.407,40 EUR] – *Sredstva so se zagotovila s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 040302.*
- izdelava projektne dokumentacije za most na Mostu na Soči [22.387,00 EUR]
- izdelava recenzije projekta za izvedbo (PZI) za gradnjo kolesarske povezave na odseku Tolmin–Most na Soči, ob cesti G2-102/1040 Peršeti–Most na Soči, od km 6,190 do km 6,840 [2.220,40 EUR]
- priprava, organizacija in izvedba projektne natečaja za izbiro strokovno najprimernejše rešitve in izbiro izdelovalca projektne dokumentacije za brv čez Sočo, vključno z recenzijo natečajne naloge, pripravo natečajnih pogojev in objavo na Portalu javnih naročil [5.673,00 EUR]
- honorarji članov ocenjevalne komisije, poročevalca in skrbnice javnega natečaja za izbiro strokovno najprimernejše rešitve in izbiro izdelovalca projektne dokumentacije za brv čez Sočo, ki so za ž
- izplačilo treh nagrad in dveh priznanj avtorjem nagrajenih natečajnih elaboratov, predloženih v sklopu projektne natečaja za izbiro strokovno najprimernejše rešitve in izbiro izdelovalca projektne dokumentacije za brv čez Sočo [19.800,00 EUR]
- priprava zasnove ureditve starega mestnega jedra v Tolminu, vključno z načrtovanjem organizacije in izvedbo testne zapore Trga 1. maja za promet [9.401,64 EUR]
- izdelava izvedbenega načrta za varovanje ceste LC 420061 Tolmin–Žabče–Tolminske Ravne pred padajočim kamenjem [2.909,70 EUR] – *Sredstva so se zagotovila s prerazporeditvijo v breme nerazporejene kvote za vzdrževanje cest, ki je bila planirana v okviru proračunske postavke 041356.*

Posebni del zaključnega računa proračuna za ta konto izkazuje indeks primerjave realizacije z veljavnim planom v vrednosti 51,56. Razlog za to je, da v letu 2018 še niso bile plačane vse v letu 2018 ali prej naročene storitve, bodisi zato, ker te še niso bile v celoti opravljene, bodisi zato, ker smo račune zanje prejeli po 30. novembru 2018, zaradi česar bodo plačila izvršena v breme proračuna za leto 2019. Gre za naslednje prevzete obveznosti oz. naročene aktivnosti, katerih stroški bodo bremenili proračun za leto 2019 oz. proračune kasnejših let, v kolikor bodo računi izvajalcev v plačilo zapadli po 31. decembru 2019:

- izdelava projektne dokumentacije za gradnjo mostu na lokalni cesti LC 043014 Cerkno–Bukovo–Grahovo, na odseku Bukovo–Grahovo, stacionaža 7635 m [13.298,00 EUR, preostanek obveznosti]
- izdelava projektne dokumentacije (dopolnitev IDZ in DGD) za gradnjo brvi čez Sočo (povezava v Modrejce) [38.821,11 EUR]
- izdelava dopolnitve projekta PZI ureditve regionalne ceste R2-403/1073 Podbrdo-Petrovo Brdo skozi Podbrdo [1.378,60 EUR, preostanek obveznosti]

Zagotovitev sredstev, s katerimi bosta omogočena zaključek navedenih aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, je predlagana v okviru proračuna za leto 2019.

Kot že navedeno je bila sprejeta planska vrednost tega konta spremenjena z nekaj prerazporeditvami med konti v okviru postavke, s katerimi skupna višina plana te proračunske postavke ni bili spremenjena. Plan na tem kontu pa je bil spremenjen tudi v breme oz. korist drugih proračunskih postavk (skupni saldo sprememb znaša + 35.129,53 EUR), od katerega največji delež predstavljajo prerazporeditve v breme proračunske postavke 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov«. Skladno z uveljavljeno prakso so se planirana sredstva ob koncu proračunskega leta prerazporedila v okvir vsebinsko najprimernejše proračunske postavke, na katero so bili preknjiženi tudi vsi prejeti računi oz. vsi nastali izdatki, ki so zato zajeti v izkazani realizaciji te postavke, izvedene prerazporeditve pa vplivajo na povišanje veljavnega v primerjavi s sprejetim planom.

S finančnega vidika je postavka glede na veljavni plan realizirana 52,44-odstotno. Ob upoštevanju tudi vseh prevzetih, a še ne plačanih obveznosti, pa je realizacija veljavnega finančnega načrta te postavke 75,40-odstotna.

041312 Sofinanciranje avtobusnih linij

Subvencija Avrigu d.o.o. (od aprila dalje Nomago d.o.o.) se je v letu 2018 skladno s pogodbo med Občino Tolmin in prej omenjenim avtobusnim prevoznikom namenila sofinanciranju prevoza na lokalni liniji Podbrdo–Tolmin. S tem je občina pokrila razliko med ekonomsko ceno in prodanimi vozovnicami za progo, ki se izvaja vsak delavnik zjutraj in je namenjena prevozu delavcev in dijakov. V financiranje je bila vključena tudi proga Podbrdo–Tolmin–Podbrdo, ki poteka celo leto trikrat tedensko in je namenjena povezavi Baške grape s Tolminom.

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

Načrtovana sredstva za subvencioniranje nerentabilnih avtobusnih linij so bila v letu 2018 porabljena v skupni višini **27.537,09 EUR**, kar primerjalno na realizacijo leta 2017 predstavlja kar 12,45% rast.

Med izkazano veljavno plansko porabo, povečano iz naslova razporeditev sredstev splošne proračunske rezervacije, in dejansko doseženo realizacijo leta 2018 pa je izjemoma izkazanih še dodatnih **9.855,00 EUR**, povezanih s sofinanciranjem avtobusnih prevozov Avrigu d.o.o., opravljenih med železniško postajo Most na Soči in Tolminom v letu 2017, ki so v plačilo v celoti zapadla v breme proračuna za leto 2018.

041313 Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave

Realizacija, izkazana na kontu **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«** v znesku 100.935,91 EUR, se v celoti nanaša na strošek električne energije za javno razsvetljavo in signalizacijo na območju celotne občine Tolmin.

Poraba v višini 36.255,05 EUR, izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, pa vključuje:

- stroške rednega in nujnega tekočega vzdrževanja javne razsvetljave ter vodenja vzdrževanja javne razsvetljave, ki ga je tudi v letu 2018 na podlagi pooblastila izvajala Komunala Tolmin (skupaj 35.784,18 EUR), in
- stroške vzdrževanje nizkonapetostnega kableskega omrežja Petelinc v Tolminu, ki ga izvaja Elektro Primorska (470,87 EUR).

Prerazporeditve pravic porabe proračunskih sredstev v korist ali v breme te proračunske postavke v letu 2018 niso bile izvedene. Ob upoštevanju dejanskih stroškov električne energije in vzdrževanja pa je bila izvedena prerazporeditev v breme enega in korist drugega konta v okviru iste proračunske postavke. Postavka je, kot je razvidno iz posebnega dela zaključnega računa proračuna, realizirana 99,98-odstotno.

041314 Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne razsvetljave

Sredstva, planirana s proračunom za leto 2018 na tej proračunski postavki, so se namenila za plačilo stroškov, neposredno in posredno povezanih z urejanjem nove in prenovo obstoječe javne razsvetljave po naseljih oz. krajevnih skupnostih ter za plačilo stroškov preurejanja vodov in prižigališč javne razsvetljave.

Realizacija, ki jo posebni del proračuna v okviru te proračunske postavke v višini 40.149,29 EUR izkazuje na kontu **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«**, se nanaša na plačilo stroškov, neposredno

povezanih z urejanjem javne razsvetljave (novogradnje, popravila, menjave, obnove ...). Navedeni znesek vključuje plačila izvedbe naslednjih aktivnosti:

- Zamenjava droga javne razsvetljave na Kamnem [1.413,98 EUR] – *Obveznost, prevzeta v 2017.*
- Ureditev javne razsvetljave v Hudajužni, ob regionalni cesti R2-403/1072 Kneža-Podbrdo [28.958,29 EUR] – *Na podlagi načrta ureditve, ki je bil izdelan v decembru 2015 in ga je predhodno potrdila Direkcija RS za infrastrukturo, se je izvedla ureditev javne razsvetljave na dveh daljših odsekih državne ceste v Hudajužni, in sicer od km 9,125 do km 9,280 ter od km 9,535 do km 9,780, na katerih cestna razsvetljava ni bila urejena oz. je obstoječa razsvetljava neustrezno in nezadostno osvetljevala cesto. Na obeh odsekih ceste, ki sta bila predmet urejanja, se je uredila nova javna razsvetljava, ki je skladna z Uredbo o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja okolja (Uradni list RS, št. 81/2007, 109/2007, 62/2010, 46/2013) in priporočili Slovenskega društva za razsvetljavo. Investicija je obsegala izvedbo nove elekto-kabelske kanalizacije oz. izvedbo novega elektro zračnega voda ter postavitve 15 novih drogov in svetilk, ki se napajajo iz obstoječega prižigališča transformatorske postaje Hudajužna. Na to investicijo se nanaša tudi del realizacije, izkazane na kontu 4208 v okviru te postavke.*
- Postavitev dodatne svetilke javne razsvetljave v Gregorčičevem parku v Tolminu [2.828,02 EUR] – *Z namestitvijo dodatne svetilke se je osvetlil v nočnem času zelo slabo viden prehod za pešce ob cerkvi. Na to investicijo se nanaša tudi del realizacije, izkazane na kontu 4208 v okviru te postavke.*
- Ureditev javne razsvetljave pločnika ob trgovini Hofer v Tolminu [6.949,00 EUR] – *V sklopu ureditve pločnika mimo trgovskega centra Hofer v Tolminu, za katero so se sredstva zagotovila na proračunski postavki 041348, so se že v začetku leta 2018 izvedli elektro kabelska kanalizacija za javno razsvetljavo ter vsa potrebna spremljajoča zemeljska dela. Iz nerazporejene kvote, planirane za investicije v javno razsvetljavo, pa se je financirala izvedba javne razsvetljave tega pločnika. V obstoječo kabelsko kanalizacijo so bili nameščeni elektro kabli, postavljenih je bilo sedem drogov ter nanje nameščene javne luči. Ker nerazporejena sredstva, planirana v okviru te postavke, za izvedbo vseh načrtovanih del niso zadoščala, se je manjkajoči del v višini 885,03 EUR zagotovil s prerazporeditvijo iz proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«.*

Indeks realizacije te proračunske postavke na kontu 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije« v primerjavi z veljavnim planom za leto 2018 znaša 78,27, kar je posledica tega, da v letu 2018 ni bila izvedena ureditev javne razsvetljave na Grahovem ob Bači (dela se izvajajo v sklopu investicije, ki jo vodi Direkcija RS za infrastrukturo), za katero so bila sredstva planirana že v okviru proračuna za leto 2018. Ta obveznost občine, ki znaša 10.930,75 EUR, bo predvidoma bremenila proračun za leto 2019, sredstva, zagotovljena za ta namen v okviru proračuna za leto 2018, pa so v posebnem delu proračuna izkazana kot neporabljena. Ob upoštevanju tudi navedene prevzete, a še ne plačane obveznosti je finančni plan na kontu 4204 za leto 2018 v okviru te postavke realiziran 99,58-odstotno. Zagotovitev sredstev za financiranje ureditve javne razsvetljave na Grahovem ob Bači je v sklopu t.i. prenosov predlagana v okviru proračuna za leto 2019.

V okviru te postavke posebni del zaključnega računa proračuna izkazuje realizacijo tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Realizacija v skupnem znesku 1.933,70 EUR, ki jo posebni del zaključnega računa proračuna v okviru postavke 041314 izkazuje za konto 4208, vključuje:

- plačilo izvedbe strokovno-tehničnega in obračunskega nadzora elektro-montažnih del pri urejanju javne razsvetljave v Hudajužni [1.110,20 EUR]
- plačilo izdelave PZI projektne dokumentacije za ureditev električnih instalacij za osvetlitev prehoda za pešce na Gregorčičevi ulici in dodatno osvetlitev ulice Simona Kosa v Tolminu [823,50 EUR]

Celotni veljavni plan na tem kontu je oblikovan s prerazporeditvijo pravic porabe v breme plana na kontu 4204. Ker sta bili prerazporeditvi izvedeni v višini ponudbenih cen in ker sta obe aktivnosti izvedeni, obračunani in plačani v okviru proračunskega leta 2018, posebni del zaključnega računa proračuna v okviru proračunske postavke 041314 za konto 4208 izkazuje indeks primerjave realizacije z veljavnim letnim planom v vrednosti 100,00.

041318 Sofinanciranje avtovlaka

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

Temu namenjen plan sredstev za leto 2018, ki je primerljiv planski porabi leta 2017, je znašal 6.000,00 EUR.

V letu 2018 do sklenitve uvodoma omenjenega sodelovanja ni prišlo, zato to stroškovno mesto izkazuje **ničelno** realizacijo.

041323 Prometna signalizacija na javnih cestah

Izdatki proračuna za leto 2018, ki so kot realizacija v višini 36.573,18 EUR izkazani na kontu **4202 »Nakup opreme«**, vključujejo:

- plačilo nabav in namestitve prometne signalizacije, ki jih je odredila strokovna služba občine, izvedla pa Komunala Tolmin [12.405,00 EUR]
- plačilo dobave in postavitve prometnih znakov za označitev koncev naselij Zatoľmin, Šentviška Gora, Gorenja Trebuša, Daber [1.998,34 EUR]
- plačilo dobave 7 kom radarskih tabel za merjenje hitrosti vožnje (Čiginj, Ušnik, Kneža, Ljubinj, Dolenja Trebuša) [20.709,50 EUR]

Plan na tem kontu je bil s prerazporeditvami pravic porabe tekom proračunskega leta spremenjen trikrat. Vse prerazporeditve so bile izvedene v okviru iste proračunske postavke. Na konto 4208 so bila prerazporejena sredstva za plačilo izvedbe štetja prometa ter za plačilo izdelave elaborata za postavitve usmerjevalnih oznak v Podbrdu in v Volčah, na konto 4205 pa so bila prerazporejena sredstva za postavitve radarskih tabel za merjenje hitrosti na Kneži in na Volarjah. Skupno je bil plan na tem kontu znižan za 16.925,01 EUR, upošteva je znižanje pa je realiziran 89,04-odstotno.

Plan na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** je bil v celoti oblikovan s prerazporeditvijo plana s konta 4202. Prerazporejena sredstva so se namenila za postavitve radarskih tabel za merjenje hitrosti na Kneži (4.602,77 EUR) in na Volarjah (6.295,54 EUR). Storitve je bila naročena v oktobru 2018, do zaključka proračunskega leta 2018 dela niso bila izvedena, zato sredstva v okviru zaključnega računa proračuna ostajajo neporabljena, strošek pa bo bremenil proračun za leto 2019.

Na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** je bil plan oblikovan že s sprejetim proračunom, tekom proračunskega leta pa povišan s prerazporeditvijo pravic porabe povišan za 6.026,70 EUR v breme plana na kontu 4202. V breme celotnega veljavnega plana so bile prevzete obveznosti, le izvedba štetja prometa na pešpoteh v vrednosti 250,00 EUR pa je bila tudi že obračunana in plačana. V breme preostalega plana ostajata naročen izdelava projektne dokumentacije PZI za izvedbo napajanj merilcev hitrosti na Čiginju, v Ušniku in v Dolenji Trebuši (obveznost iz 2017) v vrednosti 2.379,00 EUR ter izdelava elaborata za postavitve usmerjevalnih lamelnih oznak v Volčah in v Podbrdu (naročena v 2018) v vrednosti 5.776,70 EUR. Aktivnosti v letu 2018 nista bili zaključeni, zato sredstva v okviru zaključnega računa proračuna ostajajo neporabljena.

Na kontu **4323 »Investicijski transferi javnim zavodom«** so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za nadaljevanje aktivnosti nabave in postavitve turistično obvestilnih tabel, kot jih je na 35. seji dne 6. julija 2010 s sklepom določil Občinski svet Občine Tolmin. Nalogo ureditve turistično obvestilnih tabel je na podlagi pogodbe, sklenjene z Občino Tolmin v letu 2012, prevzela Lokalna turistična organizacija Sotočje Kobarid-Tolmin, občina pa se je zavezala zagotavljati sredstva za plačilo stroškov izvedbe. Zaradi pripojitve omenjenega zavoda je bila v januarju 2018 pogodba za nadaljevanje predvidenih aktivnosti, povezanih s postavitvijo turistično obvestilnih tabel, sklenjena z novoustanovljenim Javnim zavodom za turizem Dolina Soče. Za ta namen je občina ob podpisu pogodbe v letu 2012 predvidela skupno 30.000,00 EUR. Ker je Direkcija RS za infrastrukturo od prvotno predvidenih 11 vsebin odobrila le postavitve 2 vsebin na 3 lokacijah, in sicer pod pogojem, da se hkrati uredi tudi kažipotna signalizacija in vzpostavi nov sistem lamelnih oznak v glavnem križišču v mestu Tolmin, je bil v preteklih letih izveden le del predvidenih aktivnosti. Od planiranih 30.000,00 EUR pa je zato občina LTO Sotočje izplačala le 16.503,40 EUR, kolikor so znašali v letu 2016 nastali stroški izdelave elaborata

postavitve turistične signalizacije ter nabave in postavitve prvega dela turistične signalizacije in lamelnih oznak. V višini razlike, tj. 13.496,60 EUR kolikor je znašal neporabljen del pogodbene kvote, je bil oblikovan plan za leto 2018. V prvi polovici leta 2018 sta zavod Turizem Dolina Soče in Občina Tolmin sprejela odločitev, da se (ne glede na prvotni plan) turistična signalizacija pripravi v obliki treh tabel s kombinirano vsebino, tj. Tolminska korita in Javorca, ki bodo postavljene na vseh treh vpadnicah v mesto, iz smeri Ljubljana pod Metalflexom, iz smeri Kobarida pred Peršeti, iz smeri Nova Gorica v Volčah pred krožnim križiščem na Peršeti. Za zadnjo lokacijo je zavod že pridobil soglasje lastnice zemljišča. Zavod je v sodelovanju z zunanjim izvajalcem izdelal elaborat za postavitev tabel s prej navedeno vsebino in ga novembra 2018 oddal na Direkcijo RS za infrastrukturo. Direkcija bo po dokončni potrditvi elaborata upravljavcu predmetnih cest izdala nalog za postavitev. V povezavi z navedenimi aktivnostmi v letu 2018 izdatki niso nastali, zato celotni plan ostaja v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2018 neporabljen in se predvidi v okviru proračuna za leto 2019.

Plan postavke je upošteval skupne nastale izdatke s finančnega vidika realiziran 49,84-odstotno. Z upoštevanjem vseh prevzetih obveznosti (izvedba vseh aktivnosti se namreč nadaljuje) pa indeks primerjave s sprejetim oz. veljavnim planom znaša 98,05.

041332 Tekoče zimsko vzdrževanje lokalnih cest

V okviru te proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za kritje stroškov tekočega zimskega vzdrževanja lokalnih cest, ki ga v okviru gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin in obsega naslednje aktivnosti: priprava na zimsko službo, zimski pregledi cest, pluzenje in posipanje lokalnih cest, dela ob koncu zimske službe.

Za ta namen je bilo s proračunom, sprejetim 19. decembra 2017, zagotovljenih 164.201,30 EUR, skupni stroški izvajanja zimske službe na občinskih lokalnih cestah, ki so občinski proračun bremenili v letu 2018, pa so znašali skupaj 227.327,18 EUR, torej kar 113.125,88 EUR oz. 68,89 % več. Potrebna dodatna sredstva so se zagotovila z dvema prerazporeditvama pravic porabe proračunskih sredstev.

Zaradi povečanega obsega izvajanja zimske službe na lokalnih cestah (kot posledice obilnega in pogostega sneženja v zimi 2017/18) je bil sprejeti plan za ta namen prvič povišan s prerazporeditvijo pravic porabe v marcu 2018. Razpoložljivi fond so stroški zimske službe na lokalnih cestah namreč presegle že z obračunom aktivnosti, izvedenih v februarju 2018. Ob upoštevanju dejanskega primanjkljaja, kot je izhajal iz prejetega računa za izvedene aktivnosti, je župan na predlog občinske strokovne službe sprejel odločitev, da se manjkajoči del sredstev za pokrivanje stroškov, nastalih v februarju, zagotovi s prerazporeditvijo v breme kvote, predvidene za izvajanje aktivnosti letnega vzdrževanja občinskih cest (proračunska postavka 041359 »Tekoče letno vzdrževanje občinskih cest«).

Povečan obseg izvajanja aktivnosti zimske službe na lokalnih cestah tudi v marcu 2018 je bil razlog, da je bilo v okviru proračuna za leto 2018 za plačilo teh aktivnosti treba zagotoviti še dodatna sredstva. Ker je šlo za relativno velik primanjkljaj v višini 77.233,77 EUR, kolikor so po računu Komunale Tolmin z dne 31. marca 2018 znašali stroški izvajanja zimske službe na občinskih lokalnih cestah v mesecu marcu, potrebnih dodatnih sredstev ni bilo mogoče zagotoviti z dodatnim znižanjem kvote, s proračunom zagotovljene za letno tekoče vzdrževanje cest. Dodatno znižanje, še posebej če bi bilo izvedeno v tolikšnem obsegu, bi namreč terjalo opustitev pretežnega dela osnovnih nalog s področja upravljanja občinskega cestnega omrežja, z rednim izvajanjem katerih se zagotavlja prevoznost in varnost cest. S ciljem, da bi se sredstva za pokrivanje nastalega primanjkljaja zagotovila v okviru istega glavnega programa, tj. 1302 »Cestni promet in infrastruktura«, je občinska strokovna služba pregledala v letu 2018 načrtovane investicije na področju cest ter ob upoštevanju izvedljivosti in že prevzetih obveznosti predlagala, da se manjkajoča sredstva v višini 77.233,77 EUR zagotovijo na račun v letu 2018 načrtovane širitve ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev (s proračunom za leto 2018 so se sredstva za ta projekt zagotovila v okviru proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin«). O nameravani prerazporeditvi pravic porabe proračunskih sredstev je bil na seji 9. maja 2018 predhodno obveščen odbor za okolje in prostor.

Višina sredstev, ki so bila zagotovljena s prerazporeditvami pravic porabe, je bila določena na podlagi dejansko nastalih in obračunanih stroškov, zato je veljavni plan te proračunske postavke realiziran stodontotno, realizirani izdatki pa – kot že omenjeno – sprejeti plan presegajo za 68,89 %.

041333 Tekoče zimsko vzdrževanje krajevnih javnih poti

Na tej proračunski postavki so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za plačilo stroškov zimskega pluzenja vseh cest, ki so kategorizirane kot javne poti (dostopne ceste ter ceste skozi vasi in naselja).

Za ta namen je bilo s proračunom, sprejetim 19. decembra 2017, zagotovljenih 96.364,05 EUR, skupni stroški izvajanja zimske službe na občinskih lokalnih cestah, ki so občinski proračun bremenili v letu 2018, pa so znašali skupaj 177.460,47 EUR, torej kar 81.096,42 EUR oz. 84,16 % več. Potrebna dodatna sredstva so se zagotovila z več prerazporeditvami pravic porabe proračunskih sredstev, izvedenimi v breme treh različnih proračunskih postavk.

Zaradi povečanega obsega izvajanja zimske službe na občinskih javnih poteh (kot posledice obilnega in pogostega sneženja v zimi 2017/18) je bil sprejeti plan za ta namen prvič povišan s prerazporeditvijo pravic porabe v marcu 2018. Razpoložljivi fond so stroški zimske službe na javnih poteh namreč presegle že z obračunom aktivnosti, izvedenih v februarju 2018. Ob upoštevanju dejanskega primanjkljaja, kot je izhajal iz prejetega računa za izvedene aktivnosti, je župan na predlog občinske strokovne službe sprejel odločitev, da se manjkajoči del sredstev za pokrivanje stroškov, nastalih v februarju, zagotovi s prerazporeditvijo v breme kvote, predvidene za izvajanje zimske službe na ulicah in trgih (proračunska postavka 041334 »Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov«).

Povečan obseg izvajanja aktivnosti zimske službe na javnih poteh tudi v marcu 2018 je bil razlog, da je bilo v okviru proračuna za leto 2018 za plačilo teh aktivnosti treba zagotoviti še dodatna sredstva. Ker je šlo za relativno velik primanjkljaj v višini 75.405,15 EUR, kolikor so po računu Komunale Tolmin z dne 31. marca 2018 znašali stroški izvajanja zimske službe na občinskih javnih poteh v mesecu marcu, potrebnih dodatnih sredstev ni bilo mogoče zagotoviti z dodatnim znižanjem kvote, s proračunom zagotovljene za izvajanje zimske službe na ulicah in trgih. S ciljem, da bi se sredstva za pokrivanje nastalega primanjkljaja zagotovila v okviru istega glavnega programa, tj. 1302 »Cestni promet in infrastruktura«, je občinska strokovna služba pregledala v letu 2018 načrtovane investicije na področju cest ter ob upoštevanju izvedljivosti in že prevzetih obveznosti predlagala, da se del manjkajočih sredstev zagotovi na račun v letu 2018 načrtovane širitve ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev (s proračunom za leto 2018 so se sredstva za ta projekt zagotovila v okviru proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin«), del pa na račun v letu 2018 planirane kvote za izvedbo vzdrževalnih del na večnamenskih poteh, ki se uporabljajo tudi kot kolesarske (s proračunom za leto 2018 so se sredstva za ta namen planirala na proračunski postavki 041352 »Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti«). O nameravanih prerazporeditvah pravic porabe proračunskih sredstev je bil na seji 9. maja 2018 predhodno obveščen odbor za okolje in prostor.

Višina sredstev, ki so bila zagotovljena s prerazporeditvami pravic porabe, je bila določena na podlagi dejansko nastalih in obračunanih stroškov, zato je veljavni plan te proračunske postavke realiziran stoodstotno, realizirani izdatki pa – kot že omenjeno – sprejeti plan presegajo za 84,16 %.

041334 Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 planirana sredstva za kritje stroškov zimske službe v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo, ki jo v okviru gospodarske javne službe izvaja Komunala Tolmin in obsega naslednje aktivnosti: priprava na zimsko službo, zimski pregledi ulic in trgov, pluzenje in posipanje ulic in trgov (vključno z osrednjimi pločniki) in dela ob koncu zimske službe.

Za ta namen je bilo s proračunom, sprejetim 19. decembra 2017, zagotovljenih 48.234,65 EUR, skupni stroški izvajanja zimske službe na ulicah in trgih v naseljih Tolmin, Most na Soči in Podbrdo, ki so občinski proračun bremenili v letu 2018, pa so znašali skupaj 32.479,68 EUR, kar predstavlja 67,34-odstotno finančno realizacijo sprejetega plana za leto 2018.

Planska vrednost je bila tekom proračunskega leta s prerazporeditvami pravic porabe spremenjena štirikrat, in sicer je bil plan skupno znižan za 15.730,34 EUR. S prvo prerazporeditvijo so se zagotovila manjkajoča sredstva v višini 5.691,27 EUR za pokrivanje stroškov izvajanja zimske službe na občinskih javnih poteh v mesecu februarju 2018, 8.039,07 EUR se je prerazporedilo v okvir proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin«, in sicer za popravilo cestišča v Ulici prekomorskih brigad v Tolminu, z dodatnimi 2.000,00 EUR pa je bila v okviru proračunske postavke 041355 »Urejanje ulic v Volčah« sofinanciranja ureditev platoja pred trgovino v Volčah.

V primerjavi z veljavnim planom, v izračunu katerega so zajete vse izvedene prerazporeditve, je postavka s finančnega vidika realizirana 99,92-odstotno.

041339 Gradnja odprtih širokopasovnih omrežij Severne Primorske

V pričakovanju javnega razpisa za pridobitev sofinanciranja gradnje širokopasovnih omrežij na območjih, kjer širokopasovna infrastruktura ne obstaja in tudi ni tržnega interesa za njeno izgradnjo (t.i. bele lise), je Občina Tolmin že s proračunom za leto 2017 in enako s proračunom za leto 2018 v okviru te proračunske postavke zagotavljala sredstva v višini 8.540,00 EUR, in sicer za plačilo stroškov aktivnosti, ki bi bile potrebne v primeru dokončne odločitve za pristop k projektu oz. za vstop v konzorcij severnoprimorskih občin in kandidiranje na javnem razpisu (izdelava investicijske dokumentacije, priprava konzorcijske pogodbe, izvedba javnega naročila oz. javno-zasebnega partnerstva, koordinacija priprave prijave na javni razpis).

Javni razpis za sofinanciranje gradnje odprtih širokopasovnih omrežij naslednje generacije »GOŠO 3« (Uradni list RS, št. 5/2018) je Ministrstvo za javno upravo objavilo 26. januarja 2018. Z razpisno dokumentacijo je ministrstvo določilo, da lahko na razpisu kandidirajo le tisti prijavitelji, ki so registrirani kot operaterji elektronskih komunikacij in so predhodno Agencijo RS za komunikacijska omrežja in storitve (AKOS) obvestili o nameri zagotavljanja javnih komunikacijskih omrežij. Rok za predložitev vlog se je iztekel 9. maja 2018 ob 12. uri. 30. maja 2018 je ministrstvo na svoji spletni strani objavilo obvestilo, da na javni razpis do izteka roka ni bila predložena nobena vloga. Ministrstvo za javno upravo je v juliju 2018 razpis objavilo ponovno, zainteresirani upravičenci so lahko vloge oddali do 19. oktobra 2018. Ker se razpis se z vidika pogojev, kdo lahko na razpisu kandidira kot prijavitelj, niso spremenili, se severnoprimorske občine niso povezale v projektno partnerstvo oz. konzorcij. Posledično tudi izvedba aktivnosti, za katere so bila v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 zagotovljena sredstva, ni bila potrebna, zaradi česar vsa za ta namen predvidena sredstva v okviru proračuna za leto 2018 ostajajo neporabljena, indeks realizacije te proračunske postavke pa znaša 0,00.

041348 Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin

V okviru te proračunske postavke se s proračunom Občine Tolmin zagotavljajo sredstva za financiranje stroškov izvedbe projektov investicijskega vzdrževanja in obnov ulic in trgov v Tolminu. Sredstva, z veljavnim proračunom za leto 2018 planirana na tej postavki, so se namenila za plačilo stroškov aktivnosti, kot so predstavljene v nadaljevanju.

Konto 4202 »Nakup opreme«:

Plan za leto 2018 je bil na tem kontu v celoti oblikovan s prerazporeditvami pravic porabe v breme drugih proračunskih postavk. Realizacija v znesku 14.057,14 EUR, kot jo za ta konto izkazuje posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2018, vključuje izvršena plačila za naslednje aktivnosti:

- Ureditev testne zapore Trga 1. maja v Tolminu ter dobava in postavitve parkovne opreme na trgu v času trajanja zapore [10.631,87 EUR];
- Dobava 12 kom košev za pasje iztrebke, ki bodo postavljeni na različnih lokacijah v mestu Tolmin [3.425,27 EUR] – *Sredstva so se zagotovila iz kvote, ki se v okviru te proračunske postavke zagotavlja za izvedbo aktivnosti urejanja ulic v Tolminu, ki jih opredeli Krajevna skupnost Tolmin.*

S prerazporeditvami pravic porabe proračunskih sredstev je bil plan na tem kontu oblikovan v višini ponudbenih oz. predračunskih vrednosti. ker sta bili obe aktivnosti v celoti izvedeni, obračunani in plačani v letu 2018, je veljavni plan na tem kontu realiziran stoođstotno.

Konto 4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«:

S sprejetim proračunom za leto 2018 so se na tem kontu zagotovila sredstva za izvedbo dveh investicij, in sicer za že v letu 2016 naročeno ureditev transparentnih mest v Tolminu ter za izvedbo prometne ureditve v Poslovni coni Na logu.

Ureditev transparentnih mest v Tolminu;

Načrti za ureditev transparentnih mest v mestu Tolminu so bili izdelani in izvedba naročena že v letu 2016, a se v letu 2018 ni začela. Izbrani izvajalec del je ob pripravi na začetek gradnje namreč ugotovil, da se stanje, zajeto v projektni dokumentaciji, ne ujema z dejanskim stanjem na terenu (potek instalacij, obstoječi podporni zid). Začetek izvedbe del je zato odložen do uskladitve načrtov z dejanskim stanjem, za ta namen zagotovljena sredstva pa v okviru proračuna za leto 2018 ostajajo neporabljena in se kot t.i. prenos v vrednosti ponudbenega predračuna izbranega izvajalca vključijo v plan za leto 2019.

Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu;

S projektom prometne ureditve na območju Poslovne cone Na logu je občina nameravala kandidirati na javni razpis Ministrstva za infrastrukturo za sofinanciranje ukrepov trajnostne mobilnosti. V postopku izdelave projektne dokumentacije je projektant hkrati preverjal izpolnjevanje (izjemno natančno določenih) razpisnih pogojev. Po ugotovitvi, da lahko občina minimalno potrebno število točk na razpisu doseže le z gradnjo na zemljiščih, ki niso v njeni lasti (prav tako razpisni pogoj), ali pa z izgradnjo za ta prostor dimenzijsko neizvedljive in neprimerne infrastrukture (npr. pločniki širine 3 m), je občinska strokovna služba sprejela odločitev, da se za predmetno območje predvidi racionalnejša ureditev, projekta pa se na razpis ne prijavi.

Zaradi izpada s sprejetim proračunom načrtovanega prihodka je bila načrtovana ureditev razdeljena v dve fazi. Upošteva višino razpoložljivih lastnih sredstev – ta pogojujejo obseg del, katerih izvedba se lahko razpiše z javnim razpisom za izbiro izvajalca – ter sredstev, ki so kot posledica obračunavanja del po dejanskih količinah, ostala neporabljena v sklopu urejanja Gregorčičeve ulice v Tolminu, je občina z izbranim izvajalcem 19. oktobra 2018 sklenila pogodbo le za izvedbo prve faze urejanja, ki bo obsegala ureditev območja od krožišča na Ulici padlih borcev do dovoza do objekta podjetja Emvetron d.o.o. V sklopu investicije bodo izdelani pločniki in prehodi za pešce, uredila pa se bo tudi prometna signalizacija. Izvajalec je z deli začel ob koncu proračunskega leta, zato bodo vsa plačila bremenila proračun za leto 2019, plan za leto 2018 pa ostaja v celoti neporabljen.

Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«:

S sprejetim proračunom za leto 2018 so se na tem kontu zagotovila **nerazporejena sredstva za financiranje tistih investicij na področju urejanja ulic v Tolminu, ki jih opredeli Krajevna skupnost Tolmin**. Za ta namen zagotovljeni znesek je poleg redne letne kvote (= 28.500,00 EUR) vključeval tudi prenos dela kvote iz leta 2017 v znesku 14.541,93 EUR. Poleg navedene nerazporejene kvote pa je sprejeti plan, oblikovan na tem kontu, vključeval tudi sredstva za plačilo gradbenih del v sklopu **urejanja Gregorčičeve ulice** v Tolminu, sredstva za **ureditev ceste, ki mimo trgovskega centra Hofer vodi v ulico Pod Brajdo** v Tolminu ter sredstva za izvedbo **širitve ceste Dijaška ulica-Brajda-Padlih borcev**.

Plan tega konta je bil s prerazporeditvami pravic porabe tekom proračunskega leta večkrat spremenjen. S prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041334 so bila v okviru tega konta zagotovljena sredstva za popravilo cestišča v Ulici prekomorskih brigad v Tolminu (skupaj +8.039,07 EUR), s prerazporeditvijo v breme nerazporejene kvote za vzdrževanje cest, planirane na proračunski postavki 041356 pa so bila zagotovljena dodatna sredstva za ureditev križišča ulice Pod Brajdo s cesto, ki vodi mimo trgovskega centra Hofer v Tolminu (+ 1.290,15 EUR).

V okviru iste postavke so se iz nerazporejene kvote za urejanje ulic v Tolminu na ustrezen konto prerazporedila sredstva za plačilo stroškov izdelave varnostnega načrta in izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu v sklopu ureditve ulic Podbreg in Klanec v Tolminu, za izvedbo katere je Krajevna skupnost Tolmin namenila razpoložljivo nerazporejeno kvoto (- 1.100,00 EUR). Po zaključku investicije se je del ostanka sredstev – prav tako na podlagi odločitve Krajevne skupnosti Tolmin – namenil za nakup smetnjakov za pasje iztrebke. Sredstva za plačilo dobave te urbane opreme so se v višini ponudbenega predračuna prav tako prerazporedila v okviru iste proračunske postavke na za tovrstne izdatke predviden računovodski konto (- 3.425,27 EUR). Za 19.886,45 EUR, kolikor je glede na prejeti končni obračun za izvedbo ureditve Gregorčičeve ulice v Tolminu sredstev ostalo neporabljenih, je bil plan na tem kontu znižan v korist kvoti, ki se je zagotovila za izvedbo prometne ureditve v Poslovni coni Na logu, 427,00 EUR pa je bilo prerazporejeno na proračunsko postavko 041305, in sicer za izdelavo IDZ projektne dokumentacije za umestitev levega voznega pasu za stare platane ob teniškem igrišču pri razširitvi ceste ob Brajdi.

Največji poseg v plansko vrednost na tem kontu sta predstavljali prerazporeditvi sredstev, planiranih za izvedbo širitve ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev. Kot je predstavljeno v okviru obrazložitev proračunskih postavk 041332 in 041333, so se vsa sredstva, planirana za izvedbo te investicije (vključno s sredstvi za plačilo nadzora in zagotavljanja varnosti in zdravja pri delu), namenila za pokrivanje povečanih stroškov izvajanja aktivnosti zimske službe, ki so zaradi izrazito neugodnih zimskih razmer presegli za ta namen zagotovljena sredstva. Skupno je bil plan te proračunske postavke v korist proračunskih postavk 041332 in 041333 znižan za 131.532,74 EUR.

Projekti, za katere so bila s proračunom za leto 2018 v okviru te postavke sredstva zagotovljena na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove« so skupaj s podatkom o realizaciji in morebitnih prevzetih, a še ne poravnanih obveznostih, ki bodo bremenile proračun za leto 2019 oz. proračune prihodnjih let, prikazani v preglednici. Preglednici sledi predstavitev stanja projekta oz. izvedenih del.

	Aktivnost	Izvršena plačila (realizacija 2018)	Prevzete, a še ne plačane obveznosti
1	UREDITEV GREGORČIČEVE ULICE V TOLMINU <i>Na to investicijo se nanaša tudi del realizacije, izkazane na kontu 4208 – izvedena aktivnost je navedena v okviru obrazložitev tega konta.</i>	587.475,14 EUR	0,00 EUR
2	UREDITEV CESTE MIMO TRGOVSKEGA CENTRA HOFER V TOLMINU	47.212,83 EUR	0,00 EUR
3	ŠIRITEV CESTE DIJAŠKA ULICA–BRAJDA–PADLIH BORCEV <i>Vsa, za to investicijo zagotovljena sredstva, so se prerazporedila v okvir proračunskih postavk 041332 in 041333, in sicer za pokrivanje povečanih stroškov zaradi povečanega obsega aktivnosti zimske službe.</i>	0,00 EUR	0,00 EUR
4	POPRAVILO CESTIŠČA V ULICI PREKOMORSKIH BRIGAD V TOLMINU	8.039,07 EUR	0,00 EUR
5	NERAZPOREJENA SREDSTVA ZA INVESTICIJE UREJANJA ULIC V MESTU TOLMIN, KATERIH PORABO OPREDELI KRAJEVNA SKUPNOST TOLMIN: – Ureditev ulic Podbreg in Klanec [34.593,11 EUR]	34.593,11 EUR	0,00 EUR
	SKUPAJ:	677.320,15 EUR	0,00 EUR

1. Ureditev Gregorčičeve ulice v Tolminu;

Predmet urejanja je bil 500-metrski odsek Gregorčičeve ulice od križišča za Žagarjevo ulico in Pregljev trg do konca naselja v smeri proti Zatolminu. V sklopu investicije je bila urejena podzemna infrastruktura (javna razsvetljava in odvodnjavanje, vključno z gradnjo nove meteorne kanalizacije od priključka meteornih vod z doma upokojencev do križišča Gregorčičeve z Žagarjevo ulico, v katerem se bo nova meteorna kanalizacije navezala na obstoječo), obnovljen je bil zgornji ustroj ceste, tj. robniki in asfalt, prometna ureditev tega odseka ceste je bila dopolnjena z dodatnimi uvozi, umiritvami prometa (grbine) in dodatnimi prehodi za pešce, pločniki so bili izvedeni z betonskimi tlakovci, na zelenicah, ki ločujejo pločnik od vozišča pa so bila zasajena dodatna drevesa.

Investicija je bila načrtovana že s proračunom za leto 2017, in sicer kot dvoletni projekt, katerega glavnina aktivnosti se je predvidela v letu 2018. Pogodba z izbranim izvajalcem je bila sklenjena v novembru 2018, z deli pa je izvajalec začel v januarju 2018. Investicija je bila zaključena v oktobru 2018, ko so bila na zelenicah ob cesti posajena drevesa.

Končna struktura stroškov tega projekta je naslednja:

Namen	Realizacija 2017	Realizacija 2018	SKUPAJ	
			Znesek	%
1 Izvedba JN za izbiro izvajalca GOI *	183,00 €	0,00 €	183,00 €	0,030 %
2 Izdelava investicijske dokumentacije *	0,00 €	3.172,00 €	3.172,00 €	0,528 %
3 Izvedba gradbenih del (GOI)	0,00 €	577.908,10 €	577.908,10 €	96,231 %
4 Strokovni nadzor gradnje *	0,00 €	8.090,71 €	8.090,71 €	1,347 %
5 Varnostni načrt in koordinacija na gradbišču *	0,00 €	1.622,60 €	1.622,60 €	0,270 %
6 Zasaditev dreves*	0,00 €	9.567,04 €	9.567,04 €	1,593 %
SKUPAJ:	183,00 €	600.360,45 €	600.543,45 €	100,000 %

* izdatki so v proračunih za leti 2017 in 2018 v navedenih vrednostih zajeti v realizaciji, izkazani v okviru te proračunske postavke na kontu 4208 »Studije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«

Končna struktura virov financiranja tega projekta pa je naslednja:

Vir financiranja		Realizacija 2017	Realizacija 2018	SKUPAJ	
				Znesek	%
1	Lastna sredstva	183,00 €	245.314,45 €	245.497,45 €	40,879 %
2	Sredstva 21. člena ZFO-1 (nepovratna)	0,00 €	355.046,00 €	355.046,00 €	59,121 %
SKUPAJ:		183,00 €	600.360,45 €	600.543,45 €	100,000 %

Kot je razvidno iz strukture virov financiranja te investicije je občina za sofinanciranje stroškov tega projekta namenila del kvote nepovratnih sredstev, ki so ji bila v letu 2018 za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (355.046,00 EUR od 509.583,00 EUR). Načrt porabe za projekt je bil na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vložen 22. februarja 2018, 4. oktobra 2018 pa je bila z ministrstvom sklenjena še pogodba o sofinanciranju projekta. S sprejetim proračunom se je od razpoložljive kvote za financiranje tega projekt predvidelo 340.000,00 EUR. Na podlagi ažuriranega izračuna občinam pripadajočih kvot, ki ga je Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo pripravilo v februarju 2018, je Občini Tolmin pripadlo dodatnih 15.046,00 EUR nepovratnih sredstev več, kot je bilo s sprejetim proračunom planirano. Vsa dodatna sredstva so se na podlagi vložene spremembe načrta porabe in sklenjenega aneksa k pogodbi o sofinanciranju namenila za pokrivanje stroškov ureditve Gregorčičeve ulice, kar vpliva tudi na končno strukturo virov financiranja tega projekta. Sredstva sofinanciranja so bila v proračun občine nakazana 7. novembra 2018. Nakazilo je na prihodkovni strani proračuna zajeto v realizaciji prihodkovnega konta 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 21. člen ZFO-1«.

2. Ureditev ceste mimo trgovskega centra Hofer v Tolminu;

V sklopu projekta se je razširila cesta ob trgovskem centru Hofer v Tolminu. V sklopu razširitve se je ob cesti izvedel tudi pločnik in hkrati uredilo križišče z ulico Pod Brajdo. Investicija je poleg navedenih del vključevala tudi izvedbo elektro kabelaška kanalizacija za javno razsvetljavo ob novozgrajenem pločniku. Izbrani izvajalec je z deli začel že v novembru 2017, zaključil pa jih je v januarju 2018.

Vsi stroški investicije glede na datum izvršitve plačila bremenijo proračun za leto 2018. Končna vrednost izvedenih del znaša 47.212,83 EUR in je zajeta v realizaciji, izkazani na kontu 4205.

3. Širitev ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev;

Za izvedbo širitve ob Športnem parku Brajda v Tolminu je bilo s sprejetim proračunom za leto 2018 zagotovljenih 128.116,42 EUR. Idejna rešitev širitve ceste je bila izdelana že v letu 2017, v 2018 pa se je izdelala tudi alternativna rešitev širitve ceste, s katero je predvideno, da se levi voznik pas (razširjene) ceste na odseku pri teniškem igrišču loči od desnega in se v dolžini 50–60 m vodi za obstoječimi platanami. Za kritje stroškov izdelave alternativne rešitve širitve ceste (– 427,00 EUR) so se sredstva zagotovila v breme kvote za izvedbo investicije in se prerazporedila na proračunsko postavko 041305 »Projektna dokumentacija – ceste, mostovi in ulice«.

Zaradi povečanega obsega izvajanja aktivnosti zimske službe na občinskih cestah je bilo za ta namen potrebno zagotoviti dodatna sredstva. Ob upoštevanju izvedljivosti projektov in že prevzetih obveznosti, je bila sprejeta odločitev, da se za pokrivanje stroškov zimske službe namenijo vsa sredstva, ki so v letu 2018 še na voljo za izvedbo načrtovane širitve ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev, izvedba investicije pa se predvidi v letu 2019 ali kasneje. Glede na to, da sta se na območju športnega parka Brajda in šolskega centra v poletnih mesecih izvajali obsežni investiciji, v primeru katerih se predmetna cesta uporablja kot dostop na gradbišče, bi širitev ceste namreč lahko izvedli šele v jeseni.

4. Popravilo cestišča v Ulici prekomorskih brigad;

S sprejetim proračunom sredstva za to investicijo niso bila predvidena. Zagotovila so se s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041334 in so zajeta v veljavnem planu na kontu 4205. Popravilo cestišča se je v Ulici prekomorskih brigad izvedlo na odseku ceste pri stanovanjskih blokih s hišnimi števkami 8, 10, 12 in 14, kjer se je izvajala rekonstrukcija vodovoda.

5. Ureditev ulic Podbreg in Klanec (nerazporejena kvota KS Tolmin);

Po ureditvi novega vodovoda v ulici Podbreg in delu ulice Klanec v Tolminu, ki ga je izvedla Komunala Tolmin (izdatki so zajeti v realizaciji proračunske postavke 041621) se je uredil zgornji ustroj ulice v

dolžini cca. 140 m. Dela so obsegala odstranitev obstoječega dotrajanega asfalta, zamenjavo tamponske podlage in izdelavo enoslojne asfaltne prevleke vozišča.

Ker so vse investicije, za katere so bila z veljavnim planom za leto 2018 zagotovljena sredstva, v celoti zaključene, znaša indeks primerjave realizacije z veljavnim planom na tem kontu 99,30.

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

Realizacija v znesku 15.447,31 EUR vključuje plačila stroškov naslednjih aktivnosti:

- Izvajanje projektantskega nadzora gradnje pri urejanju Gregorčičeve ulice v Tolminu [8.090,71 EUR]
- Izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu pri urejanju Gregorčičeve ulice v Tolminu [1.622,60 EUR]
- Izdelava novelacije investicijskega programa projekta »Ureditev Gregorčičeve ulice v Tolminu [3.172,00 EUR]
- Izdelava razširjenega dokumenta identifikacije investicijskega projekta »Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu« [2.562,00 EUR]

V breme sredstev, planiranih na kontu 4208, pa so bile naročene tudi storitve, navedene v nadaljevanju, ki pa še niso bile izvedene oz. zaključene in tudi še ne plačane, zaradi česar bodo plačila njihove izvedbe bremenila predvidoma proračun za leto 2019:

- Izvajanje strokovnega nadzora gradbenih del pri projektu Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu [2.245,02 EUR]
- Izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri projektu Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu [1.098,00 EUR]
- Izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri urejanju ulic Podbreg in Klanec [1.098,00 EUR] – Sredstva so se zagotovila iz nerazporejene kvote KS Tolmin, tj. s prerazporeditvijo v breme konta 4205.

Zagotovitev sredstev za plačilo teh obveznosti, s čimer bo omogočena izvedba aktivnosti v celotnem načrtovanem obsegu oz. plačilo vseh prevzetih obveznosti do izbranih zunanjih izvajalcev, se v sklopu t.i. prenosov predlaga v okviru proračuna za leto 2019. Izjema sta le izdelava varnostnega načrta in izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri urejanju ulic Podbreg in Klanec. Storitve v letu 2018 ni bila izvedena. Investicija je že zaključena, zato izvajanje te storitve ni več smiselno.

Celotni veljavni finančni plan proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin« je realiziran 79,34-odstotno. Glavni razlog za to je dejstvo, da se v letu 2018 ni izvedla Prometna ureditev v Poslovni coni Na logu. Finančna sredstva, ki so z veljavnim planom predvidena za ta namen (ob upoštevanju z veljavnim planom še vedno načrtovanega prihodka), predstavljajo namreč cca. 16 % veljavne planske vrednosti.

041349 Urejanje ulic na Mostu na Soči

V okviru te proračunske postavke se s proračunom Občine Tolmin zagotavljajo sredstva za izvedbo aktivnosti urejanja ulic in trgov na Mostu na Soči, in sicer za financiranje stroškov tistih aktivnosti, za izvedbo katerih pobudo poda Krajevna skupnost Most na Soči. Za ta namen je bilo s sprejetim proračunom v letu 2018 zagotovljenih 6.650,00 EUR.

Oddelek za okolje in prostor je po sprejemu proračuna za leto 2018 Krajevno skupnost Most na Soči z dopisom pozval, naj sporoči pregled načrtovanih namenov porabe z oceno stroškov načrtovanih aktivnosti. Krajevna skupnost je sprva nameravala razpoložljiva sredstva nameniti za preplastitev javne poti JP 922843 Most na Soči – vaške poti, tj. odseka ceste mimo osnovne šole na Mostu na Soči. Ker je občinska strokovna služba prejela pobudo zasebnega investitorja za izgradnjo optičnega omrežja na Mostu na Soči, ki bi terjala poseg v telo ceste tudi na odseku, katerega preplastitev je načrtovala krajevna

skupnost, je krajevna skupnost sprejela odločitev, da se razpoložljiva sredstva namenijo za **preplastitev odseka javne poti JP 922841 Most na Soči – vaške poti, in sicer ceste do pokopališča na odseku od stanovanjskega objekta s hišno št. 26a do vključno ovinka pri stanovanjskem objektu s hišno številko 113.**

Krajevna skupnost je za kritje stroškov te aktivnosti namenila tudi del sredstev, ki so ji v letu 2018 na voljo v okviru sistema financiranja oz. sofinanciranja projektov krajevnih skupnosti v letih 2017 in 2018, zato so ji bila sredstva, planirana na postavki 041349, kot namensko dodatno sofinanciranje projekta dodeljena z aneksom k Pogodbi o dodelitvi in porabi sredstev proračuna Občine Tolmin za (so-)financiranje projektov krajevnih skupnosti v letih 2017 in 2018, ki sta ga občina in krajevna skupnost sklenili 3. julija 2018, sprememba namena porabe pa se je uredila z aneksom, sklenjenim 26. julija 2018.

Skladno z določili aneksa je krajevna skupnost dodeljena sredstva črpala dokumentarno, na podlagi zahtevka za izplačilo in izkazanih stroškov, plan pa je bil ob predložitvi zahtevka za izplačilo v enaki višini prerazporejen v finančni načrt krajevne skupnosti. Prerazporejene pravice porabe proračunskih sredstev oz. s prerazporeditvijo povišan plan je zajet v veljavnem planu proračunske postavke 141302 »Investicijsko vzdrževanje in gradnja cest – KS Most na Soči« v okviru finančnega načrta Krajevne skupnosti Most na Soči. Vrednost s prerazporejenimi sredstvi financiranih aktivnosti pa je zajeta v realizaciji iste proračunske postavke.

Ker je bila – kot že navedeno – celotna masa sredstev, s sprejetim proračunom za leto 2018 planirana v okviru te proračunske postavke, prerazporejena v finančni načrt Krajevne skupnosti Most na Soči, posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2018 na tej postavki izkazuje veljavni plan in realizacijo v vrednosti 0,00 EUR.

041350 Urejanje ulic v Podbrdu

V okviru te proračunske postavke se s proračunom Občine Tolmin zagotavljajo sredstva za izvedbo aktivnosti urejanja ulic in trgov v Podbrdu, in sicer za financiranje stroškov tistih aktivnosti, za izvedbo katerih pobudo poda Krajevna skupnost Podbrdo. Za ta namen je bilo s sprejetim proračunom v letu 2018 zagotovljenih skupaj 4.750,00 EUR.

Sredstva so se na pobudo krajevne skupnosti namenila za izvedbo naslednjih aktivnosti:

- **Urejanje parkov in ulic v Podbrdu** [600,00 EUR] – *realizacija, izkazana na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«*;

Izvedena dela so obsegala barvanje ograj, zasaditev rož, urejanje spomenika NOB, urejanje trgov in pešpoti v Podbrdu, vključno s sečnjo trave, odstranjevanjem plevela in pometanjem peska.

- **Sanacija ceste do pokopališča v Podbrdu** [19.767,49 EUR] – *realizacija, izkazana na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«*;

Na podlagi dogovora med krajevno skupnostjo in oddelkom za okolje in prostor so se s sprejetim proračunom zagotovljena sredstva v višini 4.150,00 EUR namenila za sanacijo ceste, ki vodi do pokopališča v Podbrdu. Ker je ocenjena vrednost načrtovanih del (20.754,16 EUR) presegala krajevni skupnosti zagotovljena sredstva, se je manjkajoči del zagotovil s prerazporeditvijo pravic porabe, in sicer v breme proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje cest«. Končna vrednosti izvedenih del je 19.767,49 EUR, kolikor znaša tudi s posebnim delom proračuna za postavko 041350 na kontu 4205 izkazana realizacija, ki je zaradi izvedene prerazporeditve v primerjavi s sprejetim planom kar 476,33-odstotna.

Saniral se je celoten odsek javne vaške poti Podbrdo (JP 922678) v dolžini cca. 60 m. Dotrajan in poškodovan kamniti podporni zid ceste se je na dolžini 30 m nadomestil z novim armiranobetonskim zidom, saniral se je poškodovan spodnji rob asfaltnega vozišča ceste v dolžini 50 m, na celotnem odseku ceste pa se je postavilo tudi novo pocinkano palično ograjo v dolžini 49 m. Dela so se začela izvajati v mesecu septembru, zaključila pa so se ob koncu oktobra.

Upošteva veljavni plan za leto 2018 proračunska postavka s finančnega vidika ni realizirana v celoti ampak 95,38-odstotno, kar je posledica dejstva, da znesek realizacije predstavlja dejansko izvršeno plačilo izvajalcem, to pa je v primeru investicijskih del lahko nižje od predračunske vrednosti, saj izvajalec končni obračun pripravi po dejansko opravljenem delu in dejanskih dobavljenih količinah, ki so lahko tudi nižje od tistih, upoštevanih za izračun ponudbene oz. predračunske vrednosti. V primeru sanacije ceste do pokopališča v Podbrdu je tako ostalo neporabljenih 986,67 EUR, kar je – ne glede na to, da je bila

investicija izvedena v načrtovanem obsegu – razlog za to, da realizacija finančnega plana proračunske postavke ni stoođstotna.

041352 Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom za leto 2018 zagotavljala sredstva za načrtovanje in izvedbo kolesarskih poti. Za ta namen je bilo v letu 2018 zagotovljenih skupaj 204.120,67 EUR, od katerih je bil pretežni del, tj. 194.822,08 EUR, predviden za financiranje stroškov investicijskega vzdrževanja poti, razlika pa je bila planirana za pokritje že v proračunskem letu 2017 prevzetih obveznosti, in sicer 480,68 EUR za izdelavo tablic za označevanje večnamenskih poti v občini Tolmin, 8.817,91 EUR pa za plačilo sorazmernega deleža stroškov koordinacije in izvedbe projekta "Razvoj regionalnega omrežja kolesarskih povezav Severne Primorske (Goriške razvojne) regije II."

Sprejeti plan je bil tekom proračunskega leta s prerazporeditvami pravic porabe večkrat spremenjen. Nekatero prerazporeditve so bile izvedene v okviru iste proračunske postavke (njihov namen je bil zgolj prenesti del plana na ustrezen računovodski konto, v breme katerega je bila nato prevzeta obveznost in kasneje knjižen izdatek), za skupaj 60.170,29 EUR pa je bil plan te proračunske postavke znižan v korist treh drugih proračunskih postavk, in sicer 3.172,00 EUR na postavko 041305 »Projektne dokumentacija – ceste, mostovi in ulice« (za plačilo stroškov izdelave PZI projektne dokumentacije za predstavitev avtobusnega postajališča ter prilagoditev načrta trase kolesarske steze, odvodnjavanja in cestne razsvetljave v Modreju), 21.106,18 EUR na postavko 041333 »Tekoče zimsko vzdrževanje javnih poti« (zagotovitev manjkajočih sredstev za plačilo izvajanja zimske službe na občinskih javnih poteh v marcu 2018) ter 35.892,11 EUR na postavko 041359 »Tekoče letno vzdrževanje občinskih cest« (povišanje plana sredstev za kritje tekočega letnega vzdrževanja občinskih cest – ta je bil zaradi povečanega obsega zimske službe na lokalnih cestah znižan v korist postavke 041332 – nazaj na izhodiščno, s sprejetim proračunom določeno raven).

Posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2018 za postavko 041352 »Investicijsko vzdrževanje in gradnja kolesarskih poti« izkazuje realizacijo v znesku 124.773,66 EUR. Realizirani izdatki so skladno z njihovo naravo evidentirani na štirih različnih kontih, in sicer:

– **konto 4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«;**

Realizacija v višini 614,88 EUR, ki je izkazana na tem kontu, se nanaša na plačilo izdelave tablic za označitev večnamenskih poti v občini Tolmin, ki se uporabljajo tudi za kolesarjenje (480,68 EUR) ter na plačilo izdelave table »Gube v Ključu« ter njene postavitve (134,20 EUR).

– **konto 4029 »Drugi operativni odhodki«;**

Na tem kontu so bila planirana sredstva za plačilo pogodbene obveznosti Občine Tolmin iz naslova sofinanciranja stroškov regijskega projekta »Razvoj regionalnega omrežja kolesarskih povezav Severne Primorske (Goriške razvojne) regije II.«, za pripravo in izvedbo katerega je bila zadolžena agencija ICRA d.o.o. Idrija. Stroške projekta na podlagi sklepa Sveta Severne Primorke (Goriške razvojne) regije sofinancirajo vse severnoprimske občine. V letu 2018 je občina iz tega naslova prejela le zahtevek za izplačilo v znesku 3.902,79 EUR, kolikor znaša na izkazana realizacija na tem kontu. Sredstva v višini razlike do pogodbene obveznosti občine pa v okviru proračuna za leto 2018 ostajajo neporabljena.

– **konto 4025 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«;**

Veljavni plan na tem kontu (zaradi prej omenjenih prerazporeditev pravic porabe je za 74.621,19 EUR nižji od sprejetega) je realiziran 99,54-odstotno. Realizacija v znesku 119.645,99 EUR vključuje izdatke za naslednje namene:

- obnova kolesarskih tabel in postajališč po Šentviški planoti [2.000,00 EUR]
- ureditev odseka javne poti med Slapom ob Idrijci in Temnikom [117.645,99 EUR] – *Investicija je obsegala ureditev večnamenske ceste z nasipom in utrditvijo tamponske podlage ter asfaltacijo cestišča v dolžini cca. 1.340 m. Istočasno so se tudi podaljšali in uredili cestni propusti ter uredile bankine in mulde.*

Ker so se vsa nerazporejena sredstva, v breme katerih obveznosti še niso bile prevzete, namenila za pokrivanje nepredvideno višjih stroškov izvajanja zimske službe na občinskih cestah, se druga

vlaganja v kolesarske in/ali večnamenske poti, ki jih uporabljajo tudi kolesarji, v letu 2018 niso izvedla.

- **konto 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«;**

Plan na tem kontu je bil v celoti oblikovan s prerazporeditvijo pravic porabe v okviru iste proračunske postavke. Realizacija v znesku 610,00 EUR se nanaša na izdelavo projektne naloge za pripravo PZI dokumentacije za ureditev kolesarske poti na relaciji Spodnji Log–Gorenji Log v dolžini cca. 800 m v občini Kanal ob Soči in 800 m v občini Tolmin. Navedeni znesek predstavlja 50 % cene, drugo polovico je plačala Občina Kanal ob Soči. V breme plana na tem kontu pa je bila naročena tudi izdelava projektnih nalog in idejne zasnove za več odsekov kolesarske steze Kamno–Tolmin. Aktivnost še ni zaključena, zato sredstva v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2018 ostajajo v celoti neporabljena.

Ker del prevzetih obveznosti v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2018 ostaja neporavnanih, indeks primerjave letne realizacije z veljavnim planom znaša 86,68.

041355 Urejanje ulic v Volčah

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom Občine Tolmin zagotovila sredstva za izvedbo aktivnosti urejanja ulic in trgov v Volčah, in sicer za financiranje stroškov tistih aktivnosti, za izvedbo katerih pobudo poda Krajevna skupnost Volče. Za ta namen je bilo s sprejetim proračunom v letu 2018 zagotovljenih skupaj 6.650,00 EUR.

Sredstva so se na pobudo krajevne skupnosti namenila za izvedbo naslednjih aktivnosti:

- **Urejanje javnih površin in čiščenje cest v Volčah** [4.708,50 EUR] – *realizacija, izkazana na kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«;*

Aktivnost je vključevala košnjo in urejanje zelenih površin, strojno pometanje ulic, čiščenje ekoloških otokov, avtobusnega postajališča, igrišča in vaškega središča, ter zatiranje plevelov in odstranjevanje odpadnega listja po vaških ulicah. Vsa navedena dela je za krajevno skupnost izvedla Komunala Tolmin.

- **Ureditev platoja pri trgovini v Volčah** [5.227,07 EUR] – *realizacija, izkazana na kontu 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«;*

Iz kvote, ki je bila Krajevni skupnosti Volče v letu 2018 za namen urejanja ulic v Volčah zagotovljena s sprejetim proračunom, je krajevna skupnost za izvedbo te aktivnosti predvidela 1.941,50 EUR.

Ker je predračunska vrednost načrtovanih del in naknadno naročenih dodatnih del (skupaj 5.267,74 EUR) presegala razpoložljiva sredstva, se je manjkajoči del zagotovil z dvema prerazporeditvama pravic porabe, in sicer prvič v breme proračunske postavke 041334 »Tekoče zimsko vzdrževanje ulic in trgov«, drugič (dodatna dela) pa v breme proračunske postavke 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje cest«. Končna vrednosti izvedenih del znaša 5.227,07 EUR, kolikor znaša tudi s posebnim delom proračuna za postavko 041355 na kontu 4205 izkazana realizacija, ki je zaradi izvedene prerazporeditve v primerjavi s sprejetim planom kar 269,23-odstotna. V sklopu investicije se je izvedla asfaltacija površine v velikosti 150 m². Pripravljalna dela je z neposrednim plačilom izvajalcu financirala Krajevna skupnost Volče – izdatek v znesku 1.538,49 EUR je kot del realizacije zajet v finančnem načrtu krajevne skupnosti.

Upošteva veljavni plan za leto 2018 proračunska postavka s finančnega vidika ni realizirana stoo odstotno, kar je posledica dejstva, da znesek realizacije predstavlja dejansko izvršeno plačilo izvajalcem, to pa je v primeru investicijskih del lahko nižje od predračunske vrednosti, saj izvajalec končni obračun pripravi po dejansko opravljenem delu in dejanskih dobavljenih količinah, ki so lahko tudi nižje od tistih, upoštevanih za izračun ponudbene oz. predračunske vrednosti. V primeru investicije, izvedene v Volčah, je ostalo neporabljenih 40,67 EUR, kar je – ne glede na to, da je bila investicija izvedena v celotnem načrtovanem obsegu – razlog za to, da indeks finančne realizacije te proračunske postavke primerjalno na veljavni plan za leto 2018 znaša 99,23.

041356 Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za izvedbo investicijskih vlaganj v občinsko cestno omrežje (tako lokalne ceste kot tudi javne poti).

Realizacija v višini 8.034,07 EUR, izkazana na kontu **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«** se nanaša na plačilo konservatorsko-restavratorskih del na leseni skulpturi, tj. spomeniku prvemu slovenskemu filmu na Grahovem ob Bači, ter za izdelavo njegove kopije iz umetne mase in polnil za postavitve na prvotni lokaciji spomenika na Grahovem ob Bači. Plan na tem kontu je bil v višini pridobljene ponudbe oblikovan s prerazporeditvijo pravic porabe, in sicer v breme nerazporejene kvote, ki je bila v okviru iste proračunske postavke na kontu 4205 zagotovljena za financiranje aktivnosti, ki se izvedejo vzporedno z investicijo na Grahovem ob Bači, ki jo financira Direkcija RS za infrastrukturo.

V preglednici v nadaljevanju so prikazana investicijsko-vzdrževalna dela na lokalnih cestah in javnih poteh, za katera so se namenila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva. V preglednici so prikazani tako stroški, katerih plačilo bremeni proračun za leto 2018 in so zajeti v realizaciji 943.638,47 EUR, ki je izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«**, kot tudi v breme proračuna za leto 2018 prevzete, a še ne plačane obveznosti, ki bodo predvidoma bremenile proračun za leto 2019.

	Aktivnost	Izvršena plačila (realizacija)	Prevzete, a še ne plačane obveznosti
1	<u>JP 922961 Smetišče in pokopališče Volče:</u> UREDITEV PRIKLJUČKA JAVNE POTI NA GLAVNO CESTO PERŠETI-VOLČE V VOLČAH	0,00 EUR	4.576,14 EUR
2	<u>LC 043211 Stopnik–Šebrelje–Oblakov vrh:</u> SANACIJA PREPUSTA NA STOPNIKU (odstranitev obstoječe prekladne konstrukcije prepusta in izvedba nove)	29.422,42 EUR	0,00 EUR
3	<u>JP Kneža–Kneške Ravne:</u> UREDITEV PREPUSTOV	5.290,76 EUR	0,00 EUR
4	<u>LC Ljubinj–Kneža:</u> PREPLASTITEV 130 m DOLGEGA ODSEKA CESTE	12.515,43 EUR	0,00 EUR
5	<u>JP Volče–Rut:</u> SANACIJA CESTE VOLČE–RUT	26.226,10 EUR	0,00 EUR
6	<u>LC Tolmin–Žabče–Tolminske Ravne:</u> IZGRADNJA PLOČNIKA V ŽABČAH (preostanek obveznosti)	25.162,56 EUR	0,00 EUR
7	<u>G2 103/1007 Peršeti–Ušnik, odsek Peršeti–Volče:</u> UREDITEV PLOČNIKA IN JAVNE RAZSVETLJAVE NA CESTI PERŠETI-VOLČE	0,00 EUR	0,00 EUR
8	<u>LC 420181 Zatoľmin–Korita–Čadrg:</u> DOKONČANJE RAZŠIRITVE CESTE ZATOLMIN–TOLMINSKA KORITA (3. faza)	291.948,44 EUR	0,00 EUR
9	<u>LC 043014 Cerknö–Bukovo–Grahovo:</u> IZVEDBA OBSEŽNEJŠE SANACIJE CESTE NA ODSEKU BUKOVO–GRAHOVO (I. del)	80.115,94 EUR	0,00 EUR
10	<u>LC 420141 Slap ob Idrijci–Markaduc:</u> SANACIJA POŠKODOVANEGA ODSEKA MED ROČAMI IN MARKADUCEM	90.920,29 EUR	0,00 EUR
11	<u>JP 920501 Stopnik–Log:</u> SANACIJA BRVI NA STOPNIKU	0,00 EUR	0,00 EUR
12	<u>JP 922551 Kneža–Kneške Ravne:</u> VZDRŽEVALNA DELA PRED ASFALTACIJO CESTE KNEŽA–KNEŠKE RAVNE	0,00 EUR	97.492,34 EUR
13	<u>R2 403/1072 Kneža–Podbrdo:</u> UREDITEV ODVODNJAVANJA NA GRAHOVEM OB BAČI	0,00 EUR	1.965,73 EUR
14	<u>JP 922551 Kneža–Kneške Ravne:</u> SANACIJA ZIDU NA KNEŽI	21.226,59 EUR	0,00 EUR
15	<u>naselje Idrija pri Bači:</u> UREDITEV VODOTOKA OB CERKVI	0,00 EUR	0,00 EUR

16	<u>LC 420071 Tolmin–Zatolmin–Polog:</u> UREDITEV PODPORNEGA ZIDU PRI PNEWS CENTRU	24.744,50 EUR	0,00 EUR
17	<u>JP 922331 Brežič–Loče:</u> SANACIJA CESTE (izvedba skupaj z gradnjo fekalne kanalizacije v Brežiču in vodovoda Brežič–Loče)	0,00 EUR	0,00 EUR
18	<u>LC 420081 Tolmin–Kamno:</u> SANACIJA VALOVITIH ODSEKOV IN RAZŠIRITEV CESTE NA VOLARJAH TER UREDITEV OGRAJ NA VEČ ODSEKIH CESTE TOLMIN–KAMNO	48.703,55 EUR	0,00 EUR
19	<u>JP 920211 Hudajužna–Obloke:</u> SANACIJA POSEDNEGA ODSEKA CESTE	16.081,81 EUR	0,00 EUR
20	<u>LC 420181 Zatolmin–Korita–Čadrg:</u> PREPLASTITEV CESTE MED ZATOLMINOM IN TOLMINSKIMI KORITI	0,00 EUR	94.558,59 EUR
21	<u>JP 920871 Ljubinj–Podkuk:</u> SANACIJA CESTE	102.020,12 EUR	0,00 EUR
22	<u>LC 420181 Zatolmin–Korita–Čadrg:</u> NAMESTITEV VAROVALNIH OGRAJ IN ZAŠČITNIH MREŽ V TOLMINSKIH KORITIH	0,00 EUR	0,00 EUR
23	<u>JP 920351 Šentviška Gora–Daber–Nart:</u> SANACIJA CESTE	44.655,69 EUR	0,00 EUR
24	<u>JP 920541 Kanalski Lom–Dolgi Laz–Testeni:</u> II. DEL SANACIJE POŠKODOVANEGA ODSEKA CESTE	31.283,74 EUR	0,00 EUR
25	<u>LC 420011 Hudajužna–Stržišče–Kal:</u> SANACIJA DVEH POSEDKOV CESTE	32.761,84 EUR	0,00 EUR
26	ZAVAROVANJA CEST – UREDITEV NUJNIH ZAVAROVANJ CEST PRED PADAJOČIM KAMENJEM IN NAMESTITVE OGRAJ	34.289,31 EUR	12.914,46 EUR
27	VZDRŽEVALNA DELA – NERAZPOREJENO: – Ureditev drenaže in tamponiranje ceste Koritnica–Zarakovec [1.195,60 EUR] – preostanek obveznosti, račun v višini 1.262,70 EUR je bil plačan že v 2017 – Izvedba armiranobetonske krone na cesti Slap ob Idrijci–Markaduc v Ročah [4.380,53 EUR] – Izdelava temeljev in venca ob cesti na Temljine [1.249,88 EUR] – Podaljšanje cestnega prepusta v križišču cest Idrija, Logaršče in Ponikve [960,00 EUR] – Postavitev varovalnih ograj ob cesti v Kneške Ravne [6.161,00 EUR] – obveznost prevzeta v 2017, strošek bo v celoti bremenil proračun za leto 2019 – Sanacija javne poti Koritnica–Zarakovec [8.743,01 EUR] – Stabilizacija zidu na cesti Kneža–Kneške Ravne [7.956,44 EUR] – Ureditev javne vaške poti na Kneži [1.783,92 EUR] – Asfaltacija dostopne poti do stanovanjske hiše Dolenja Trebuša 65a [2.196,61 EUR] – strošek bo v celoti bremenil proračun za leto 2019 – Izvedba protierozijske zaščite brežin na plazišču nad cesto Zatolmin–Polog [2.342,40 EUR] – strošek bo v celoti bremenil proračun za leto 2018	26.269,38 EUR	10.700,01 EUR
	SKUPAJ:	943.638,47 EUR	222.207,27 EUR

Prevzete, a v letu 2018 še ne plačane obveznosti se v posebnem delu zaključnega računa proračuna za leto 2018 na postavki 041356 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje občinskih cest« izkazujejo kot neporabljena sredstva oz. kot del ostanka sredstev na računih v splošnem delu proračuna. Sredstva, s katerimi bo omogočen zaključek vseh teh aktivnosti in plačilo nastalih stroškov, so v okviru t. i. prenosov planirana v okviru predlaganega proračuna za leto 2019.

1. JP 922961 Smetišče in pokopališče Volče: Ureditev priključka javne poti na glavno cesto Peršeti–Volče v Volčah

Ureditev priključka se bo izvedla v sklopu gradnje pločnika ob glavni cesti in prehoda prek nje. (glej tudi obrazložitev pod zaporedno št. 7)

2. LC 043211 Stopnik–Šebrelje–Oblakov vrh: Sanacija prepusta na Stopniku (odstranitev obstoječe prekladne konstrukcije prepusta in izvedba nove)

Obstoječi prepust širine 3 m na cesti Stopnik–Šebrelje je bil dotrajan, zato se ga je odstranilo in nadomestilo z novim. Nosilna konstrukcija obstoječega prepusta so bili kovinski nosilci, ki so propadli. Izvedla se je nova, delno montažna konstrukcija v AB izvedbi, zaradi česar je bila cesta še v istem dnevu ponovno odprta za promet. Na novi konstrukciji se je izdelala nova asfaltna prevleka in uredila nova varovalna ograja.

3. JP Kneža–Kneške Ravne: Ureditev prepustov

Na odseku ceste Kneža–Kneške Ravne, med zajetjem in strojnico nove hidroelektrarne Kneža, je bilo pomanjkljivo urejeno odvodnjavanje ceste. Zato se je že v času gradnje novega cevovoda, tj. v letu 2016, naročilo izvedbo petih novih cestnih, cevnih prepustov, vtočnih jaškov in iztočnih glav. Dela so bila v celoti izvedena in plačana v letu 2018, po samem zaključku izvedbe del na novi MHE Kneža.

4. LC Ljubinj–Kneža: Preplastitev 130 m dolgega odseka ceste

Preplastil se je 130-metrski odsek ceste v bližini zaselka Hum z dotrajanim in poškodovanim asfaltom. Dela so bila naročena ob koncu leta 2016, a so se v celoti zaključila in plačala šele v 2018.

5. JP Volče–Rut: Sanacija ceste Volče–Rut

Investicija je obsegala sanacijo cca. 300-metrskega odseka ceste z ozkimi in slabo utrjenimi spodnjimi bankinami ceste, zaradi katerih je v zadnjem času prišlo do večjega posedanja spodnjega roba ceste. V sklopu sanacije se je na teh najbolj poškodovanih delih ceste zamenjalo spodnji in zgornji ustroj ceste in zamenjalo asfalt. Hkrati se je preplastil tudi 90-metrski odsek ceste. Načrtovana dela so bila v celoti zaključena in plačana sredi leta 2018.

6. LC Tolmin–Žabče–Tolminske Ravne: Izgradnja pločnika v Žabčah (preostanek obveznosti)

Načrtovana investicija je obsegala ureditev pločnika od obstoječe pešpoti, ki se konča 100 m pred Žabčami, do začetka naselja, vključno z ureditvijo odvodnjavanja ter spodnjega in zgornjega ustroja razširjenega dela ceste, gradnjo podpornega zidu in postavitvijo palične ograje. Glavnina del je bila izvedena že v letu 2017, z deli pa je izvajalec zaključil v januarju 2018. Vrednost končne situacije, ki znaša 25.162,56 EUR in katere plačilo je bilo izvršeno v letu 2018, je zajeta v realizaciji proračunske postavke 041356.

7. G2 103/1007 Peršeti–Ušnik, odsek Peršeti–Volče: Ureditev pločnika in javne razsvetljave na cesti Peršeti–Volče

Izdelana je bila projektna dokumentacija in prejeta soglasje Direkcije RS za infrastrukturo. Projektna dokumentacija zajema ureditev pločnika od prve hiše do odcepa za pokopališče z novo javno razsvetljavo. Za odcepom za pokopališče je predviden prehod za pešce, ki mora biti svetlobno označen z bičem. Projektantski predračun (primerljive tržne cene) je bil višji od razpoložljivih sredstev, zato v letu 2018 javno naročilo ni bilo izvedeno, posledično pa tudi gradbena dela ne. Izvedba pločnika, prehoda za pešce, javne razsvetljave in ureditev priključka javne poti s pokopališča na glavno cesto (pod zaporedno št. 1) je predvidena v letu 2019. Za ta namen so b predlaganem proračunu za leto 2019 tudi predvidena sredstva.

8. LC 420181 Zatolmin–Korita–Čadrg: Dokončanje razširitve ceste Zatolmin–Tolminska korita (3. faza)

Investicija je vključevala razširitev 500-metrskega odseka ceste med odcepom h gospodarskemu poslojpu Kramar in okrepčevalnico Tolminska korita na enotno širino 5,5 m. Razširitev se je izvedla večinoma s pomočjo izgradnje novih kamnitih opornih in podpornih zidov ceste. Med izvedbo del je bilo ugotovljeno, da je potrebno na celotnem odseku ceste zamenjati dobršen del neustreznega zgornjega in ponekod tudi spodnjega ustroja ceste, ter asfalta. Omenjena dodatna dela so investicijo podražila za slabih 24.000,00 EUR.

Občina je za sofinanciranje stroškov tega projekta namenila del kvote nepovratnih sredstev, ki so ji bila v letu 2018 za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo na voljo na podlagi 21. člena Zakona o financiranju občin (154.537,00 EUR od 509.583,00 EUR). Načrt porabe za projekt je bil na Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo vložen 22. februarja 2018, 6. avgusta 2018 pa je bila z ministrstvom sklenjena še pogodba o sofinanciranju projekta. Sredstva

sofinanciranja so bila v proračun občine nakazana 24. septembra 2018. Nakazilo je na prihodkovni strani proračuna zajeto v realizaciji prihodkovnega konta 7400 0191 »Sredstva za sofinanciranje investicij – 21. člen ZFO-1«. Ob upoštevanju prejetega sofinanciranja je investicija – skupaj z ostalimi stroški (izvedba javnega naročila, nadzor, zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu) – občinski proračun bremenila v višini 146.899,90 EUR, od tega v višini 183,00 EUR že v letu 2017.

Končna struktura stroškov tega projekta je naslednja:

Namen	Realizacija 2017	Realizacija 2018	SKUPAJ	
			Znesek	%
1 Izvedba JN za izbiro izvajalca GOI *	183,00 €	0,00 €	183,00 €	0,061 %
2 Izdelava investicijske dokumentacije *	0,00 €	2.806,00 €	2.806,00 €	0,931 %
3 Izvedba gradbenih del (GOI)	0,00 €	291.948,44 €	291.948,44 €	96,852 %
4 Strokovni nadzor gradnje *	0,00 €	5.255,06 €	5.255,06 €	1,743 %
5 Varnostni načrt in koordinacija na gradbišču *	0,00 €	1.244,40 €	1.244,40 €	0,413 %
SKUPAJ:	183,00 €	301.253,90 €	301.436,90 €	100,000 %

* izdatki so v proračunih za leti 2017 in 2018 v navedenih vrednostih zajeti v realizaciji, izkazani v okviru te proračunske postavke na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«

Končna struktura virov financiranja tega projekta pa je naslednja:

Vir financiranja	Realizacija 2017	Realizacija 2018	SKUPAJ	
			Znesek	%
1 Lastna sredstva	183,00 €	146.716,90 €	146.899,90 €	48,733 %
2 Sredstva 21. člena ZFO-1 (nepovratna)	0,00 €	154.537,00 €	154.537,00 €	51,267 %
SKUPAJ:	183,00 €	301.253,90 €	301.436,90 €	100,000 %

9. LC 043014 Cerčno–Bukovo–Grahovo: Izvedba obsežnejše sanacije ceste na odseku Bukovo–Grahovo (I. del)

Investicija je obsegala izvedbo novih kamnito-betonskih zložb na najbolj poškodovanem odseku ceste ter asfaltacijo ceste v dolžini 110 m. Občina je pogodbo z izbranim izvajalcem sklenila 5. 3. 2018, gradbena dela pa so se izvajala v obdobju april–junij 2018. Vsi stroški investicije – iz končnega obračuna izhaja, da ti znašajo 93.228,72 EUR – so upoštevali datum prejema računov proračun bremenili v drugi polovici leta. 80.115,94 EUR se je za ta namen zagotovilo v okviru proračunske postavke 041356, stroški v višini 13.112,78 EUR, ki se nanašajo na stroške intervencijske sanacije, pa so bili pokriti iz sredstev rezervnega sklada.

10. LC 420141 Slap ob Idrijci–Markaduc: Sanacija poškodovanega odseka med Ročami in Markaducem

Načrtovana investicija je predvidevala popravilo vseh podirajočih se kamnitih podpornih zidov ceste, na odsekih s strmo brežino utrditev spodnjega roba ceste z izvedbo nove kamnito-betonske zložbe, izvedbo AB kron na vseh kamnitih zidovih, izravnavo treh valovitih delov ceste ter preplastitev celotnega 400 m dolgega odseka ceste.

Postopek izbire izvajalca del je bil izveden že v letu 2017. Pogodbo z izbranim izvajalcem je občina sklenila 21. 11. 2017, izvajalec pa je z gradbenimi deli začel v aprilu 2018 in jih zaključil v juniju 2018.

11. JP 920501 Stopnik-Log: Sanacija brvi na Stopniku

Investicija v letu 2018 ni bila realizirana zaradi želje oziroma zahteve krajanov po novem betonskem mostu. Ob koncu leta 2018 sta Občina Tolmin in domačini zblížala različne interese. Dogovorjeno je bilo, da se poleg prvotno predvidenih del poskuša ob sanaciji brv nekoliko razširiti, kar bi omogočalo lažji prehod osebnih vozil prek sicer precej ozke brvi. Skladno z revidiranim načrtom investicijskih vlaganj v občinsko cestno infrastrukturo in predlaganima proračunoma za leti 2019 in 2020 se sredstva za izvedbo načrtovane sanacije brvi zagotavljajo v okviru proračuna za leto 2020.

12. JP 922551 Kneža-Kneške Ravne: Vzdrževalna dela pred asfaltacijo ceste Kneža-Kneške Ravne

Že pred izgradnjo nove MHE Kneža se je Občina Tolmin z lastnikom bodoče nove hidroelektrarne dogovorila, da mora lastnik po zaključku vseh del asfaltirati celoten odsek ceste med zajetjem in strojnico nove hidroelektrarne. Občina Tolmin bo v sklopu asfaltacije ceste ločeno naročila izvedbo določenih izboljšav, kot so AB krone, podporni zidovi, cestne ograje ... Ker se je gradnja cevovoda oziroma MHE Kneža zaključila šele ob koncu poletja, se je postopek javnega naročila za izbiro izvajalca del, tako na Občini Tolmin kot na družbi SENG, zaključil šele v mesecu novembru.

Izbrani izvajalec je z deli začel v mesecu decembru 2018, zaključil pa jih bo predvidoma do konca aprila 2019. Stroški dela bodo tako v celoti bremenili proračun za leto 2019.

13. R2 403/1072 Kneža-Podbrdo: Ureditev odvodnjavanja na Grahovem ob Bači

S sprejetim proračunom za leto 2018 so bila na tej proračunski postavki zagotovljena sredstva za financiranje stroškov del, ki jih bo potrebno izvesti vzporedno z rekonstrukcijo glavne ceste Kneža-Podbrdo skozi Grahovo ob Bači. Pretežni del sredstev je – glede na potek izvajanja gradbenih del – ostal neporabljen. Zaradi rekonstrukcije ceste pa je bilo potrebno odstraniti spomenik, posvečen prvemu slovenskemu filmu. Izvedla se je sanacija podstavka, ki bo prenesen na novo lokacijo nanj pa bo postavljena replika spomenika. Del sredstev je bil prerazporejen na konto 4020, in sicer za plačilo konservatorsko-restavratorskih del na originalnem lesenem spomeniku ter za izdelavo njegove kopije iz umetne mase in polnil.

14. JP 922551 Kneža-Kneške Ravne: Sanacija zidu na Kneži

V sklopu projekta sta se sanirala podirajoči oporni zid ceste ter pas poškodovanega asfaltnega vozišča, oba v dolžini cca. 55 m. Hkrati se je zamenjal tudi poškodovan cestni prepust.

15. Naselje Idrija pri Bači: Ureditev vodotoka ob cerkvi

Vzdrževalec vodotokov na tem delu ni imel posegov, zato ta dela niso bila izvedena oz. niti ne naročena.

16. LC 420071 Tolmin-Zatolmin-Polog: Ureditev podpornega zidu pri Pnews Centru

Investicija je obsegala izvedbo novega, začetnega odseka dostopne ceste na Kozlov rob pri Pnews centru, in sicer v dolžini cca. 40 m. Za ureditev ceste je bilo potrebno izvesti nov kamnito-betonski oporni zid, urediti odvodnjavanje in asfaltirati nekaj začetnih metrov poti.

17. JP 922331 Brežič-Loče: Sanacija ceste (izvedba skupaj z gradnjo fekalne kanalizacije v Brežiču in vodovoda Brežič-Loče)

Pri izgradnji kanalizacije in vodovoda Brežič-Loče je bila predvidena izgradnja podpornega zidu nad rastlinjaki podjetja Kalateja. Predvidena je bila izgradnja skalometa, za kar pa bi bila potrebna daljša popolna zapora ceste, ki pa ni sprejemljiva za stanovalce in tangirana podjetja. Ob izvedbi kanalizacije je bilo ugotovljeno, da pod oz. ob predvidenem skalometu poteka trasa visoke napetosti, ki jo je potrebno predhodno prestaviti. Na razgovoru, ki je bil s stanovalci in uporabniki opravljen glede prometnega režima v času gradnje, je lastnik zemljišča pod cesto z naknadno izraženo pripravljenostjo za odprodajo dela zemljišča omogočil, da se v sklopu sanacije podpornega zidu cesta razširi in uredi pločnik. Glede na nova dejstva in ob upoštevanju, da na predmetnem odseku ni mogoče vzpostaviti dlje časa trajajoče popolne zapore ceste (prisotne gospodarske dejavnosti, obvoza ni mogoče urediti), ki bi bila potrebna v primeru gradnje skalometa, se dela v letu 2018 niso izvedla. Na podlagi spremenjenih okoliščin se bo v letu 2019 preučila možnost sanacije posedanja ceste z mikropilotno steno ter za njeno izvedbo ter ureditev pločnika od križišča Bazoviške ulice in Brežiča do dovoza v vrtnarijo izdelala projektna dokumentacija. Razlog za spremembo načina sanacije posedanja ceste je možnost njene izvedbe brez daljših zapor ceste za promet. Zaradi navedenega ostajajo za ta namen v letu 2018 zagotovljena sredstva v celoti neporabljena.

18. LC 420081 Tolmin-Kamno: Sanacija valovitih odsekov in razširitev ceste na Volarjah ter ureditev ograj na več odsekih ceste Tolmin-Kamno

V mesecu juniju 2018 je bila zaključena sanacija štirih odsekov ceste med naseljem Gabrje in Kamno. Na vseh štirih odsekih sanirane ceste so se izvedli novi zidovi, zamenjal pa se je tudi poškodovani asfalt ceste.

19. JP 920211 Hudajužna–Obloke: Sanacija posednega odseka ceste

V sklopu projekta sta se s pomočjo izvedbe armirano-betonskih kron ceste utrdila dva posedajoča odseka ceste.

20. LC 420181 Zatoľmin–Korita–Čadrg: Preplastitev ceste med Zatoľminom in Tolminskimi koriti

Po zaključeni 3. fazi razširitve ceste se bo izvedla še preplastitev ceste od Zatoľmina do Tolminskih korit s fino asfaltno maso. Občinska strokovna služba je v drugi polovici leta 2018 izvedla postopek izbire izvajalca in z njim sklenila pogodbo, dela pa bodo –ker je pred tem na delu tangiranega odseka ceste s strani Komunale Tolmin predvidena zamenjava vodovoda – zaključena še pred začetkom turistične sezone v letu 2019. Stroški izvedbe bodo občino v celoti bremenili v letu 2019.

Ker se je del kvote, s sprejetim proračunom planirane za izvedbo finalne preplastitve vozišča po zaključku zadnje faze širitve ceste v Tolminska korita, namenil za samo izvedbo širitve, se je manjkajoči del sredstev (28.000,00 EUR) za načrtovano finalno preplastitev zagotovil iz proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«.

21. JP 920871 Ljubinj–Podkuk: Sanacija ceste

Investicija je obsegala izvedbo podpornih zidov ceste, AB kron, cestnih prepustov, nasip in utrditev zgornjega ustroja ceste ter asfaltacijo. Dela so se morala izvajati izven turistične sezone in so bila zaključena v mesecu oktobru.

22. LC 420181 Zatoľmin–Korita–Čadrg: Namestitev varovalnih ograj in zaščitnih mrež v Tolminskih Koritih

Izvedba načrtovanih del je bila predvidena ob predpostavki, da bo občina za njihovo financiranje pridobila sredstva, ki naj bi se za projekte oz. investicije, ki jih občine, katerih območje je del Triglavskega narodnega parka, izvajajo na območju parka, na podlagi 11. člena Zakona o Triglavskem narodnem parku (Uradni list RS, št. 52/2010, 46/2014 – ZON-C in 60/2017) zagotavljala v državnem proračunu. Načrtovani prihodek iz tega naslova je bil v višini 240.000,00 EUR planiran na prihodkovnem kontu 7400 0123 »Sredstva za projekte v TNP (11. člen ZTNP)«.

Možnosti pridobitve sredstev iz tega naslova občina v letu 2018 ni imela – še vedno namreč ni sprejet z zakonom predviden podzakonski akt, s katerim naj bi Vlada Republike Slovenije določila podrobnejša merila in kriterije za dodelitev sredstev, kot jih zakon predvideva v 11. členu – zaradi česar se tudi namestitev varovalnih ograj in zaščitnih mrež v Tolminskih koritih v letu 2018 ni izvedla.

23. JP 920351 Šentviška Gora–Daber–Nart: Sanacija ceste

Investicija je obsegala sanacija cca. 450 m dolgega odseka ceste, na katerem so se za potrebe utrditve spodnjega roba ceste izvedle nove kamnito-betonske zložbe in armirano-betonske krone. Naredile so se lokalne sanacije najbolj poškodovanih delov ceste. Celoten odsek ceste se je hkrati nekoliko razširil in na novo asfaltiral.

24. JP 920541 Kanalski Lom–Dolgi Laz–Testeni: II. del sanacije poškodovanega odseka ceste

Saniral se je še drugi poškodovan odsek ceste Kanalski Lom–Dolgi Laz–Testeni v dolžini 185 m. Investicija je obsegala zamenjavo oziroma utrditev spodnjega in zgornjega ustroja ceste, izravnavo nivelete ter asfaltacijo celotnega odseka ceste.

25. LC 420011 Hudajužna–Stržišče–Kal: Sanacija dveh posedkov ceste

V sklopu projekta sta se sanirala dva manjša ter en večji posedek ceste Hudajužna–Stržišče–Kal. Za sanacijo enega posedka ceste je bilo potrebno izvesti tudi novo AB krono, medtem ko se je na preostalih dveh posedkih le zamenjal neustrezen spodnji in zgornji ustroj ceste. Na vseh treh posedkih pa se je zamenjal tudi poškodovani asfalt.

26. Zavarovanja cest – ureditev nujnih zavarovanj cest pred padajočim kamenjem in namestitve ograj

Razpoložljiva kvota sredstev za urejanje cestnih ograj se je v letu 2018 namenila za dobavo in postavitev cestnih ograj na več lokacijah na desetih občinskih cestah. Ker s proračunom

zagotovljenih 30.000,00 EUR za izvedbo ograd na vseh predvidenih lokacijah ni zadoščalo, se je za to aktivnost namenilo dodatnih 4.326,01 EUR, in sicer v breme kvote, planirane za zavarovanje cest.

Razpoložljiva kvota sredstev za urejanje zavarovanja cest se je v letu 2018 namenila za dobavo in postavitev cestnih ograd na lokalni cesti Ljubinj–Kneža, in sicer v naselju Podmelec, ter na javni vaški poti na Ljubinju. Del sredstev pa se je namenil za dobavo in namestitev zaščitne mreže na območju plazu nad lokalno cesto Zatoľmin–Polog. Dela so bila naročena ob koncu leta 2018 in bodo izvedena ter plačana v začetku leta 2019. Del kvote, ki je bila v okviru te proračunske postavke planirana za izvedbo zavarovanj cest se namenil za izvedbo podpornega zidu na cesti Brežič–Loče, ki se nato v letu 2018 ni izvedla, del kvote pa se je namenil kot dodatno sofinanciranje ureditve ceste do pokopališča v Podbrdu (prerazporejeno na proračunsko postavko 041350).

27. Investicijsko vzdrževanje lokalnih cest (Nerazporejeno);

Fond sredstev, planiran v okviru te proračunske postavke, katerega poraba s proračunom ni bila natančno opredeljena, smo v letu 2018 namenili za plačilo dodatnih in/ali več del pri načrtovanih investicijah. Iz tega fonda (med proračunskim letom je bil spremenjen tudi s prerazporeditvami pravic porabe) smo zagotavljali tudi manjkajoči del sredstev pri tistih načrtovanih investicijah, za katere so pridobljeni ponudbeni predračuni presejali s proračunom zagotovljena sredstva.

Poleg navedenega pa so se sredstva namenila tudi za plačilo stroškov naslednjih del:

- **Ureditev drenaže in tamponiranje ceste Koritnica–Zarakovec;**

Za potrebe sanacije ceste Koritnica–Zarakovec, ki jo je izvedel domačin, je občina zagotovila sredstva za plačilo dobave tampona, vključno s prevozom na lokacijo.

- **Izvedba armiranobetonske krone na cesti Slap ob Idrijci–Markaduc v Ročah;**

V okviru investicije se je izvedbo 90 m dolgo armirano-betonsko krono prek obstoječega kamnitega podpornega zidu ceste, na katero se je kasneje lahko postavilo cestno odbojno ograjo.

- **Izdelava temeljev in venca ob cesti na Temljine;**

Za potrebe zavarovanja nevarnega odseka ceste s cestno odbojno ograjo se je izvedlo nov armirano-betonski venec, ki je preko AB stebričkov sidran v AB točkovne temelje.

- **Podaljšanje cestnega prepusta v križišču cest Idrija, Logaršče in Ponikve;**

Za 5 m se je podaljšal obstoječi cestni prepust v križišču cest za Idrijo pri Bači, Ponikve in Logaršče. Podaljšan prepust bo omogočal predvsem tovornim vozilom in traktorjem lažjo izpeljavo križišča.

- **Postavitev varovalnih ograd ob cesti v Kneške Ravne;**

Projekt predvideva namestitev dodatnih 20 m dolge zaščitne ograje ceste, ki bo preprečevala padanje kamenja na cesto. Investicija v letu 2018 ni bila izvedena, ker lastnik parcele ni dovolil postavitve ograje. Če bo lastnik vztrajal pri svoji odločitvi se bo poskušala ta varovalna ograja postaviti na drugi primerni lokaciji.

- **Sanacija javne poti Koritnica–Zarakovec;**

V sklopu projekta se je z izvedbo nove kamnito-betonske zložbe zamenjalo zelo dotrajan, na suho zazidan kamniti oporni zid ceste, ki se je pogosto zrušil na cesto in zaprl ozko cesto.

- **Stabilizacija zidu na cesti Kneža–Kneške Ravne;**

V okviru projekta se je stabiliziral spodkopan in poškodovan zid na cesti v Kneške Ravne.

- **Ureditev javne vaške poti na Kneži;**

Zaradi počene cevi meteorne kanalizacije, ki poteka v telesu javne vaške poti na Kneži, se ja na delu ceste pojavil večji posedek vozišča. V okviru investicije se ja zamenjalo poškodovano kanalizacijsko cev, saniralo kanalizacijski jašek, zamenjalo cestne robnike in asfaltiralo poškodovan del ceste.

- **Asfaltacija dostopne poti do stanovanjske hiše Dolenja Trebuša 65a;**

Asfalt občinske vaške ceste je že precej dotrajan, voda pa skozi razpoke v asfaltu zateka v kletne prostore stanovanjske hiše tik ob cesti. Za rešitev problema se bo skupaj z asfaltacijo državne ceste Čepovan–Dolenja Trebuša uredil in preplasil še priključek občinske ceste. Izvedba del je bila naročena ob koncu leta 2018, dela pa bodo izvedena in plačana predvidoma spomladi 2019.

- **Izvedba protierozijske zaščite brežin na plazišču nad cesto Zatolmin–Polog;**

Del predhodno saniranega plazišča na cesti Zatolmin–Polog, ki ni preveč strm, se bo v pomladnih mesecih protierozijsko zaščitil s posebnimi travnimi mešanici. Izvedba del je bila naročena ob koncu leta 2018, dela pa bodo izvedena takoj, ko bodo vremenske razmere dopuščale sejanje trave, predvidoma pa v mesecu aprilu 2019.

S proračunom za leto 2018 je bilo v okviru te postavke na kontu 4205 planiranih tudi **štirikrat po 15.000,00 EUR za investicijsko vzdrževanje cest na območju štirih krajevnih skupnosti**. Dodatno je bila ta masa sredstev povečana s prenosom v letu 2017 neporabljenih sredstev, ki so bila kot dodatno sofinanciranje za vzdrževanje javnih poti v letu 2017 na območju krajevnih skupnosti Dolenja Trebuša (8.409,04 EUR) in Podbrdo (15.000,00 EUR). Skupno se je v letu 2018 štirim krajevnim skupnostim za namen vzdrževanja cest na njihovem območju zagotavljalo 83.409,04 EUR. Ta sredstva so bila krajevnim skupnostim upravičenkam (KS Dolenja Trebuša, KS Gorenja Trebuša, KS Tolminski Lom, KS Podbrdo) dodeljena s pogodbami, s katerimi je bilo dogovorjeno, da krajevne skupnosti upravičenke odobrena sredstva črpajo z zahtevki za izplačilo, sredstva pa se v višini posameznega zahtevka za izplačilo prerazporedijo v finančni načrt vsake posamezne krajevne skupnosti. Od štirih krajevnih skupnosti so celotno kvoto odobrenih sredstev črpale tri krajevne skupnosti (KS Gorenja Trebuša, KS Dolenja Trebuša in KS Tolminski Lom), KS Podbrdo pa – upošteva stroške, kot izhajajo iz prejetih računov – ni počrpala 14,70 EUR. Na podlagi zahtevkov za izplačilo je bil plan te proračunske postavke s prerazporeditvami v korist ustreznih postavk iz finančnih načrtov krajevnih skupnosti znižan za skupno 82.394,34 EUR, kolikor znaša skupna vsota predloženih zahtevkov krajevnih skupnosti oz. zahtevkom priloženih računov, ki izkazujejo dejanske vrednosti nastalih stroškov. Nameni porabe teh sredstev so podrobno predstavljeni v okviru poslovnih poročil krajevnih skupnosti.

Veljavni proračun v okviru te proračunske postavke izkazuje tudi plan in realizacijo na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Sredstva v višini 20.242,24 EUR, kolikor znaša realizacija za leto 2018 na tem kontu, so se v celoti porabila za aktivnosti, povezane s 3. fazo razširitve ceste Zatolmin–Tolminska korita, in sicer so se namenila za plačilo:

- izvajanja strokovnega nadzora izvedbe gradbenih del pri 3. fazi širitve ceste Zatolmin–Tolminska korita [5.255,06 EUR]
- izdelave varnostnega načrta in izvajanja koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu na gradbišču za 3. fazo širitve ceste Zatolmin–Tolminska korita [1.244,40 EUR]
- izdelave dokumenta identifikacije investicijskega projekta za 3. fazo širitve ceste Zatolmin–Tolminska korita [2.806,00 EUR]

Vrednost plana na tem kontu je bila oblikovana na podlagi pričakovanih stroškov izvedbe navedenih aktivnosti. Zaradi naročenih dodatnih gradbenih del je bil posledično s prerazporeditvijo sorazmerno povečan tudi plan za pokrivanje stroškov nadzora, ki se obračunajo v pogodbenem deležu od vrednosti dejansko izvedenih gradbenih del, in sicer za 431,37 EUR. Odstopanje realizacije od veljavnega plana (indeks realizacije znaša 86,39) so pridobljene ponudbe v vrednostih, ki so nižje od ocenjenih oz. pričakovanih stroškov.

Indeks primerjave finančne realizacije z veljavnim planom za to proračunsko postavko znaša 55,35, saj so v izračunu upoštevani le v letu 2018 plačani stroški, ne pa tudi ostale prevzete, a še ne plačane obveznosti. Z upoštevanjem tudi teh obveznosti občine, za katere so že sklenjene pogodbe oz. izbranim izvajalcem del izdane naročilnice, pa indeks realizacije dosega precej višjo vrednost, in sicer znaša 68,15. V interpretaciji indeksa realizacije velja nujno upoštevati tudi dejstvo, da se ni izvedla investicija namestitve varovalnih ograj in zaščitnih mrež na lokalni cesti LC 420181 Zatolmin–Korita–Čadrg, ki je bila vezana na realizacijo načrtovanega prihodka. Izpad prihodka se namreč ne odraža na hkratnem znižanju veljavnega plana na

odhodkovni strani proračuna, za to investicijo zagotovljena sredstva pa predstavljajo kar 17,28 % veljavne planske vrednosti te proračunske postavke.

041359 Tekoče letno vzdrževanje občinskih cest

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 planirana sredstva za plačilo stroškov, neposredno ali posredno povezanih s tekočim letnim vzdrževanjem občinskih cest (lokalnih cest in javnih poti), ki ga od uveljavitve spremembe sistema izvajanja rednega vzdrževanja cestnega sistema, tj. od vključno leta 2015, izvaja Komunala Tolmin.

Realizacija v višini 444.500,00 EUR, ki je izkazana na tej proračunski postavki, predstavlja vsoto mesečnih plačil Komunali Tolmin za izvedeno letno vzdrževanje občinskega cestnega omrežja, izvedeno v obdobju od vključno decembra 2017 do vključno novembra 2018. Vzdrževanje, izvedeno v navedenem obdobju, je skladno z dogovorom med Občino Tolmin in Komunalo Tolmin obsegalo: ročno čiščenje muld in koritnic (*enkrat letno*), ročno čiščenje cestnih prepustov brez odvoza (*enkrat letno*), ročno odkopavanje nad robniki in odvoz (*enkrat letno*), ročno čiščenje vozišča v širini 0,60 m' (*enkrat letno*), trebljenje obcestnega sveta, spomladansko strojno pometanje cestišča, dobava tamponskega materiala za obsip bankin in cestišča, redna letna košnja obcestnega sveta (traktor z mulčenjem in delavec z nahrbtno koso), skupaj s postavitvijo cestne signalizacije (*enkrat letno*), obsekavanje drevja (*po programu*), redni pregledi cest (*enkrat tedensko lokalne ceste, enkrat mesečno javne poti*), krpanje udarnih jam s hladno maso in razna nepredvidena manjša popravila podpornih zidov, prepustov, ograj ...

S finančnega vidika je bil proračunski plan realiziran v celoti, zato postavka 041359 »Tekoče letno vzdrževanje občinskih cest« izkazuje indeks primerjave realizacije z veljavnim planom v višini 100,00.

041363 Urejanje vstopno-izstopnih mest ob reki Soči

S proračuni Občine Tolmin se v okviru te proračunske postavke zagotavljajo sredstva za urejanje in vzdrževanje vstopno-izstopnih mest na reki Soči. V letu 2018 so se za ta namen zagotovila sredstva v višini 27.269,28 EUR. Celotni znesek predstavlja porabo namenskih sredstev, pridobljenih iz naslova Občini Tolmin pripadajočega deleža presežka prihodkov nad odhodki v okviru izvajanja plovbnega režima na reki Soči, prejetih od Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal.

Celotni znesek je bil planiran za ureditev vstopno-izstopnega mesta Volarje. Ker razpoložljiva masa sredstev glede na oceno pričakovanih stroškov ni zadostovala za izvedbo načrtovane ureditve v celoti, se investicija v letu 2018 ni izvedla.

Vsa v preteklih letih neporabljena namenska sredstva, planirana v okviru proračuna za leto 2018, so tudi v zaključnem računu proračuna za leto 2018 izkazana kot neporabljena in se za enak namen planirajo v okviru predlaganega proračuna za leto 2019.

Upošteva se navedeno sta vrednosti indeksov primerjave realizacije s sprejetim in (ker plan postavke s prerazporeditvami tekom leta 2018 ni bil spremenjen) hkrati tudi veljavnim planom te proračunske postavke 0,00.

041364 Tekoče vzdrževanje kolesarskih poti

S proračunom za leto 2018 so se v okviru te nove proračunske postavke zagotovila sredstva za izvajanje vzdrževanja poti, ki se uporabljajo tudi za kolesarjenje. Vzdrževanje je obsegalo redni mesečni pregled poti, pregled poti po neurjih, košnjo trave in podrasti dvakrat letno, obsekovanje drevja ob poteh, dobavo in vgrajevanje tampona na mestih, kjer je to potrebno, ter enostavnejše sanacije oz. zavarovanja mest, na katerih je prišlo do poškodb, za zagotovitev varnosti uporabnikov. Za ta namen se je v letu 2018 zagotovilo 6.000,00 EUR. Plan je bil oblikovan na podlagi ocene potrebnega obsega del in ob upoštevanju cen Komunale Tolmin za tovrstne storitve.

Za vzdrževanje poti, ki se uporabljajo tudi za kolesarjenje, je bila 12. januarja 2018 sklenjena pogodba s Komunalo Tolmin, ki je dela izvajala v dogovoru z oddelkom za okolje in prostor. Na podlagi pogodbe izvedena dela so bila obračunana in plačana v skupnem znesku 5.998,19 EUR, kolikor zanaša s posebnim delom zaključnega računa proračuna izkazana realizacija za leto 2018. V primerjavi s sprejetim in – ker se ta med letom ni spremenil – hkrati tudi veljavnim planom za leto 2018 izdatki v navedenem znesku predstavljajo 99,97-odstotno realizacijo finančnega plana.

041401 Subvencioniranje obrestnih mer malemu gospodarstvu

Na tej proračunski postavki so bila za leto 2018 v višini 60.000,00 EUR rezervirana sredstva za subvencioniranje obrestne mere pri dolgoročnih posojilih za pospeševanje malega gospodarstva v občini Tolmin. Gre za subvencioniranje obrestne mere pri najetih bančnih posojilih, ki prispevajo k razvoju malega gospodarstva in podjetništva v občini Tolmin. Dodeljevanje subvencij se izvaja na podlagi javnega razpisa in skladno z v letu 2015 sprejetim Pravilnikom o subvencioniranju obrestne mere pri posojilih za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 55/2015) in z julija 2015 pridobljenim mnenjem o skladnosti sheme *de minimis* pomoči Ministrstva za finance, na podlagi katerih je bila Občini Tolmin potrjena shema dodeljevanja *de minimis* pomoči na področju malega gospodarstva v programskem obdobju 2014–2020.

Poleg investicijskih vlaganj je možno posojilo najeti tudi za financiranje obratnih sredstev. Za posojila s subvencionirano obrestno mero so lahko zaprosila mikro podjetja, mala podjetja in samostojni podjetniki posamezniki. Upravičenci so morali pridobljena posojila s subvencionirano obrestno mero vložiti v **materialne investicije** in/ali **financiranje trajnih obratnih sredstev** na področju malega gospodarstva v občini Tolmin.

Obrestna mera za kreditiranje malega gospodarstva je bila v letu 2018 zelo ugodna, znašala je EURIBOR (6 mesečni) + 0,10 odstotne točke letno, občinski proračun pa je pokrival subvencijo v višini 2,40 odstotne točke letno.

Javni razpis za dodelitev kreditov s subvencionirano obrestno mero za pospeševanje razvoja malega gospodarstva v občini Tolmin v letu 2018 je bil objavljen 16. februarja 2018, razpisni rok pa se je iztekel 23. novembra 2018. Pred objavo javnega razpisa je bil izveden postopek zbiranja ponudb za izbiro sodelujočih bank pri kreditiranju malega gospodarstva. Sprejemljive ponudbe so za leto 2018 predložile tri poslovne banke, in sicer Abanka d.d., Intesa Sanpaolo Bank d.d. in Nova KBM d.d..

Razpisna komisija je znotraj razpisnega roka prejela 12 vlog, pri čemer je bila ena vloga zavržena. Komisija je tako v letu **2018 pozitiven sklep o odobritvi subvencioniranega posojila izdala v 11 primerih**, na podlagi katerih je razdelila 47.359,57 EUR razpisane kvote proračunskih sredstev, namenjenih subvenciji obrestne mere. Naknadno je s strani banke izvršeno preverbo bonitete vlagateljev (kreditna sposobnost, ustreznost zavarovanja kredita, izpolnjevanje pogojev banke ipd.), uspešno prestalo vseh **11 podjetij**, ki so po sklenitvi kreditnih pogodb do konca leta 2018 vsa uspela v celoti izkoristiti njim odobren kreditni potencial, s tem pa tudi upravičiti črpanje odobrene *de minimis* pomoči v obliki subvencije obrestne mere, in sicer v skupni višini **47.359,57 EUR**, kar predstavlja 78,93% koriščenje subvencioniranega kreditnega potenciala. Med proračunsko realizacijo leta 2018 je sicer zabeležen znesek subvencij obrestne mere le **44.049,95 EUR**, saj je bilo 3.309,62 EUR, ki so bila po odobreni vlogi podjetja za subvencijo obrestne mere banki kreditiranja (Nova KBM d.d.) decembra 2018 že tudi izplačana, s strani banke zadnji proračunski dan leta 2018 Občini Tolmin po pomoti vrnjenih, nakar je Občina Tolmin prvi delovni dan leta 2019 banki ta sredstva ponovno nakazala. Posledično ta dodeljena subvencija, odobrena že po razpisu za leto 2018, ni evidentirana med realizacijo proračuna 2018, temveč zajeda kvoto obravnavane proračunske postavke proračuna za leto 2019.

Od administrativno **odobrenih 11 vlog jih je 9 zaprosilo za subvencioniranje posojil za namen investiranja, 2 pa za financiranje obratnih sredstev**. V letu 2018 so bile prejete vloge z različnih področij dejavnosti, in sicer trgovine (1x), kovinoplastike (2x), transporta (1x), gradbeništva (3x), turističnih nastanitvev (2x), orodjarstva (1x) in informacijske tehnologije (1x). Investicije so bile usmerjene v nakup zemljišča za poslovno gradnjo (1x), gradnjo oz. ureditev poslovnih prostorov/nastanitvenih turističnih kapacitet (4x) in nakup strojev in opreme (4x). Financiranju obratnih sredstev sta vključevali nakup zalog trgovskega blaga oz. zalog goriva za opravljanje poslovne dejavnosti.

Skupna predračunska vrednost upravičenih stroškov vseh 11 odobrenih projektov je znašala 842.192,13 EUR. Oddelek za gospodarstvo, negospodarstvo in finance je na predlog razpisne komisije vsem 11 vlagateljem s sklepom odobril koriščenje subvencioniranega posojila v zaproseni višini – skupna višina odobrenih posojil s subvencijo obrestne mere je dosegla 568.589,39 EUR.

041404 Delovanje Lokalne turistične organizacije / Delovanje zavoda Turizem Dolina Soče

Na skupni seji vseh treh posoških občinskih svetov, 21. decembra 2016 v Bovcu, je bila potrjena ustanovitev **novega skupnega Javnega zavoda za turizem Dolina Soče**, s sedežem v Bovcu, ki je v letu

2017 postopno prevzel celotno poslovanje LTO Sotočje in LTO Bovec in poleg občin Tolmin in Kobarid pokriva tudi območje občine Bovec.

Na podlagi skupno dogovorjenega finančnega plana novega zavoda, je Občina Tolmin za financiranje lastnega programa (TIC Tolmin, TIC Podbrdo, programe turističnih društev, drobna turistična infrastruktura) v letu 2018 namenila 77.510,80 EUR, za dogovorjen 25,00% delež sofinanciranja stroškov skupnega programa zavoda (stroški uprave, trženja, promocije in razvoja) pa 65.000,00 EUR, skupaj na letni ravni torej 142.510,80 EUR.

V planu proračuna Občine Tolmin za leto 2018 so se za zgoraj naštete namene zagotovila sredstva v skupni višini 142.510,80 EUR (v okviru obravnavane proračunske postavke sredstva v višini **125.400,00 EUR neposredno sofinanciranju tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa**, v okviru proračunske postavke 041405 sredstva v višini 13.410,80 EUR za delovanje turističnih društev in v okviru proračunske postavke 041501 v višini 3.700,00 EUR sredstva za pokrivanje odvoza smeti s turističnih točk).

Javnemu zavodu za turizem Dolina Soče so bila v okviru obravnavanega stroškovnega mesta v obliki mesečnih dotacij izplačana sredstva za sofinanciranje tekočih stroškov izvajanja osnovnega programa v skupni višini **125.400,00 EUR**, s čimer je realizirana poraba izenačena s plansko.

Vir sredstev za (so)financiranje dejavnosti Javnega zavoda za turizem Dolina Soče, porabljenih v breme obravnavanega stroškovnega mesta, v celoti predstavljajo namenska sredstva iz naslova koncesijske dajatve, v letu 2018 pridobljena iz naslova iger na srečo.

Poslovno poročilo Javnega zavoda za turizem Dolina Soče za leto 2018, s celovitim pregledom aktivnosti in rezultatov turizma v destinaciji Dolina Soče, je v prilogi tega poročila.

041405 Programi turističnih društev

Sredstva iz te postavke so bila v načrtovanem obsegu za leto 2018, nominalno enakem kot v preteklih dveh letih, 13.410,80 EUR, namenjena osmim aktivnim turističnim društvom (TD Most na Soči, TD Trebuša, TD Šentviška planota, TD Sopota Kneža, TD Podbrdo, TD Volče in TD Rut – Grant in ŠKTD Lom) v tolminski občini na osnovi skupno dogovorjenega programa. Sredstva so se TD dodeljevala posredno preko Javnega zavoda za turizem Dolina Soče, ki evidentira potrebe TD na terenu, koordinira ter usmerja njihove programe in delo ter izvaja nadzor nad višino in namensko porabo dodeljenih sredstev.

Pogoj za pridobitev dotacije je bil tudi v letu 2018 letni program dela društva, sredstva pa so bila društvom izplačana dvakrat, in sicer 60 % pripadajočih sredstev spomladi, preostalih 40 % pa po pregledu opravljenega dela ob zaključku leta 2018. Razdelitev sredstev med posamezne TD je bila določena skladno s Pravilnikom o merilih za dodeljevanje dotacij turističnim društvom.

Višina društvom v letu 2018 dodeljenih sredstev v skupni višini **13.410,80 EUR** (celotna razpoložljiva kvota) je bila oblikovana na podlagi naslednjih meril: 10 % namenskih sredstev društva se je namenilo pokrivanju **osnovnega poslovanja društva** (vsako društvo je dobilo enak delež), 20% sredstev se je razdelilo po ključu **velikosti društva** (kategorije društev so bile določene na podlagi naslednjih kriterijev: št. članov društva, površina, št. prebivalcev in št. vasi za območje, ki ga društvo pokriva), 10% sredstev se je namenilo za **materialne stroške društva** (upoštevali so se stroški, evidentirani z računi za tekoče akcije, predvidene v letnem programu dela), 60% sredstev pa po **programu za vzdrževanje drobne turistične infrastrukture in urejanje kraja** (npr.: poti, oznake, popravila) ter druge aktivnosti društva (npr. čistilne akcije, srečanja, prireditve, ki niso sofinancirane iz proračuna,...) – vsako društvo je prejelo delež, sorazmeren opravljenemu delu na projektih, ki so bili predhodno predvideni v planu, osnovni kriteriji pa so bile opravljene ure, ki jih je društvo evidentiralo in Javnemu zavodu za turizem Dolina Soče dokazalo s popisnimi listi.

Povzetek najpomembnejših programskih aktivnosti aktivnih TD v občini Tolmin, opravljenih v letu 2018, je predstavljen v nadaljevanju.

TD Most na Soči: Že v decembru 2017 so izvedli čistilno akcijo po poplavih. V marcu so izvedli čistilno akcijo ob jezeru, uredili in očistili pešpoti, površine ob jezeru in razgledne točke ter divja odlagališča, v maju so izvedli čistilno akcijo v okolici železniške postaje, junija pa so sodelovali tudi v akciji Očistimo Slovenijo. Skozi celo leto so skrbeli za vzdrževanje poti okoli jezera in turističnih točk v kraju.

Organizirali so 46. Noč na jezeru, slikarsko kolonijo Posočje 2018, Tradicionalno srečanje borcev in upokoencev Posočja, XXII. srečanje gospodarstvenikov Primorske, Slovensko prvenstvo v skokih z višin

ter slikarsko razstavo Posočje 2018. Organizirali so tudi izlet članov in simpatizerjev društva v Srbijo in se udeležili sejma Alpe Adria v Ljubljani.

TD Podbrdo: Redno so opravljali čiščenje in vzdrževanje TIC-a v Podbrdu, junija so izvedli več delovnih akcij na trasi maratona. Aprila so promovirali Podbrdo Trail Runnig Festival na Istrskem maratonu, maja meseca na Ultra trail Vipava valley in na KBK trail, junij meseca še na teku na Ratitovec. V juniju so organizirali svojo največjo prireditev, Podbrdo Trail Runnig Festival, julija pa so ta dogodek promovirali še na Trail delle Orchidee v Italiji. V septembru so pomagali tudi pri organizaciji teka na Črno prst. Decembra so pomagali organizirati Miklavžev sejem in koncert. Izpeljali so več vodenih ogledov po Rapalski meji, po trasi GM40, skozi Bohinjski predor in po Podbrdu z okolico.

TD Sopota – Kneža: V aprilu so izvedli več čistilnih in delovnih akcij (vzdrževanje poti k slapu Sopota, čistilna in delovna akcija na Kneži in v Klavžah). Organizirali so pustno rajanje za otroke, tradicionalni prvomajski pohod na Jalovnik in Mklawčkov memorial.

TD Šentviška planota: Društvo je spomladi in poleti izvedlo več čistilnih in delovnih akcij ter akcij košnje kolesarskih in pohodniških poti, na Črvovem vrhu, na Močilih ob vstopu v planino in v Bukovem gaju. Organizirali so Nočni pohod na Črvov vrh ter prireditvi Gora Rocka in Pozdrav jeseni.

TD Volče: Društvo je izvedlo več čistilnih in delovnih akcij. Organizirali so Kulturni vikend v Volčah in dogodek ob materinskem dnevu. Organizirali so tudi izlet članov v Zasavje, konec leta pa še prihod Dedka Mraza.

TED Trebuša: Izpeljali so več čistilnih in delovnih akcij, na Kosmačevi učni poti, na poti iz Trebuše na Janov vrh in na Janovem vrhu. Organizirali so Pohod za 1. maj, Traktor zbor in krajevni praznik Jakob ter sodelovali pri organizaciji Pohoda po Kosmačevi učni poti.

TD Rut – Grant: Sodelovali so pri pripravi dogodka ob 800-letnici prihoda Tirolcev v Rut in Grant.

ŠKTD Lom: Spomladi in v jeseni so izpeljali več čistilnih akcij. Spomladi so predvsem čistili poti, jeseni pa postavljali klopce. Organizirali so kresovanje za prvi maj, krajevni praznik Shod. Z redarsko službo so sodelovali pri kolesarski tekmi Trans Julius, 15. avgusta so organizirali svojo največjo prireditev Vzpon na Široko, novembra Martinovanje, decembra 2017 pa še Božično popoldne.

041406 Program Turistične zveze Gornjega Posočja

S proračunskim planom za leto 2018 sofinanciranju programa Turistične zveze Gornjega Posočja (TZGP) namenjena proračunska sredstva v višini **3.539,20 EUR** so bila porabljena v celoti, in sicer za izpeljavo turistično informacijskih in promocijskih aktivnosti iz letnega programa dela TZGP, udeležbo na različnih sejmih in promocijskih predstavitev, trženje promocijskih materialov, aktivno sodelovanje s Turistično zvezo Slovenije, vključevanje v programe lokalnih nevladnih in drugih organizacij s področja turizma ter za sofinanciranje drugih akcij, ki so prispevale k turistični promociji občine Tolmin.

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

Sredstva so se TZGP dodeljevala skladno z določili pogodbe o sofinanciranju programa TZGP v letu 2018, in sicer se je nakazilo sredstev izvršilo na podlagi poročil in finančnih dokazil o izpeljanih aktivnostih in z njimi povezanih stroških v letu 2018.

[Poročilo o izvedbi programa dela TZGP za leto 2018](#) je v prilogi tega gradiva.

041407 Turistične prireditve in akcije

S proračunskim planom za leto 2018 so se sredstva za **izvedbo javnega razpisa, namenjenega sofinanciranju turističnih prireditev v občini Tolmin za leto 2018**, oblikovala v višini 52.370,00 EUR, kar je nominalno enako planski višini sredstev, za ta namen zagotovljenih v predhodnem letu. Sredstva se dodeljujejo na podlagi Pravilnika o dodeljevanju pomoči za turistične prireditve v občini Tolmin (Uradni

list RS, št. 64/2016), ki ga je občinski svet sprejel septembra 2016 in se je začel uporabljati 1. januarja 2017.

Nov pravilnik prireditvene dogodke rešuje celovito in z zgolj enim sistemskim pristopom, kar pomeni, da se od leta 2017 dalje vse prireditve, tudi tiste, za katere je občina prevzemala pokroviteljstvo na podlagi neposrednih pogodb (brez javnega razpisa), sofinancirane le, v kolikor uspešno prebrodijo preverbo enotnih pogojev, kriterijev in meril, določenih z javnim razpisom. Ključno vodilo pri pripravi novega pravilnika je bilo, poleg vzpostavitve enotnega in podrobno določenega postopkovnega in vsebinskega modela v podporo turističnim prireditvam, spodbuditi premik h kvaliteti prireditvene ponudbe v občini Tolmin. Posledično prireditve, ki so zgolj krajevnega pomena, niso več upravičene do proračunske podpore, zasledovati morajo prepoznavnost in uveljavljenost najmanj na lokalni ravni, tj. na širšem ali celotnem območju občine Tolmin. Bistvena novost je tudi zahteva po partnerskem sodelovanju in povezovanju, in sicer mora pri organizaciji in izvedbi turistične prireditve poleg organizatorja prireditve aktivno sodelovati najmanj en partner.

Javni razpis za dodeljevanje pomoči turističnim prireditvam v občini Tolmin za leto 2018 je bil objavljen 23. marca 2018. Skupna razpisna kvota je v letu 2018 znašala 52.370,00 EUR, pri čemer je posamezna prireditev lahko upravičila sofinanciranje iz sredstev občinskega proračuna največ v višini 75,00 % upravičenih stroškov prireditve.

Upošteva se z javnim razpisom določena merila za ocenjevanje prejetih vlog, so bile v letu 2018 najvišje ocenjene tradicionalne, večdnevne, finančno in organizacijsko zahtevne ter promocijsko oglaševane prireditve, katerih organizator in partnerji so zagotovili višjo lastno soudeležbo, v prireditveni program vključili večje število lokalnih ustvarjalcev in izvajalcev ter privabili turiste izven glavne turistične sezone.

Na javni razpis za leto 2018 so prispele vloge za sofinanciranje 34 turističnih prireditev, od katerih je razpisna komisija, po preverbi, ali prijavljena prireditev izpolnjuje z javnim razpisom določene kriterije za lokalno ali za širšo raven izvajanja prireditve, 25 prireditev uvrstila med prireditve lokalnega pomena, 9 prireditev pa med prireditve širšega pomena.

Med prireditvami lokalnega pomena je 3 vloge zavrnila, **sofinanciranje pa odobrila organizatorjem 22 turističnih prireditev lokalnega pomena**, iz naslova katerih je bilo prijavljenih skupaj 72.839,63 EUR upravičenih stroškov. Skupno je bilo za organizacijo in izvedbo 22 turističnih prireditev iz občinskega proračuna odobreno sofinanciranje v višini 23.370,00 EUR. Najvišji znesek sofinanciranja, ki je bil za prireditev lokalnega pomena določen v višini 3.000,00 EUR, je bil odobren Rekreativnemu društvu Lahnica Volarje za Košpar 2018. Župan je po ugodeni pritožbi eni prireditvi lokalnega pomena dodelil dodatnih 750,00 EUR (dodatna sredstva je zagotovil z razporeditvijo sredstev splošne proračunske rezervacije), s čimer je bilo med 22 prireditev lokalnega pomena skupaj razdeljenih 24.120,00 EUR.

Med prireditvami širšega pomena (medobčinske, državne in/ali mednarodne) je bilo **sofinanciranje odobreno organizatorjem vseh 9 prijavljenih turističnih prireditev širšega pomena**, iz naslova katerih je bilo prijavljenih skupaj 279.178,80 EUR upravičenih stroškov. Skupno je bilo za organizacijo in izvedbo devetih turističnih prireditev širšega pomena iz občinskega proračuna odobreno sofinanciranje v višini 29.000,00 EUR, po županovi ugoditvi eni pritožbi pa še dodatnih 1.000,00 EUR (dodatna sredstva je zagotovil z razporeditvijo sredstev splošne proračunske rezervacije). Najvišji znesek sofinanciranja, ki je bil za prireditve širšega pomena določen v višini 4.000,00 EUR, je bil odobren TD Podbrdo za GM40 – Podbrdo Trail Running Festival, Športnemu društvu Šentviška Gora za Dobrodelni koncert Gora Rocka, ŠD Manija za Soča Outdoor Festival, Košarkarskemu klubu Tolmin za Mednarodni košarkarski kamp, Nogometnemu klubu Tolmin za Slovenija kamp 2018, KD Magdalenčica za Tabor mladih pevcev Primorske, Društvu Baška dediščina za 13. Festival Odmevi dediščine, Zvezi MiNK Tolmin za 19. Kreativni tabor Sajeta 2018 in Turističnemu društvu Most na Soči za Noč na jezeru 2018.

Med 31 popolnih in upravičenih vlog je bilo torej skupno dodeljenih razpisanih 52.370,00 EUR. Ker je župan pritožbam dveh vlagateljev na sklep občinske uprave ugodil in jima odobril skupaj za 1.750,00 EUR višje sofinanciranje, so se ta dodatna sredstva zagotovila z razporeditvijo sredstev iz splošne proračunske rezervacije, s čimer se je veljavna planska kvota za sofinanciranje turističnih prireditev v letu 2018 dvignila na 54.120,00 EUR.

Glede na to, da je bila prejemnica sredstev v enem primeru tudi Krajevna skupnost Volče, so bila tej dodeljena sredstva v višini 500,00 EUR prerazporejena na ustrezno proračunsko postavko (»Turistične prireditve in akcije - KS Volče«) v okviru finančnega načrta te krajevne skupnosti, kjer je izkazana tudi realizacija, s tem pa se je na obravnavani proračunski postavki veljavni plan ustrezno znižal na 53.620,00 EUR.

Ker en izmed upravičencev do končnega roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2018 občinski upravi ni predložil zahtevanega poročila in finančnih dokazil, na podlagi katerih bi upravičil črpanje pogodbeno odobrenih razpisnih sredstev (prireditvev ni bila izvedena), dodatno pa so doseženo realizacijo poslabšali še štirje prejemniki, ki so s poročili in finančnimi dokazili dokazali manj nastalih, do sofinanciranja upravičenih stroškov, zato se jim je za manjkajoč znesek znižala dodeljena pomoč občinskega proračuna, je ostalo 3.143,45 EUR neizkoriščenih.

V letu 2018 je torej v okviru obravnavane proračunske postavke izkazana dosežena poraba v višini **50.476,55 EUR**, povezana s sofinanciranjem 29 prireditvenih dogodkov. Ločeno, v okviru finančnega načrta KS Volče, pa je dodatno evidentirana poraba **500,00 EUR**, dodeljenih za odobreno prireditvev, katere prijavitelj in organizator je bila KS Volče.

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, ki pa z infrastrukturnega in prostorskega vidika organizatorjem in obiskovalcem (še) ne nudi celovitega podpornega servisa.

S sprejetim proračunom za leto 2018, podobno kot v preteklih letih, se je zato občina namenila del pričakovanega zneska vplačil turistične takse iz naslova realiziranih nočitev v začasnih šotoriščih, organiziranih v času večdnevni festivalskih in prireditvenih dogodkov na območju Sotočja, iz naslova katerih je bila obračunana turistična taksa za sedem na območju Sotočja izvedenih festivalov v letu 2018 v skupni višini 19.239,22 EUR, namensko porabiti za urejanje prireditvenega prostora Sotočje.

Tabela v nadaljevanju podaja strnjen pregled informacij o višini iz naslova festivalskega turizma natečene turistične takse v občini Tolmin in višini vlaganj iz sredstev proračuna Občine Tolmin v letih 2012–2018 (vlaganja se nanašajo izključno na prireditveni prostor Sotočje).

	višina določene obveznosti (v EUR/osebo/nočitev)	nižje taksne (v EUR/osebo/nočitev)	število nočitev oddana (poročila)	zaračunanih (pavšali + mesečna)	skupna višina pobrane turistične takse v začasnih šotoriščih (v EUR)	skupna višina proračunskih sredstev, porabljenih za urejanje prireditvenega prostora Sotočje (v EUR)
2012		0,25	43.000	+ 1.132	11.034,75	/
2013		0,25	43.000	+ 2.671	11.417,75	2.396,56
2014		0,25	44.500	+ 2.564	11.766,77	70.704,33
2015		0,31	56.000	+ 2.525	18.142,75	3.884,19
2016		0,31	56.000	+ 5.119	18.946,89	39.384,94
2017		0,31	61.000	+ 3.629	20.034,99	60.505,70
2018		0,31	61.000	+ 4.503	22.325,58	28.299,57
	SKUPAJ		364.500	+ 22.143	113.669,48	205.175,29

Vlaganja, ki so bila v letu 2018 izvršena na območju Sotočja in so občinski proračun stroškovno obremenila v višini **9.999,57 EUR**, so obsegala:

- **ureditev obvodnega pasu ob Sotočju:** neurje je odneslo del urejene brežine (plaže) na Sotočju, zato je bila le-ta ponovno urejena z dobavo in vgradnjo sejanega rečnega proda (50 m³);
- **ureditev zračnih linij NN napeljave in optičnih razvodov na Sotočju:** na prireditvenem prostoru Sotočje se je na elektro festivalski infrastrukturi zamenjalo štiri dotrajane lesene drogove z novimi betonskimi drogovi, za katere so se predhodno izdelali tudi novi betonski temelji. V smeri Centroslavija – Nemška kostnica se je hkrati izvedlo tudi 60 metrov fekalne kanalizacije in en kanalizacijski jašek.

Če se omejimo zgolj na prireditveni prostor Sotočje, ugotovimo, da so stroški infrastrukturnega urejanja prireditvenega prostora Sotočje, prek katerih se upravičuje namenska poraba turistične takse, pobrane iz naslova nočitev, realiziranih zgolj na prireditvenem prostoru Sotočja, bili v obdobju od leta 2012 do

vključno 2018 51,95% pokriti iz naslova zbrane turistične takse na tem prostoru, 48,05 % stroškov pa so pokrila redna sredstva občinskega proračuna.

Dodatno se je v letu 2018 na kontu 4026 »Poslovne najemnine in zakupnine«, zagotovilo 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 m². Navedeno zemljišče je zakupljeno za namen kopališča ter organizacije občasnih koncertov in prireditev. S plačilom zakupnine povezana realizacija je enaka planski in znaša **3.800,00 EUR**.

Za kritje z upravljanjem Sotočja povezanih stroškov, ki jih je bil Zavod KŠM dolžan prevzeti v plačilo na podlagi upravljalvske pogodbe (električna energija, komunalne storitve – občasni odvozi) v letu 2018, se je v okviru obravnavanega stroškovnega mesta zagotovilo 1.400,00 EUR. Plan potrebnih sredstev je bil pripravljen na podlagi realizacije povprečnih mesečnih stroškov, nastalih v letu 2017. Navkljub dejstvu, da so v breme Zavoda KŠM v letu 2018 v čisti višini 1.823,72 EUR nastali stroški upravljanja prireditvenega prostora Sotočje presegle s proračunom zagotovljena sredstva, je bila Zavodu KŠM refundacija stroškov iz občinskega proračuna priznana le do višine v proračunu 2018 za ta namen razpoložljivih sredstev, enake **1.400,00 EUR**. Ker je Zavod KŠM zahteval za povračilo stroškov upravljanja Sotočja za leto 2017 občinski upravi predložil šele po izteku roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2017, se je - upošteva 30-dnevni zakonski plačilni rok - tudi povračilo stroškov za leto 2017 izvršilo v breme proračuna za leto 2018. Za kritje teh stroškov potrebna sredstva so se plansko zagotovila z razporeditvijo iz splošne proračunske rezervacije, s čimer se je ustrezno povišal veljavni plan. Med realizacijo so ti stroški izkazani v višini **1.300,25 EUR**.

Dodatno se je v okviru te proračunske postavke v letu 2018 zagotovilo in, skladno s planom tudi porabilo, tudi **18.300,00 EUR** za izvedbo **raziskave vplivov festivalskega turizma v občini Tolmin**. Izvedba raziskave je bila zaupana Fakulteti za uporabne družbene študije v Novi Gorici in je obsegala naslednje aktivnosti:

- raziskavo javnega mnenja o odnosu lokalnega prebivalstva do festivalskega turizma v občini Tolmin,
- podporo pri moderirani javni razpravi o festivalskem turizmu v občini Tolmin,
- analizo ekonomskih učinkov festivalov v občini Tolmin,
- analizo okoljskih obremenitev festivalskega in širšega vplivnega območja,
- celovito sklepno poročilo s priporočenimi usmeritvami Občini Tolmin za upravljanje festivalskega turističnega produkta.

Raziskava je potekala od oktobra 2017 do začetka leta 2018, javna predstavitev študije pa je bila izvedena 5. februarja 2018 v Kinogledališču Tolmin. Na podlagi ugotovitev raziskovalne študije in zaključkov javne razprave oblikovane ukrepe Občine Tolmin za načrtovanje, organiziranje in izvedbo festivalov na območju Tolmina je konec februarja 2018 obravnaval tudi Občinski svet Občine Tolmin.

041417 Promocija občine

V okviru obravnavane proračunske postavke 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 naštetе namene je izhodiščno sprejeti plan proračuna za leto 2018 namenil 6.000,00 EUR, 7,50 % pod doseženo porabo leta 2017, v teku medletnega izvrševanja proračuna pa je bil plan s (pre)razporeditvami pravic porabe dvignjen na veljavnih 6.868,00 EUR.

Promociji občine v letu 2018 je bilo namenjenih vseh razpoložljivih **6.868,00 EUR**, in sicer:

- 4.000,00 EUR za kritje stroškov organizacije in izvedbe promocije lokalno tipičnih proizvodov podeželja občine Tolmin (razstave in predavanja v Tolminu, oktober 2018);
- 1.586,00 EUR za kritje stroškov izdelave ISSO analize občine Tolmin (Zlati kamen), ki nudi zgoščeno sliko občine s ključnimi podatki in kazalniki, urejenimi na pregleden način. Je uporabno orodje za primerjavo z vsemi občinami v Sloveniji, z občinami v regiji in s primerljivimi občinami po velikosti in tipu, odkriva glavne primerjalne prednosti in razvojne izzive (šibke točke) občine. Analiza temelji na kazalnikih indeksa ISSO. V sestavljeni indeks je

- vključenih 54 kazalnikov z osmih področij (demografija, učinkovitost, gospodarstvo, trg dela, izobraževanje, življenjski standard, socialna kohezija s politično kulturo in okolje). Ti kazalniki so dodatno urejeni v tri skupine: kazalnike stanja, aktivnosti in razvojne dinamike;
- 134,20 EUR za kritje stroškov objave logotipa in kontaktnih podatkov Občine Tolmin, s povezavo na obstoječo spletno stran in galerijo slik v imenik podjetij na naslov: www.imenik-podjetij.com;
 - 150,00 EUR za plačilo stroškov izvedbe ekološke delavnice šivanja vrečk za zelenjavo in sadje za večkratno uporabo, ki je bila aprila 2018 v prostorih coworkinga v Tolminu;
 - 400,00 EUR za kritje stroškov izdelave mini knjige na temo tolminskih ljudskih pravljic;
 - 475,80 EUR za delno kritje stroškov snemanja in predvajanja oddaje Dober dan (Radio Robin);
 - 122,00 EUR pa se povezuje z oglaševanjem Občine Tolmin na rumenih straneh Poslovnega imenika RS.

041418 Tolminska korita

V letu 2018 smo na tej proračunski postavki planirali sredstva za izgradnjo oziroma povečanje parkirišča pri vstopu v Tolminska korita, in sicer je bilo predvideno, da bo Občina Tolmin krila sorazmerni del stroškov v zvezi s povečanjem parkirišča in obrobne ureditve v skupni višini 30.615,00 EUR, medtem ko naj bi razliko v višini 47.885,00 EUR kril zasebni investitor, lastnik bližnje okrepčevalnice Tolminska korita. Stroške izgradnje sanitarij, skupaj s projektno dokumentacijo, v višini 72.600,00 EUR pa naj bi kril Javni zavod za turizem Dolina Soče, s sredstvi, pridobljenih iz naslova upravljanja Tolminskih korit. Ker je bilo načrtovano, da bo Javni zavod za turizem Dolina Soče ta sredstva predhodno nakazal v proračun Občine Tolmin, se v breme obravnavane proračunske postavke za leto 2018, poleg planirane participacije Občine Tolmin v višini 30.615,00 EUR, izkazuje tudi celotna finančna soudeležba omenjenega zavoda v višini 72.600,00 EUR.

Na podlagi kasnejše projektantske ocene, izdelane v okviru izdelave dokumentacije za pridobitev gradbenega dovoljenja, je bilo ugotovljeno, da bodo stroški izgradnje parkirišča močno presegli v proračunu zagotovljena sredstva. Zaradi občutnega povišanja stroškov investicije je zasebni investitor odstopil od dogovora za izvedbo investicijske namere, enako je projekt, iz razloga ekonomičnosti, v preteklem letu opustila tudi Občina Tolmin.

041501 Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 planirana sredstva za kritje stroškov, povezanih z odvozom odpadkov. Sredstva za načrtovane aktivnosti so bila planirana in porabljena v okviru kontov in za namene, kot so predstavljeni v nadaljevanju:

- konto **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«**;

Sredstva, planirana s proračunom za leto 2018 na tem kontu, so bila predvidena za kritje stroškov drobnega materiala, potrebnega pri izvedbi čistilnih akcij, kot so vreče in rokavice. Za ta namen se je v letu 2018 porabilo 878,33 EUR, preostanek izkazane realizacije v znesku 292,80 EUR pa se nanaša na plačilo zunanjemu izvajalcu za izvedbo delavnice »Prazen koš – polna denarnica«, za katero so bila sredstva zagotovljena s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Plan na tem kontu je bil med letom z dvema prerazporeditvama pravic porabe tudi znižan, in sicer za namen zagotovitve manjkajočega dela sredstev za sanacijo divjega odlagališča v Podmelcu (– 640,00 EUR) ter za čiščenje ekoloških otokov v Tolminu (– 469,06 EUR). Obe prerazporeditvi sta bili izvedeni v okviru iste proračunske postavke, in sicer v dobro konta 4025.

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

Sredstva, planirana s proračunom za leto 2018 na tem kontu, so bila zagotovljena za kritje stroškov odvoza odpadkov, zbranih v okviru čistilnih akcij in sanacij črnih odlagališč. Realizacija v višini 787,73 EUR, ki je izkazana na tem kontu, vključuje:

- plačilo stroškov odvoza odpadkov, zbranih v okviru čistilnih akcij (Koritnica, Slap ob Idrijci, Most na Soči, Volče, Kozaršče) [426,51 EUR] ter
- plačilo dodatnih/izrednih odvozov odpadkov v času množičnejših festivalov [361,22 EUR].

Plan na tem kontu je bil med letom znižan za 1.430,00 EUR, in sicer s prerazporeditvijo v okviru iste proračunske postavke na konto 4025. Prerazporejena sredstva so se namenila za čiščenje ekoloških otokov v Tolminu.

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

Za ta konto izkazani veljavni plan je bil v celoti oblikovan s prerazporeditvijo pravic porabe proračunskih sredstev v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«, in sicer za namen plačila stroškov odvoza in hrambe dveh zapuščenih vozil (eno na parkirišču v Ulici padlih borcev, eno pa na parkirišču na Mostu na Soči), ki jih mora po odločbi medobčinske inšpekcije poravnati občina, ker inšpekcija v postopku ni mogla ugotoviti lastnika vozila in odstranitve zapuščenega vozila z odločbo naložiti njemu. Ker s sprejetim proračunom sredstva za ta namen niso bila planirana, so se zagotovila iz splošne proračunske rezervacije. Odvoza obeh zapuščenih vozil je pooblaščen izvajalec opravil že takoj po naročilu, račun za opravljeno storitev pa bo izstavljen po izteku predpisanega roka za hrambo, tj. v letu 2019.

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

Sredstva, s sprejetim proračunom planirana v okviru tega konta, so bila predvidena za kritje stroškov sanacij divjih oz. črnih odlagališč. Sprejeti plan je bil s prerazporeditvami tekom proračunskega leta povečan za skupno 2.539,06 EUR, zato posebni del proračuna izkazuje veljavni plan v višini 5.539,06 EUR. V breme razpoložljivih sredstev so bile naročene naslednje storitve oz. blago: izdelava in dobava lesenih letev za zastrtje ekološkega otoka v Gabrjah (340,00 EUR), sanacija divjega odlagališča pod vasjo Obloke (500,00 EUR), čiščenje divjega odlagališča v Podmelcu (2.800,00 EUR) in čiščenje ekoloških otokov v Tolminu (1.899,06 EUR). Od navedenih aktivnosti je bila v letu 2018 v celoti zaključena, obračunana in plačana le izdelava in dobava lesenih letev za zastrtje ekološkega otoka v Gabrjah, zato je na tem kontu izkazana realizacija v znesku 340,00 EUR, kar predstavlja 6,14 % veljavnega plana. Stroški ostalih naročenih storitev bodo predvidoma bremenili proračun za leto 2019.

– konto **4208 »Tekoči transferi v javne zavode«**;

Tudi s proračunom občine za leto 2018 so bila v okviru te proračunske postavke rezervirana sredstva za namen kritja stroškov postavitve in najema dodatnih kontejnerjev za odpadke na turističnih točkah v času turistične sezone in stroškov odvoza odpadkov, zbranih v teh kontejnerjih, in sicer v višini 3.700,00 EUR. Skladno z dogovorom, da bo za koordinacijo postavitve kontejnerjev in odvoza zbranih odpadkov skrbel zavod Turizem Dolina Soče, ki bo tudi prejemal in plačeval račune za izvedbo teh storitev, so se sredstva v proračunu predvidela in evidentirala kot tekoči transfer v javni zavod. Sredstva se iz proračuna občine zavodu zagotavljajo v obliki povračil, in sicer na podlagi predloženih dokazil o dejansko nastalih stroških. Realizacija v višini 3.544,08 EUR, kot je izkazana na kontu 4133 »Tekoči transferi v javne zavode«, se tako nanaša na povračilo izkazanih dejanskih stroškov postavitve, najema in praznjenja dodatnih kontejnerjev za odpadke na turističnih točkah, ki je bilo izplačano zavodu Turizem Dolina Soče. Nastali stroški predstavljajo 95,79 % planske vrednosti, ki tekom proračunskega leta ni bila spremenjena.

041502 Čiščenje javnih površin

Sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, so se skladno z nameni porabe, kot so bili opredeljeni s proračunom za leto 2018, sprejetim 19. decembra 2017, namenila za zagotavljanje javne snage v Tolminu in na Mostu na Soči. Čiščenje ulic vključuje strojno in ročno pometanje in praznjenje košev. V okviru gospodarske javne službe te storitve izvaja Komunala Tolmin.

Plan te postavke med proračunskim letom ni bil spremenjen in je s finančnega vidika realiziran 100-odstotno.

041503 Urejanje infrastrukture za zbiranje odpadkov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za financiranje stroškov vzdrževanja in gradnje infrastrukture, povezane z zbiranjem odpadkov. V letu 2018 planirana sredstva so bila predvidena za ureditev odvodnjavanja meteorne kanalizacije ter izvedbo preplastitve platoja v Zbirnem centru Volče.

Sredstva, ki so bila v okviru te proračunske postavke na voljo v letu 2018, so se namenila za plačilo stroškov naslednjih aktivnosti:

- Na rovokopaču, ki se v zbirnem centru dnevno uporablja za sortiranje odpadkov, se je zamenjalo izrabljene hidravlične klešče;
- Izvedla se je asfaltacije cca. 620 m² velikega makadamskega dela zbirnega centra. Izvedena dela so obsegala tudi ureditev prečnih naklonov, izgradnjo treh požiralnikov s peskolovi za zbiranje meteorne vode ter 38 m kanalizacije DN 300 do maščobolovilca z izpustom v obstoječi odvodni kanal.

Realizacija v znesku 48.903,55 EUR, izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** se nanaša neposredno na stroške izvedbe prej navedenih aktivnosti, na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** pa je v znesku 1.711,62 EUR izkazano plačilo nadomestila, ki ga je za vodenje in izvedbo del na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2018 št. 354-0002/2018-1 z dne 12. januarja 2018 občina plačala Komunalni Tolmin.

Poraba sredstev za namene, ki so predstavljeni v prvih treh alinejah, predstavlja **namensko porabo sredstev iz naslova prihodka od najemnine za uporabo infrastrukture za zbiranje odpadkov** (knjižen na prihodkovnem kontu 7103 0413 »Prihodki od drugih najemnin - GJS (zbiranje odpadkov); realiziran v znesku 32.877,52 EUR«). Z izkazano realizacijo vsa namenska sredstva niso porabljena – planska vrednost je namreč vključevala tudi porabo neporabljenih namenskih sredstev iz preteklih let – zato se razlika prenaša v okvir proračuna za leto 2019.

041510 Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za plačilo stroškov, neposredno ali posredno povezanih z izvajanjem vzdrževanja in gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Realizacija v skupnem znesku 812.694,29 EUR, kot je izkazana na kontih **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«** in **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** v okviru te proračunske postavke, vključuje izdatke, povezane z naslednjimi investicijami:

- **Rekonstrukcija čistilne naprave Volče** [450.156,35 EUR, kto. 4204]

V novembru 2018 je bila zaključena rekonstrukcija ČN Volče, ki je bila potrebna zaradi načrtovanega priključevanja naselja Čiginj. Rekonstrukcija je predvidevala zamenjavo sistema čiščenja odpadnih voda z odstranitvijo rotirajočih valjev in vgraditvijo aeratorjev z vpihovanjem zraka prek kompresorjev. Čistilna naprava je zgrajena za 1200 enot. Poleg rekonstrukcije čistilne naprave so bili popolnoma obnovljeni elektroinstalacije in avtomatizacija delovanja čistilne naprave.

- **Kanalizacija Žagarjeve ulice v Tolminu – ureditev meteorne kanalizacije** [0,00 EUR, kto. 4205]

Zaradi izvajanje obsežnejše investicije na Gregorčičevi ulici je bila sprejeta odločitev, da se ureditev meteorne kanalizacije v Žagarjevi ulici izvede v letu 2019. Dodatno gradbišče in s tem oviranje prometa na območju med Žagarjevo in Bevkovo ulico bi namreč še dodatno ovirala dostopnost za stanovalce na tem območju.

- **Kanalizacija Most na Soči – izgradnja meteorne kanalizacije** [23.221,89 EUR, kto. 4205]

Dela na izgradnji meteorne kanalizacije od parkirišča za vrtcem do obstoječega razbremenilnika pri regionalni cesti so bila izvedena na razdalji 122 m s polaganjem cevi DN 300 ter ureditvijo dveh revizijskih jaškov. Istočasno se je prek dveh požiralnikov uredilo tudi odvodnjavanje padavinske vode.

- **Kanalizacija v ulici Brežič v Tolminu – izgradnja fekalne kanalizacije** [60.922,97 EUR, kto. 4205]

Izgradnja fekalne kanalizacije se deli na gravitacijski in tlačni del. Tlačni vod kanalizacije sestoji iz PE-HD PE 100 cevi DN 63 na razdalji 170 m in fekalnega črpališča, medtem ko je preostali del kanalizacije (gravitacijski) zgrajen iz poliestrskih cevi SN 10000, DN 250 na razdalji 160 m. V letu 2018 je bil izveden le del načrtovane kanalizacije – dela se bodo namreč nadaljevala v letu 2019, in sicer z dokončanjem glavne kanalizacije in priključevanjem objektov.

- **Kanalizacija Most na Soči – izgradnja kanalizacije prek novega mostu** [0,00 EUR, kto. 4205]

V sklopu rekonstrukcije mostu čez Sočo na Mostu na Soči, ki naj bi jo izvedla Direkcija RS za infrastrukturo, je bila predvidena izgradnja povezovalnega kanala fekalne kanalizacije naselja Modrejce z obstoječim črpališčem. Ker se rekonstrukcija mostu v letu ni izvajala, tudi povezovalni kanal kanalizacije ni bil zgrajen. Vsa za ta namen predvidena sredstva so se namenila za izgradnjo fekalne kanalizacije v ulici Brežič v Tolminu.
- **Kanalizacija Volče-Čiginj – izgradnja kanalizacije** [158.631,88 EUR, kto. 4205]

Načrtovana ureditev komunalne infrastrukture naselja Čiginj terja tudi gradnjo kanalizacije iz naselja Čiginj do naselja Volče z namenom priključitve odvodnje fekalij na čistilno napravo Volče. V sklopu tega je tudi del tlačnega voda z izgradnjo fekalnega črpališča v bližini tovarne TST. Večji del trase poteka je v vozišču (tako lokalnem kot državnem) ceste. Investicija je razdeljena na fekalne kanale ZFK-1 s poliestrsko cevjo SN 10000, DN 250 v dolžini 714 m, ZFK-2 s poliestrsko cevjo SN 10000, DN 250 v dolžini 22 m, PK-5 s poliestrsko cevjo SN 10000, DN 200 v dolžini 64 m ter ZTK-1 s PE-HD PE 100 cevjo DN 90 v dolžini 227 m.
- **Kanalizacija Volče – obnova kanalizacije v montažnem delu naselja** [23.483,59 EUR, kto. 4205]

Izvedla se je zamenjava obstoječe dotrajane kanalizacije iz salonitnih cevi brez revizijskih jaškov, ki bi omogočali nujno vzdrževanje. Izvedena dela so obsegala vgradnjo poliestrske cevi DN 300 mm v dolžini 159 m (od hišne št. 143 do hišne št. 54d) ter ureditev hišnih priključkov na nove revizijske jaške.
- **Čistilna naprava Modrej – ureditev iztoka iz čistilne naprave** [13.367,54 EUR, kto. 4205]

Ob praznjenju akumulacijskega jezera Most na Soči se je izvedlo podaljšanje iztoka iz čistilne naprave, s čimer se je doseglo, da bo iztok pri normalnem vodostaju jezera stalno potopljen. Poleg kanalizacije je bilo potrebno urediti tudi brežine pri samem izpustu, zgradil pa se je tudi kamniti prag v višini vsakodnevnne zaježitve, do nivoja katerega se je izvedel zasip s soškimi krogli.
- **Investicijsko vzdrževanje čistilnih naprav – NERAZPOREJENO** [skupaj 29.385,05 EUR]

S sredstvi, ki so s proračunom zagotovljena za financiranje stroškov vzdrževalnih del na čistilnih napravah, ki se kot nujna izkažejo v teku proračunskega leta, je bilo v letu 2018 financirano naslednje:

 - **vzdrževalna dela na čistilni napravi v Tolminu** [29.385,05 EUR];

Vzdrževalna dela na čistilni napravi so obsegala zamenjavo in hkrati premik dotrajane ograje, s katerim se je omogočila vzpostavitev pešpoti do brvi čez Tolminko na Sotočju, ter predelavo drsnih vrat na vhodu na območje čistilne naprave.
 - **investicijsko vzdrževanje ČN Volče** [20.117,55 EUR];

Na lokaciji ČN Volče je zgrajen bazen za izcedne vode, ki se zbirajo z območja deponije. Zaradi rekonstrukcije ČN Volče je bilo potrebno te vode, ki so agresivnejše od fekalnih voda iz naselja Volče, odvažati na ČN Tolmin.

Iz kvote nerazporejenih sredstev za investicijska vlaganja na področju čistilnih naprav je bila z 10.000,00 EUR sofinancirana tudi **gradnja podpornega zidu na trasi bodoče dostopne ceste do načrtovane čistilne naprave na Kneži**. Dela so se izvedla v sklopu ureditve parkirišča na Kneži, ki jo je v letu izvedla Krajevna skupnost Kneža. Sredstva v navedeni višini so bila na podlagi pogodbe o sofinanciranju projekta dodeljena krajevni skupnosti in po predložitvi zahtevka za izplačilo s priloženim dokazilom o nastalih stroških prerazporejena na proračunsko postavko 121302 »Urejanje vaškega jedra na Kneži«, v okviru realizacije katere so zajeti nastali stroški, ki so bili predmet sofinanciranja.
- **Investicijsko vzdrževanje kanalizacij – NERAZPOREJENO** [skupaj 53.525,02 EUR]

S sredstvi, ki so s proračunom zagotovljena za financiranje stroškov vzdrževalnih del na kanalizacijskih sistemih, ki se kot nujna izkažejo v teku proračunskega leta, je bilo v letu 2018 financirano naslednje:

 - **rekonstrukcija kanalizacije v ulici Pod Brajdo** [19.758,61 EUR];

Izvedla se je prestavitev dotrajane kanalizacije iz zasebnih zemljišč v občinsko cesto. Nova kanalizacija je sestavljena iz poliestrskih cevi tip SN 10000, DN 400 ter dveh revizijskih jaškov, ki omogočata lažje vzdrževanje in čiščenje.

- **ureditev iztoka meteorne kanalizacije s ponikovalnico v Volčah** [2.930,00 EUR];
Zaradi zbiranja in poplavljanja padavinske vode po zasebnih parcelah (travniki) se je izvedla ponikovalnica z izkopom gradbene jame in vgradnjo soških krogel.
- **sanacija fekalne kanalizacije v Rutarjevi ulici v Tolminu** [5.973,55 EUR];
Zaradi puščanja fekalne kanalizacije s priključkom na Rutarjevi ulici je bilo potrebno zamenjati 6 m cevi DN 300 ter izvesti revizijski jašek zaradi priklopa. Prvotno je bil to slepi priključek, ki ga ni mogoče čistiti.
- **ureditev kanalizacijskih priključkov v naselju Volče in ureditev črpališča Čiginj** [21.587,71 EUR];
Dela so obsegala izdelavo fekalnega črpališča za tri objekte (Volče 137, 136 in novogradnja), ki jih gravitacijsko ni bilo mogoče priključiti na obstoječo javno kanalizacijo.
- **izdelava revizijskih jaškov kanalizacije na Volarjah** [1.045,15 EUR];
Izvedeno je bilo popravilo dveh poškodovanih revizijskih jaškov iz BC fi 80 cm in LTŽ rešetk fi 60 cm.
- **izdelava idejne rešitve za ureditev kanalizacije naselja Prapetno** [2.230,00 EUR];
Izdelana je bila idejna zasnova, ki bo predstavljala osnovo za projektiranje in morebitna vzdrževalna dela.

Na pobudo Komunale Tolmin, ki je bila na podlagi pogodbe zadolžena za vodenje in izvajanje večine investicijskih vlaganj na področju kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav, so bile med proračunskim letom izvedene tudi spremembe planskih vrednosti nekaterih investicij, ki pa niso imele vpliva na skupno plansko vrednost te proračunske postavke, saj so bila sredstva zanje planirana na istem kontu. Pregled teh sprememb je s primerjavo sprejete in veljavne planske vrednosti vsake posamezne investicije razviden iz priloženega načrta razvojnih programov.

Posebni del proračuna pa na tej proračunski postavki izkazuje realizacijo tudi v okviru konta **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Izkazana realizacija v skupni višini 28.101,74 EUR se nanaša na plačilo nadomestila Komunali Tolmin za vodenje investicij na kanalizacijskih sistemih in čistilnih napravah, ki so se izvajale v letu 2018. Do izplačila v dogovorjenem deležu od skupne vrednosti v tekočem letu izvedenih del je komunala upravičena na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2018 št. 354-0002/2018-1, sklenjene 12. januarja 2018. Skladno z uveljavljeno prakso so bili pričakovani stroški nadomestila za vodenje investicij vključeni v znesek, ki se je s proračunom zagotovil za posamezno investicijo. Po prejemu zadnjih obračunov, ki – glede na datum prejema bremenijo proračun tekočega leta – pa je bila ugotovljena višina nadomestila, do katerega je komunala upravičena, ter na podlagi prejetega računa komunale ustrezen obseg proračunskih sredstev prerazporejen na ustrezen konto, tj. 4208.

Izdatki za financiranje stroškov investicijskega vzdrževanja in gradnje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav, za katere so se namenila sredstva, planirana na kontih 4204, 4205 in 4208, predstavljajo **namensko porabo sredstev iz naslova prihodka od najemnine za uporabo infrastrukture za zbiranje odpadkov** (knjižen na prihodkovnem kontu 7103 0412 »Prihodki od drugih najemnin - GJS (kanalizacija in ČN)«, realiziran v znesku 243.635,78 EUR) **ter namenskega prihodka iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda** (knjižen na prihodkovnem kontu 7047 00 »Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda«, realiziran v znesku 161.786,37 EUR).

Skupno se je v sprejeto plansko vrednost te proračunske postavke poseglo trikrat. Poleg prerazporeditve, s katero se je na ustrezen konto v okviru iste proračunske postavke prerazporedil plan za plačilo nadomestila za Komunalo Tolmin, in že prej omenjene prerazporeditve sredstev v finančni načrt Krajevne skupnosti Kneža, se je del sredstev v breme te postavke prerazporedil tudi na proračunsko postavko 041511 »Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN«, in sicer za plačilo nadomestila za služnost za vodovod in kanalizacijo Žabče ter za kanalizacijo Čiginj. Strošek je nastal v postopkih izdelave projektnih dokumentacij in pridobivanja gradbenih dovoljenj, ki jih na podlagi pogodbe o vodenju investicij za Občino Tolmin vodi Komunala Tolmin, poravnala pa ga je neposredno občina, saj je občina kot investitorica nosilka služnostne pravice.

041511 Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN

Izdatki, povezani z izdelavo projektne dokumentacije za gradnjo in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in/ali čistilnih naprav, ki so bremenili proračun za leto 2018 in so zajeti v realizaciji, izkazani na kontu 4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«, se nanašajo na naslednjo dokumentacijo oz. z izdelavo dokumentacije povezanimi stroški:

- **Projektna dokumentacija PZI za rekonstrukcijo in širitev čistilne naprave Most na Soči** [5.900,00 EUR];
- **Projektna dokumentacija PGD za gradnja transformatorske postaje in kablovoda za čistilno napravo Most na Soči** [3.300,00 EUR];
- **Sprememba projektne dokumentacije PZI za ureditev parkirišča na Kneži** [680,00 EUR];
Krajevna skupnost Kneža je v letu 2018 začela z urejanjem parkirišča ob večnamenskem objektu »Dom puntarjev« na Kneži. Območje, ki je predmet urejanja v sklopu tega projekta, se delno prekriva s predvideno traso ceste, ki bo vodila do načrtovane čistilne naprave Kneža. V izogib dodatnim stroškom, do katerih bi ob gradnji čistilne naprave zaradi poseganja v že urejeno parkirišče prišlo, se je iz sredstev, planiranih za dokumentacijo, povezano s čistilno napravo Kneža, financirala sprememba načrta ureditve parkirišča, s katero se je ureditev parkirišča prilagodila načrtovani trasi oz. ureditvi dostopne ceste.
- **Sprememba projektne dokumentacije PGD za fekalni kanal Čiginj-Volče, vključno s stroški dopolnitev geodetskega načrta, notarskimi stroški overitve podpisa in stroški priključitve črpališča** [2.941,06 EUR];
- **Dokument identifikacije investicijskega projekta (DIIP) za rekonstrukcijo vodovoda in kanalizacije Žabče** [3.700,00 EUR];
Sredstva za plačilo stroškov izdelave tega dokumenta so se zagotovila v okviru proračunske postavke 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov«, v breme katere je bila tudi izdana naročilnica. Skladno z uveljavljeno prakso so bila sredstva ob koncu proračunskega leta s sklepom o prerazporeditvi pravic porabe proračunskih sredstev prerazporejena na vsebinsko najustreznejšo proračunsko postavko, tj. postavko 041511, skladno s tem pa je bil preknjižen tudi prejeti račun oz. nastali izdatek, ki je zato z zaključnim računom proračuna za leto 2018 izkazan kot del realizacije proračunske postavke 041511.
- **Plačilo nadomestila za služnostno pravico za potrebe gradnje kanalizacije Čiginj** [1.990,06 EUR];
Izdatek je nastal v postopku izdelave projektne dokumentacije in pridobivanja gradbenega dovoljenja, ki ga na podlagi pogodbe o vodenju investicij za Občino Tolmin vodi Komunala Tolmin. Prejemnica računa Ministrstva za okolje in prostor je neposredno občina, saj je občina kot investitorica nosilka služnostne pravice. Sredstva za ta namen s sprejetim proračunom niso bila planirana, zato so se zagotovila s prerazporeditvijo plana v breme proračunske postavke 041510.
- **Plačilo nadomestila za služnostno pravico za potrebe rekonstrukcije kanalizacije in vodovoda Žabče** [2.548,80 EUR];
Izdatek je nastal v postopku izdelave projektne dokumentacije in pridobivanja gradbenega dovoljenja, ki ga na podlagi pogodbe o vodenju investicij za Občino Tolmin vodi Komunala Tolmin. Prejemnica računa Ministrstva za okolje in prostor je neposredno občina, saj je občina kot investitorica nosilka služnostne pravice. Sredstva za ta namen s sprejetim proračunom niso bila planirana, zato so se zagotovila s prerazporeditvijo plana v breme proračunske postavke 041510.
- **plačilo nadomestila za vodenje in koordinacijo izdelave projektne dokumentacije** [256,42 EUR].
Gre za plačilo Komunalni Tolmin, kateri na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2018 št. 354-0002/2018-1, sklenjene 12. januarja 2018, za vodenje in koordinacijo izdelave projektne dokumentacije pripada nadomestilo v višini 2 % vrednosti izvedenih del oz. nastalih stroškov.

Kot že omenjeno je bila sprejeta planska vrednost te proračunske postavke tekom proračunskega leta spremenjena z nekaj prerazporeditvami. Skupni saldo sprememb znaša + 8.238,86 EUR, od tega se povečanje plana v znesku 4.538,86 EUR nanaša na sredstva, ki so bila v breme proračunske postavke

041510 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in ČN« zagotovljena za plačilo nadomestil za služnost v postopkih izdelave projektnih dokumentacij in pridobivanja gradbenih dovoljenj za vodovod in kanalizacijo Žabče ter za kanalizacijo Čiginj. Dodatno pa je bil plan povišan v znesku 3.700,00 EUR, in sicer za izdelavo investicijskega dokumenta za rekonstrukcijo vodovoda in kanalizacije v Žabčah. Sredstva za ta namen so se zagotovila v okviru proračunske postavke 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov«, skladno z uveljavljeno prakso pa so se ob koncu proračunskega leta prerazporedila v okvir vsebinsko najprimernejše proračunske postavke, na katero je bil preknjižen tudi prejet račun oz. nastali izdatek, ki je zato zajet v izkazani realizaciji postavke 041511.

Veljavni plan proračunske postavke 041511 »Projektna dokumentacija – kanalizacijski sistemi in ČN« za leto 2018 je realiziran 93,33-odstotno. Največje odstopanje realizacije od sprejetega plana je v primeru dokumentacije za kanalizacijo Kneža. Izdatki, povezani s to dokumentacijo, so bili namreč realizirani le v višini 34,68 % sprejetega plana.

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. Krovni zakon s področja divjadi in lovstva občino zavezuje k namenski porabi koncesijskih sredstev, pri čemer med namenske šteje izdatke, povezane z izvajanjem ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire.

Nadalje odlok opredeljuje način porabe koncesijskih sredstev, in sicer ta sredstva Občina Tolmin lahko porablja na podlagi letnega načrta ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin. Predlog letnega načrta za tekoče proračunsko leto obravnava in sprejme občinski svet v okviru postopka obravnave in sprejemanja proračuna občine za tekoče proračunsko leto.

Skupaj s proračunom za leto 2018 je bil zato občinskemu svetu v obravnavo in sprejem predložen tudi **Načrt ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini Tolmin za leto 2018** (v nadaljevanju: letni načrt za leto 2018). Letni načrt za leto 2018 je občina pripravila v sodelovanju z dvema predlagateljema ukrepov, in sicer sta to bila Zavod za gozdove Slovenije, Območna enota Tolmin, in Lovska zveza Gornje Posočje.

Letni načrt za leto 2018 je bil finančno ovrednoten v višini 8.291,38 EUR, tj. natančno toliko, kolikor naj bi v letu 2018 znašala kumulativa razpoložljivih koncesijskih sredstev, ki so jo sestavljali: 7.200,00 EUR v letu 2018 pričakovano vplačilo koncesijskih sredstev, kot je s planom proračuna za leto 2018 načrtovano na prihodkovnem kontu 7103061 »Koncesijska dajatev – gospodarjenje z divjadjo« splošnega dela proračuna, preostalih 1.091,38 EUR pa prenos neporabljenega dela namenskih koncesijskih sredstev iz leta 2017.

Obravnavana proračunska postavka omogoča ločeno spremljanje namenske porabe koncesijskih sredstev, ki se v posameznem proračunskem letu namenijo izvedbi sprejetega letnega načrta varstva in vlaganj v naravne vire. V nadaljevanju so tabelarno predstavljene osnovne informacije o posameznem ukrepu iz letnega načrta za leto 2018.

	Naziv programa ukrepov (ukrepa)	Nosilec izvedbe oziroma izvajalec programa ukrepov (ukrepa)
Program ukrepov 1	Učni gozdiček Sovodenj (UGS) v letu 2018	Zavod za gozdove Slovenije, OE Tolmin
Program ukrepov 2	Gozdna učna pot Kozlov rob v letu 2018	Zavod za gozdove Slovenije, OE Tolmin
Program ukrepov 3	Program aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo v občini Tolmin za leto 2018	Lovska zveza Gornjega Posočja
Ukrep 4	Program naravoslovne in naravovarstvene dejavnosti za otroke, učence in dijake tolminskih zavodov	Osnovna šola Dušana Muniha Most na Soči

Razrez predvidene in dejansko dosežene porabe koncesijskih sredstev v letu 2018 je po programih ukrepov (ukrepih) sledeč:

	Naziv programa ukrepov (ukrepa)	Načrtovana višina koncesijskih sredstev za leto 2018 (v EUR)	Realizirana višina koncesijskih sredstev za leto 2018 (v EUR)
Program ukrepov 1	Učni gozdiček Sovodenj (UGS) v letu 2018	2.286,38	2.197,76
Program ukrepov 2	Gozdna učna pot Kozlov rob v letu 2018	1.805,00	1.663,28
Program ukrepov 3	Program aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo v občini Tolmin za leto 2018	3.000,00	2.909,51
Ukrep 4	Program naravoslovne in naravovarstvene dejavnosti za otroke, učence in dijake tolminskih zavodov	1.200,00	1.200,00
SKUPAJ		8.291,38	7.970,55

Zgornja preglednica izkazuje 96,13% doseganje planske porabe, povezane z izvedbo letnega načrta varstva in vlaganj za leto 2018. Neparabljen del koncesijskih sredstev iz leta 2018 v višini 320,83 EUR je prenesen v proračun leta 2019.

V nadaljevanju je predstavljen kratek opis izvedenih aktivnosti po posameznih programih oz. ukrepih.

1. Program Učni gozdiček Sovodenj (UGS), 7. faza: V okviru vzpostavitve in razvoja vsebin (po)učnega gozdička Sovodenj (UGS), katerega poslanstvo je poučevanje in informiranje obiskovalcev, predvsem pa otrok od 5. do 10. leta starosti, o rastlinskem in živalskem svetu tega gozdnega predela, so bila v letu 2018 opravljena naslednja dela: ureditev UGS (čiščenje grmovja, oslabeledih dreves, obvejevanje, odstranjevanje smeti, ...), izdelava in postavitve lojnih pogač, izdelava in postavitve treh kompletov miz in klopi za potrebe učnih procesov, izvedena so bila tudi strokovna vodenja po UGS.

2. Program Gozdna učna pot Kozlov rob: Aktivnosti v okviru programa so obsegala dela na naravoslovno zgodovinski poti na »Grad«: nabavljenih je bilo pet novih klopi za opremo poti, izvedena je bila obnova (postavitev) dotrajanih tabel na poučnih točkah – baški dolomit, bunker, oglarjenje, prisojna in osojna stran, narejeni so bili tudi prevodi besedil za info table na poučnih točkah.

3. Program aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo v občini Tolmin: Program koriščenja koncesijskih sredstev LZGP je bil v letu 2018 zastavljen na podlagi programov in potreb lovskih družin. Vsi na tem mestu evidentirani stroški izvajanja programa se povezujejo z vlaganji v človeške vire, konkretno v izobraževanja mladih lovcev (plačilo avtorskih honorarjev predavateljem). V preostalem delu so aktivnosti vključevale predvsem informiranje širše javnosti o vlaganjih v naravne vire, v sodelovanju z lovskimi družinami z območja občine.

4. Program naravoslovne in naravovarstvene dejavnosti za otroke, učence in dijake tolminskih zavodov: V letu 2018 so bili naravoslovnega programa s-starostnim-skupinam-prilagojenimi osmimi delavnicami v okviru biološke učilnice OŠ Most na Soči deležni: štiri skupine OŠ Most na Soči, ena skupina Vrtca Most na Soči, ena skupina OŠ Podbrdo in dve skupini PŠ Volče.

041527 Zapiranje odlagališča Volče

Sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, so se skladno z nameni porabe, kot so bili opredeljeni s sprejetim proračunom za leto 2018, namenila za plačilo stroškov, povezanih z zapiranjem odlagališča v Volčah.

Realizacija v višini 131.805,84 EUR, kot je izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«** v okviru te proračunske postavke, vključuje plačila stroškov nadaljevanja izdelave tesnjenja brežin pokrova odlagališča skladno z zahtevami pridobljenega okoljevarstvenega dovoljenja, začete v letu 2017. Izvedla se je tesnitev odlagališča tlorisne površine cca. 7.500 m². Izdelava prekrivke je po predhodnem planiranju obsegala sledeče:

- polaganje geosintetičnega plinodrenažnega sloja z vzdolžno prepustnostjo,
- polaganje betonitne membrane z zaključkom v betonsko koritnico,
- polaganje geosintetičnega drenažnega sloja z vzdolžno prepustnostjo,
- polaganje s preklopom zadrževalne mreže nad geosintetični drenažni sloj in
- intenzivno zatravitev.

Navedeni znesek realizacije predstavlja plačilo sorazmernega dela izvedenih aktivnosti, k plačilu katerega je skladno z dogovorjenim deležem zavezana Občina Tolmin. Ker si lastništvo deponije delijo vse tri posoške občine, sta njima pripadajoča dela stroškov pokrili tudi občini Kobarid in Bovec.

Posebni del proračuna pa na tej proračunski postavki izkazuje realizacijo tudi v okviru konta **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Izkazana realizacija v višini 4.613,20 EUR se nanaša na plačilo nadomestila Komunalni Tolmin za vodenje aktivnosti zapiranja deponije v Volčah, ki so se izvedle v letu 2018. Do izplačila v dogovorjenem deležu od skupne vrednosti v tekočem letu izvedenih del je komunalna upravičena na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2018 št. 354-0002/2018-1 z dne 12. januarja 2018. Skladno z uveljavljeno prakso so bili pričakovani stroški nadomestila za vodenje vključeni v znesek, ki se je s proračunom za te aktivnosti zagotovil na kontu 4205. Po prejemu zadnjega obračuna, ki glede na datum prejema še bremeni proračun za leto 2018 je bila ugotovljena višina nadomestila, do katerega je komunalna upravičena, ter na podlagi prejetega računa komunale ustrezen obseg proračunskih sredstev prerazporejen na ustrezen konto, tj. na konto 4208.

041528 Projekt »VrH Julijcev«

S proračunom za leto 2018, sprejetim 19. decembra 2017, so se v okviru te (nove) proračunske postavke zagotovila sredstva za kritje stroškov aktivnosti, ki jih bo v okviru projekta »Izboljšanje stanja vrst in habitatnih tipov v Triglavskem narodnem parku – VrH Julijcev« izvedla Občina Tolmin. Projekt, ki ga vodi Javni zavod Triglavski narodni park in v katerem sodeluje skupaj 9 projektnih partnerjev, je namenjen izboljšanju stanja osmih kvalifikacijskih vrst in štirih habitatnih tipov na območjih Natura 2000 v Triglavskem narodnem parku, stanje katerih je ocenjeno kot neugodno ali celo slabo brez pričakovanega izboljšanja v prihodnosti. Občina Tolmin v projektu sodeluje v aktivnosti ureditve več kalov na območju narodnega parka. Za obnovo kalov na tradicionalen način na gorenjski strani parka bo zadolžen Kmetijsko gozdarski zavod Kranj, k obnovi štirih kalov na primorski strani parka (2 kala v okolici vasi Čadrg ter po en kal na planini Pod Kukom in na planini Razor) pa se je zavezala Občina Tolmin.

Priprava vloge za odobritev sofinanciranja projekta se je začela že v sredini leta 2016, zato se je sprva predvidevalo, da se bo projekt formalno začel v drugi polovici 2017. Po prvotnem terminskem načrtu naj bi se aktivnost, za izvedbo katere je v projektu zadolžena Občina Tolmin, izvedla v letu 2018, zato so se tudi sredstva za plačilo stroškov, na prihodkovni strani proračuna pa tudi pričakovano povračilo, planirali v okviru proračuna za leto 2018. Zamik začetka izvajanja projektnih aktivnosti glede na izhodiščni terminski načrt, je posledica dolgotrajnega usklajevanja vsebine, projektnih aktivnosti in finančnega načrta z Ministrstvom za okolje in prostor – postopek je namreč trajal več kot dve leti.

Ker je bila odločitev o podpori, s katero je odobreno sofinanciranje projekta, s strani organa upravljanja, tj. Službe Vlade Republike Slovenije za razvoj in evropsko kohezijsko politiko (SVRK), izdana šele 9. januarja 2019, Občina Tolmin predvidenih projektnih aktivnosti v letu 2018 ni izvedla. V primeru, da sofinanciranje projekta ne bi bilo odobreno, bi namreč stroški obnove kalov v celoti bremenili občinski proračun. Na podlagi odobrenega sofinanciranja in revidiranega časovnega načrta je obnova kalov predvidena v letu 2019, v okviru proračuna za leto 2018 pa za ta namen zagotovljena sredstva ostajajo v celoti neporabljena, kar se v posebnem delu zaključnega računa proračuna izkazuje z vrednostjo realizacije 0,00 EUR.

041529 Subvencija stroškov odlaganja azbestnih odpadkov

V okviru te (nove) proračunske postavke so se s proračunom Občine Tolmin za leto 2018 zagotovila sredstva za plačilo stroškov odlaganja azbestnih odpadkov v Zbirnem centru Volče, ki je za uporabnike z območja občine Tolmin – na podlagi *Pravilnika o brezplačnem odlaganju odpadnih azbestcementnih gradbenih izdelkov z objektov na območju občine Tolmin na odlagališču komunalnih odpadkov Volče*, ki ga je Občinski svet Občine Tolmin sprejel 31. maja 2011, veljati pa je začel 10. junija 2011– brezplačno.

Sredstva za ta namen so se v proračunih preteklih let zagotavljala v okviru proračunske postavke 041501 »Odvoz kosovnih in posebnih odpadkov«, s proračunom za leto 2018 pa je bila na podlagi *navodila Ministrstva za finance o ločenem vodenju izdatkov, ki se ne upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin, v proračunu občine št. 4102-80/2017/1* za ta namen odprta nova proračunska postavka, tj. postavka 041529 »Subvencija stroškov odlaganja azbestnih odpadkov«.

Za kritje stroškov odlaganja azbestnih odpadkov, ki v plačilo zapadejo v letu 2018, je bilo s proračunom za leto 2018 planiranih 25.000,00 EUR, kar je nominalno enako, kot se je za enak namen zagotovilo s proračunom za leto 2017. Finančna realizacija te proračunske postavke v znesku 24.549,60 EUR, kot jo izkazuje posebni del zaključnega računa proračuna, se v celoti nanaša na plačila Komunalni Tolmin za prevzete azbestne odpadke z območja občine Tolmin. Kar 98,20-odstotna realizacija vključuje plačila stroškov za odložene azbestcementne gradbene izdelke v 13-mesečnem obdobju, tj. od vključno novembra 2017 do vključno novembra 2018. V tem obdobju je bilo odloženih skupaj 190,94 ton materiala, ki vsebuje delce azbesta (za primerjavo: 185,81 ton v letu 2017, 161,03 ton v letu 2016, 187,91 ton v letu 2015, 163,6 ton v letu 2014, 184,16 ton v letu 2013).

Ceno odlaganja azbestcementnih gradbenih izdelkov, po kateri storitev zaračunava Komunala Tolmin in jo financira Občina Tolmin, sprejema Svet ustanoviteljev Komunale Tolmin d.o.o. Od vključno junija 2014 do julija 2018 je cena odlaganja tovrstnega materiala brez davka na dodano vrednost znašala 120,00 EUR za tono odloženega materiala, od vključno julija 2018 pa se je odzvem podražil na 140,00 EUR za tono odloženega materiala.

041601 Evidenca stavbnih zemljišč in objektov

V okviru te proračunske postavke se s proračunom zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov vodenja evidence stavbnih zemljišč in objektov, ki predstavlja bazo podatkov za obračun nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč za celotno območje občine, ter s tem neposredno in posredno povezanih stroškov.

Sprejeti plan za leto 2018, ki je znašal 4.505,89 EUR, je bil v celoti oblikovan na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«**. Sredstva v navedenem znesku so bila predvidena za:

- Plačilo nadomestila za uporabo evidence podatkov za obračun nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, ki deluje v obliki (dodatnega) modula znotraj sistema PISO, pri čemer storitev vključuje tudi vzdrževanje evidence in ažuriranje podatkov [1.005,89 EUR];
- Plačilo Komunalni Tolmin za izvajanje tehnične pomoči pri urejanju računalniške baze podatkov za odmero nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, na podlagi katere je komunala dolžna zagotavljati nemoteno delovanje in razpoložljivost podatkovne baze, ki se je uporabljala do vključno leta 2016, ter občini nuditi pomoč pri vnosu in ažuriranju podatkov, potrebnih za odmero nadomestila, in pomoč pri reševanju pritožb na izdane odločbe pristojnega državnega organa [3.500,00 EUR].

Prav za navedena namena in v navedenih zneskih so bila na tem kontu planirana sredstva tudi porabljena, zato indeks primerjave realizacije s sprejetim in hkrati tudi z veljavnim planom – plan tekom proračunskega leta namreč ni bil spremenjen – znaša 100,00.

S prerazporeditvijo pravic porabe sredstev v breme proračunske postavke 041602 »Kataster komunalnih naprav« je bil v okviru te proračunske postavke plan oblikovan tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. S prerazporeditvijo so se sredstva zagotovila za plačilo izdelave novega odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča za območje občine Tolmin, ki jo je občinska uprava naročila zunanjemu izvajalcu. Dogovorjena cena storitve znaša 3.111,00 EUR (v tem znesku je bila izvedena prerazporeditev), ker pa vse predvidene aktivnosti v letu 2018 niso bile zaključene, je občina zunanjemu izvajalcu poravnala le del svoje obveznosti, tj. 2.257,00 EUR, kolikor znaša v posebnem delu proračuna izkazana realizacija na tem kontu. Plačilo preostanka prevzete obveznosti bo predvidoma bremenilo proračun za leto 2019.

Postavka je s finančnega vidika v primerjavi s sprejetim planom (zaradi prerazporeditve v dobro te postavke) realizirana 150,09-odstotno, indeks primerjave realizacije z veljavnim planom, ki vključuje naknadno prerazporejena sredstva, pa znaša 72,55, in sicer zato, ker del aktivnosti, naročenih v sklopu izdelave odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča še ni bilo izvedenih, zato bo njihovo plačilo bremenilo proračun za leto 2019, v okviru zaključnega računa proračuna za leto 2018 pa sredstva v višini preostanka obveznosti do zunanjega izvajalca ostajajo neporabljena.

041602 Kataster komunalnih naprav

Sredstva v višini 10.000,00 EUR, ki so se v letu 2018 zagotovila v okviru te proračunske postavke na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«**, so se – kot je bilo s sprejetim proračunom predvideno – namenila za kritje stroškov **dopolnjevanja in ažuriranja katastrov gospodarske javne infrastrukture**. Vsebina katastra gospodarske javne infrastrukture za posamezne vrste omrežij in objektov gospodarske javne infrastrukture je določena s Pravilnikom o katastrih gospodarske javne infrastrukture javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 28/2011, 61/2017 – ZUreP-2).

Vodenje katastra za Občino Tolmin opravlja Komunalna Tolmin. Plan sredstev, ki so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena za ta namen, je bil določen ob upoštevanju višine letne pogodbene obveznosti Občine Tolmin. Obveznost do Komunale Tolmin za leto 2018 je občina poravnala v celoti, zato indeks primerjave realizacije z veljavnim planom za ta konto znaša 100,00.

S proračunom za leto 2018 je bil na tej proračunski postavki plan oblikovan tudi na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Sredstva v višini 9.000,00 EUR so bila predvidena za plačilo že v letu 2017 naročene izdelave orto-foto posnetkov naselij v občini Tolmin za potrebe katastra komunalnih naprav. Ta storitev je bila financirana iz drugih (neporavnanih) virov, zato so je bila naročilnica, izdana Komunali Tolmin, s strani občinske strokovne službe preklicana, sredstva pa ostajajo neporabljena. Plan za ta namen je bil s prerazporeditvijo pravic porabe za 3.111,00 EUR v korist proračunske postavke 041601, in sicer za namen izdelave odloka o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča za območje občine Tolmin, ki je bila naročena zunanjemu izvajalcu.

Postavka je, upošteva navedeno, s finančnega vidika v primerjavi z veljavnim planom realizirana 62,94-odstotno.

041603 Prostorski dokumenti občine

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za kritje stroškov, neposredno ali posredno povezanih z načrtovanjem urejanja prostora ali izdelavo prostorskih dokumentov občine.

Realizacija v znesku 756,40 EUR, ki je v posebnem delu zaključnega proračuna za leto 2018 izkazana na kontu **4020 »Pisarniški in splošni material in storitve«** se nanaša na plačilo za dopolnitev geodetskega načrta za izdelavo cestnega omrežja in pripravo OPPN Most na Soči (povezava z OPPN Modrejce). Sredstva za ta namen s sprejetim proračunom za leto 2018 niso bila predvidena, zato so se s prerazporeditvijo v okviru iste proračunske postavke zagotovila iz nerazporejene kvote, zagotovljene za pokrivanje stroškov, povezanih z izdelavo OPPN Poljubinj. Prerazporeditev je bila izvedena v ponudbeni vrednosti, zato je plan tega konta realiziran 100-odstotno.

Realizacija v višini 6.482,84 EUR, ki je v posebnem delu proračuna izkazana na kontu **4025 »Tekoče vzdrževanje«**, predstavlja vsoto plačanih mesečnih naročin za zagotavljanje brezplačnega javnega dostopa do prostorskega informacijskega sistema (PISO) in internega dostopa do evidence nepremičnin občine, ki jo kot nadgradnjo osnovne aplikacije ponuja PISO. S sprejetim proračunom je bil plan za ta namen zagotovljenih sredstev oblikovan v višini pričakovanih izdatkov 13-mesečnega obdobja november 2017–november 2018, v plan pa so bila vključena tudi sredstva za plačilo morebitnega doplačila zaradi preseženega obsega brezplačne letne kvote za tehnično podporo v letu 2017, ki občini pripada po pogodbi in je – v kolikor je pogodbeni kvota presežena – praviloma vključeno v obračun naročnine za december. Občina je račun za plačilo naročnine za mesec november 2017 prejela po 29. novembru 2017, zato se je plačilo računa izvršilo v letu 2018, kar je bilo upoštevano že pri oblikovanju planske vrednosti. Upošteva navedeno je z zaključnim računom za leto 2018 izkazana realizacija 97,25,95-odstotna.

S sprejetim proračunom za leto 2018 so bila kot t.i. prenos prevzetih obveznosti na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«** zagotovljena sredstva za izdelavo študije variant za izvedbo cestne povezave v okviru OPPN Poljubinj. Za izdelavo študije variant se je oddelek za okolje in prostor dogovoril s študentko Fakultete za gradbeništvo in geodezijo iz Ljubljane, ki je študijo izdelala v okviru svoje magistrske naloge. Skladno z dogovorom, da se plačilo za opravljeno delo izvrši na podlagi napotnice študentskega servisa, so bila sredstva s proračunom planirana na kontu 4029. Znesek plačila je bil dogovorjen v naprej in – ker je bilo delo v celoti opravljeno – v letu 2018 tudi v celoti izplačan.

Realizacija v višini 10.318,76 EUR, ki je na tej proračunski postavki izkazana na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** in predstavlja 14,61 % veljavnega plana, se nanaša na izdatke, povezane s/z:

- pripravo sprememb in dopolnitev Odloka o občinskem prostorskem načrtu Občine Tolmin [6.456,24 EUR] – *Znesek predstavlja plačilo 1. delnega računa zunanjega izvajalca. Skladno s pogodbo je izvajalec namreč po posredovanju osnutka sprememb in dopolnitev prostorskega akta nosilcem urejanja prostora upravičen do plačila 30 % pogodbene vrednosti. V času do zaključka priprave tega gradiva je občina nekaj mnenj nosilcev urejanja prostora že prejela. Skupna pogodbena vrednost znaša 21.520,80 EUR.*
- izdelavo projektne naloge za pripravo OPPN Poljubinj (območje PL04/OPPN/Sse Poljubinj) [3.269,60 EUR] – *Upoštevanje predvidene aktivnosti in dinamiko plačil je bila izbranemu zunanjemu izvajalcu poravnana obveznost, ki se nanaša na aktivnosti do vključno obravnave osnutka na odboru za okolje in prostor.*

V breme veljavnega plana za leto 2018 na tem kontu je že prevzetih, a ne še plačanih, za skupaj 29.960,76 EUR obveznosti, od tega:

- 15.064,56 EUR za plačilo stroškov priprave sprememb in dopolnitev Odloka o občinskem podrobnem prostorskem načrtu Občine Tolmin,
- 634,40 EUR za plačilo izdelave projektne naloge za pripravo občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN) za območje Poljubinj PL04/OPPN/Sse,
- 2.976,80 EUR za plačilo stroškov izdelave IDZ načrta cestnega priključka na regionalno cesto R3-603, odsek 1041 Most na Soči-Ušnik v km 0,560 ter rekonstrukcije javne poti JP 920601 – Modrejce in JP 921724 – Most na Soči v dolžini cca. 400 m za potrebe izdelave OPPN za območje MN 19 (izdeluje se v sklopu OPPN Modrejce) ter
- 11.285,00 EUR za plačilo stroškov izdelave krajinske zasnove območja Gorenja Trebuša.

Sredstva, ki se na tem kontu izkazujejo kot neporabljeni del plana (postavka je s finančnega vidika na kontu 4208 namreč realizirana le 14,61-odstotno), se delno nanašajo na prej navedene že naročene storitve (skupaj 29.960,76 EUR). Ker aktivnosti do izteka roka za prevzemanje obveznosti v breme proračuna za leto 2018 še niso bile v celoti zaključene, obračunane in plačane, bodo plačila teh stroškov bremenila proračun prihodnjega oz. prihodnjih let, v okviru proračuna za leto 2018 pa ostajajo neporabljena. Velik del neporabljenih sredstev pa predstavljajo tudi ostanki nerazporejenih kvot, ki so bile s proračunom za leto 2018 zagotovljene za pripravo sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta, za izdelavo OPPN Poljubinj PL04/OPPN/Sse ter za izdelavo OPPN za območje stanovanjske pozidave v Žabčah (skupaj 83.868,94 EUR). V okviru zaključnega računa proračuna za leto 2018 vsa v letu 2018 neporabljena sredstva te proračunske postavke predstavljajo del ostanka sredstev na računu na dan 31. 12. 2018, kot je izkazan v splošnem delu proračuna.

041606 Vzdrževanje socialnih grobov in grobov borcev

V okviru te proračunske postavke Občina Tolmin zagotavlja sredstva za plačilo stroškov grobnine za grobove borcev, padlih med II. svetovno vojno, ki se jih ne sme prekopati in zasedajo prostor na pokopališčih. Za ta namen je bilo s proračunom za leto 2018 zagotovljenih skupaj 990,52 EUR. Sprejeti plan je bil s prerazporeditvijo v znesku 35,39 EUR znižan v dobro proračunske postavke 041621, in sicer za namen pokrivanja primanjkljaja sredstev za plačilo proračuna vodnega povračila za leto 2017.

V breme proračuna za leto 2018 so bila izvršena **plačila grobnin v skupni višini 816,05 EUR, in sicer za skupaj 26 grobov na 7 pokopališčih**. Kljub znižanju plana s prerazporeditvijo, del sredstev,

zagotovljenih v okviru proračunske postavke 041606, ostaja neporabljenih, in sicer zato, ker je občina v letu 2018 grobnino plačala za en grob manj, kot je bilo upoštevano pri oblikovanju proračunskega plana.

Realizacija te proračunske postavke s finančnega vidika glede na navedeno ne dosega veljavne planske vrednosti. Indeks primerjave realiziranih izdatkov z veljavnim planom znaša 85,44.

041607 Tekoče vzdrževanje in urejanje parkov in zelenic

S proračunom občine za leto 2018 so bila v okviru te proračunske postavke planirana sredstva za plačilo stroškov, povezanih z urejanjem parkov in zelenic v Tolminu, na Mostu na Soči in na Postaji, ter sredstva za plačilo preostanka obveznosti do zunanjšega izdelovalca predloga obnove in priprava smernic za ravnanje z mestno drevnino v Tolminu.

Kot je bilo s proračunom za leto 2018, sprejetim 19. decembra 2017, predvideno, je bil plan realiziran na dveh kontih, in sicer:

– na **kontu 4025 »Tekoče vzdrževanje«**;

Na tem kontu so bila v višini 90.052,12 EUR zagotovljena sredstva za plačilo stroškov tekočega vzdrževanja parkov in zelenic v Tolminu, na Mostu na Soči in na Postaji, ki ga za Občino Tolmin izvaja Komunala Tolmin. Urejanje in vzdrževanje je skozi celo leto – glede na dejanske potrebe – vključevalo uničevanje plevelov, zasajevanje gredic in parkov, košnjo javnih parkov, čiščenje listja ter obrezovanje dreves in živih meja. Stroški izvedenih del so znašali 90.051,81 EUR, z vidika porabe sredstev je indeks realizacije te aktivnosti zato 100,00.

– na **kontu 4029 »Drugi operativni odhodki«**;

Kot že uvodoma omenjeno, so se s proračunom za leto 2018 v okviru te proračunske postavke zagotovila tudi sredstva za plačilo zadnjega obroka za izdelavo predloga obnove in pripravo smernic za ravnanje z mestno drevnino v Tolminu, in sicer v višini 1.980,00 EUR. Skladno z dogovorjeno dinamiko plačil izbranemu zunanjemu izvajalcu zadnje plačilo v višini 20 % ponudbene vrednosti pripada po obravnavi predloga obnove in smernic na seji občinskega sveta. Načrt upravljanja z mestno drevnino v Tolminu, je Občinski svet Občine Tolmin obravnaval in sprejel 5. aprila 2018, zato je občina v breme proračuna za leto 2018 izdelovalcu poravnala še zadnji del svoje obveznosti.

041608 Gradnja, nakup in investicijsko vzdrževanje stanovanj

Sredstva, ki so bila z veljavnim planom proračuna za leto 2018 v skupni višini 163.400,00 EUR razpoložljiva za kritje stroškov nakupov in investicijskega vzdrževanja občinskih stanovanj, so bila porabljena 94-odstotno, in sicer v višini **154.255,85 EUR** za naslednje namene:

Konto 4200 »Nakup zgradb in prostorov«:

- skladno z Načrtom pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2018 so bila na tem kontu v višini 100.200,00 EUR veljavno zagotovljena sredstva za naslednje načrtovane pridobitve:

- 1. nakup starejše stanovanjske hiše v Žabčah**, ki je v slabem stanju in bo potrebno odstranitve, s čimer bo pridobljeno zemljišče za ureditev dostopa do športnega igrišča in načrtovane stanovanjske cone v Žabčah. Pravni posel je bil finančno zaključen oktobra 2018, nepremičnina je bila pridobljena s plačilom kupnine v višini **10.800,00 EUR**, primerljivo načrtovani;
- 2. nakup starejše poslovne stavbe v Zalogu št. 11** (nekdanji prostori Elektro Primorske, DE Tolmin), ki se nahaja na obrobju mesta Tolmin, v kateri bo občina prvo nadstropje in mansardo preuredila v več javno najemnih stanovanj. Nakupni posel je bil finančno izpeljan septembra 2018, in sicer je bila s prodajalci dosežena kupnina v višini 87.504,99 EUR, po plačilu davka na promet nepremičnin v višini 1.846,62 EUR pa so stroški tega nakupa skupaj dosegli **89.351,61 EUR**, kar je okoli 12,00 % več, kot je znašala okvirna ocena v času priprave proračuna, zato so se dodatno potrebna sredstva zagotovila s prerazporeditvijo sredstev znotraj obravnavane proračunske postavke. V proračunu so sredstva za nakup stanovanjskega dela objekta Zalog 11 ločena od sredstev za nakup pritličja tega objekta (poslovni prostor za namen ureditve muzejskega depoja), kar pomeni, da celoten znesek sredstev, porabljen za nakup predmetnega objekta, predstavlja vsota, evidentirana na tem

kontu in na istem kontu proračunske postavke 040405 »Investicije in investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov«, in sicer znaša ta skupaj z 2,00% davkom na promet nepremičnin 134.027,43 EUR.

Konto 4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«:

- plan investicijskega vzdrževanja in obnov stanovanj, za katerega je bilo v letu 2018 veljavno zagotovljenih 52.900,00 EUR, je bil realiziran v višini **52.711,15 EUR**. Plansko so bila sredstva zagotovljena za prioriteta investicijska vzdrževalna dela in izboljšave, potrebna za obnovitev uporabne vrednosti stanovanj in stanovanjskih stavb. Med letom je sicer prišlo tudi do delne spremembe prioritete vrstnega reda investicijsko vzdrževanih del – zaradi prilagajanja novo ugotovljenim potrebam, nekatera nepredvidena dela pa so se kot potrebna prepoznala ob izpraznitvi stanovanj. Izvedena so bila naslednja večja dela: celovita prenova stanovanj na Žagarjevi ulici 1 in 3, notranja izolacija zunanjih sten v stanovanju Trg 1. maja 1, popravilo kopalnice ter vertikale na Bazoviški ulici 12, vse v Tolminu.

Konto 4208 »Načrti in druga projektna dokumentacija«:

- izkazuje v višini 2.000,00 EUR veljavno plansko in v višini **1.393,09 EUR** doseženo porabo sredstev, povezano z izdelavo točkvalnih zapisnikov za stanovanja (Žagarjeva 1 in 3 ter Podbrdo 31 in 32), izračunom faktorjev ogrevanja ter izdelavo načrta požarne varnosti. Preostala planska sredstva so se delno, v višini 6.000,00 EUR, namenila izdelavi idejne zasnove za rekonstrukcijo stanovanjskega dela objekta v Zalogu 11 v javna najemna stanovanja, in sicer je bilo konec leta 2018 v zvezi s tem izdano naročilo in s tem prevzeta obveznost, ki pa bo poravnana šele po zaključku izvedbe naročene storitve, in sicer v breme proračuna za leto 2019.

041609 Upravljanje in tekoče vzdrževanje stanovanj

Sredstva, ki so bila z veljavnim proračunom za leto 2018 v skupni višini 34.670,00 EUR veljavno zagotovljena za kritje stroškov upravljanja in tekočega vzdrževanja stanovanj, so bila porabljena 99,52-odstotno, in sicer v višini **34.504,59 EUR** za naslednje namene:

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

- na tem kontu se zbirajo sredstva za kritje stroškov skupne elektrike in priključnin elektrike v novo-pridobljenih ali začasno izpraznjenih stanovanjih. V letu 2018 so ti stroški ovrednoteni na **839,31 EUR**, nastali pa so v povezavi z naslednjimi stanovanji: Ulica padlih borcev 9, Žagarjeva 1 in 3, Kosovelova 1 a in Trg 1. maja 7;
- stroškov vodarine, omrežnine za komunalne storitve, ki jih občina plačuje za svoja nenaseljena stanovanja. Ta izdatek v skupni višini **1.175,17 EUR** se nanaša na začasno prazna stanovanja, od katerih so nekatera še prazna, druga pa so že oz. bodo kmalu ponovno zasedena. V času priprave tega dokumenta ostajata prazni stanovanji na Ulici Padlih borcev 9 in na Trgu 1. maja 7.

Konto 4025 »Tekoče vzdrževanje«, ki obsega načrtovane oziroma realizirane stroške, povezane s:

- tekočim vzdrževanjem stanovanj, kamor spadajo nepredvidena, nenačrtovana popravila ter odprave pomanjkljivosti na/v stanovanjih in stanovanjskih stavbah. Za ta namen je bilo v letu 2018 porabljenih **6.811,13 EUR** oziroma 98,00 % veljavno načrtovanih sredstev, kar je 6,00 % več kot leta 2017;
- premijami za požarno in potresno zavarovanje občinskih stanovanj. Za ta namen je bilo skupaj porabljenih **6.937,18 EUR** oziroma 99,10 % veljavno načrtovanih sredstev, kar ustreza 3,00% rasti glede na leto 2017;
- tekočim vzdrževanjem druge opreme, ki vključuje stroške pregledov, zamenjav in vzdrževanja gasilnikov, vzdrževanja notranjih hidrantov ter stroške drugih ukrepov, potrebnih za zagotavljanje požarne varnosti in higienskih razmer v stanovanjskih stavbah. Za te aktivnosti je bilo porabljenih **1.649,55 EUR**, kar predstavlja kar 47,50% stroškovno rast glede na leto 2017.

Konto 4029 »Drugi operativni odhodki«:

- sredstva za kritje sodnih stroškov, stroškov taks in drugih podobnih stroškov v zvezi z občinskimi stanovanji so bila v letu 2018 porabljena v višini **13,67 EUR**, in sicer predstavljajo stroške v zvezi z overitvijo podpisa glede oblikovanja etažne lastnine v dveh stanovanjih;
- sredstva za kritje drugih operativnih odhodkov v zvezi z vzdrževanjem in upravljanjem občinskih stanovanj so bila za leto 2018 v višini **1.989,17 EUR** porabljena za 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) ter za kritje 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, pri čemer podnajemnik s povračilom najemnine v proračun v višini 105,00 EUR občini plačano najemnino povrne v celoti;

- sredstva, namenjena kritju stroškov upravljanja občinskih stanovanj, so bila v letu 2018 porabljena v 99,93% razpoložljivi višini, enaki **15.089,41 EUR**, kar je primerljivo, le 1,40 % več, kot leta 2017.

041611 Parcelacije zemljišč

S sredstvi, planiranimi na tej proračunski postavki, so bile financirane storitve geodetskih podjetij, tj. stroški parcelacij, odmer cest, ureditev mej in izdelave ustreznih elaboratov, izvedene za potrebe urejanja katastrskega in kasneje zemljiškoknjžnega stanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin, pa tudi stroški upravnih taks geodetskega postopka pri GURS. V letu 2018 je bilo tovrstnih postopkov realiziranih v skupni vrednosti **44.460,34 EUR**, pri čemer navedena vrednost obsega plačila stroškov izvedbe naslednjih geodetskih storitev:

- geodetska odmera razširjenega odseka kategorizirane lokalne ceste (LC) 420061 Tolmin – Žabče, na začetku vasi Žabče (1.037,00 EUR),
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo Grahovo ob Bači 32 in za vpis te stavbe v kataster stavb (573,40 EUR),
- sorazmerni del stroškov geodetske odmere na Selih pri Volčah – odmera javnih površin (sorazmerni del stroškov so krili zainteresirani – predlagatelj odkupa delov občinskih zemljišč) (458,72 EUR),
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo v Tolminu, Ulica Albina Rejca 15 in za vpis te stavbe v kataster stavb (549,00 EUR),
- geodetska odmera in ureditev mej obstoječe javne poti na Ponikvah, glede na stanje v naravi (polovico stroškov je kril lastnik sosednje nepremičnine kot predlagatelj postopka) (311,10 EUR),
- geodetska odmera in ureditev severne meje javne poti (JP) 922842 Most na Soči – vaške poti in stroški upravne takse (polovico stroškov storitev in takse je kril zainteresirani za odkup občinskega zemljišča na tem območju) (359,70 EUR),
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo objekta za dezinfekcijo v k. o. Sela in za vpis te stavbe v kataster stavb (463,60 EUR),
- ugotovitev meja dostopne poti in dvorišča vrtca na Volarjih ter izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo vrtca na Volarjih in za vpis te stavbe v kataster stavb (1.403,00 EUR),
- geodetska odmera kategoriziranih javnih poti v Bači pri Modreju ((JP) 922521 in 922522) (1.732,40 EUR),
- geodetska odmera kategorizirane javne poti (JP) 920891 Logaršče – Rakovec (1.891,00 EUR),
- geodetska odmera kategorizirane javne poti (JP) 920161 Lom – Podmejar – mlekarna (2.135,00 EUR),
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo sirarne v Čadrgu in za vpis te stavbe v kataster stavb (prvi elaborat) ter mejičenje parcelnih mej dela meja prireditvenega prostora v Volčah (drugi elaborat) (1.464,00 EUR),
- odmera delov parcel za spomenik padlim v NOB v Rutu (829,60 EUR),
- urejanje mej in parcelacija v Bevkovi ulici v Tolminu (polovico stroškov geodetskega postopka je plačala stranka kot predlagateljica menjave zemljišč) (353,80 EUR),
- geodetska odmera krajšega odseka javne poti (JP) 920751 Ponikve – Ostrožnik (1.085,80 EUR),
- geodetska odmera krajšega odseka kategorizirane javne poti (JP) 921601 Lapanja – Rute (725,30 EUR),
- geodetska odmera kategorizirane javne poti (JP) 922717 Šentviška Gora – vaške poti (1.830,00 EUR),
- geodetska odmera kategorizirane javne poti (JP) 920881 Kneža – Kneške Ravne in plačilo upravne takse (7.785,90 EUR),
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo Tolminskega muzeja in za vpis te stavbe v kataster stavb (1.281,00 EUR),
- ugotovitev parcelnih mej in parcelacija ob stavbi Podbrdo 91/a (1.037,00 EUR),

- geodetska odmera krajšega odseka kategorizirane javne poti (JP) 920031 Volče – Rut in plačilo upravne takse (743,80 EUR),
- izdelava elaborata ugotovitve parcelnih mej in izravnava mej dvorišča Osnovne šole Podbrdo (1.464,00 EUR)
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin in za vpis te stavbe v kataster stavb (1.342,00 EUR),
- geodetska odmera obstoječe makadamske poti do vzletišča Kobala (2.867,00 EUR),
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo Kinogledališča v Tolminu in za vpis te stavbe v kataster stavb (1.366,40 EUR),
- povračilo stroškov geodetske odmere lastniku cestnega zemljišča (519,72 EUR),
- geodetska odmera zemljišča s parc. št. 242/4 k.o. Čadrg (funkcionalno zemljišče sirarne v Čadrgu) (427,00 EUR),
- geodetska odmera cestnega zemljišča s parc. št. 245/237 k.o. Kamno ((LC) 420092 Kamno – Vrsno) (305,00 EUR),
- izdelava elaborata za določitev zemljišča pod stavbo – dveh prizidkov k telovadnici Šolskega centra Tolmin in za vpis stavbe ŠC Tolmin in telovadnice s prizidki v kataster stavb (2.196,00 EUR),
- odmera že odkupljenega zemljišča za del občinske ceste v Klavžah (768,60 EUR),
- sprememba elaborata in evidentiranje parcelacije parcel ob šolskem igrišču na Mostu na Soči (183,00 EUR),
- geodetska odmera kategorizirane javne poti (JP) 922891 Stopec – vaške poti (1.708,00 EUR),
- geodetska odmera razširjenega odseka kategorizirane lokalne ceste (LC) 420181 Zatolmin – Korita (2.559,56 EUR),
- geodetska odmera nekategorizirane javne poti v Gabrjah (703,94 EUR).

Ker so bila z izhodiščno sprejetim planom proračuna zagotovljena sredstva v pre nizkem obsegu, so se dodatno potrebna sredstva zagotovila s prerazporeditvijo, s čimer se je veljavna planska kvota povzpela na 44.890,00 EUR. V letu 2018 je bilo za te namene dejansko porabljenih 56,00 % več sredstev kot leta 2017, čemur razlog gre (poleg večjega obsega opravljenih parcelacij) iskati tudi v višji ceni geodetskih storitev na trgu.

041612 Cenitve nepremičnin

Iz sredstev te proračunske postavke se krijejo stroški izdelav cenitev, ki jih je občina dolžna pridobiti v postopkih ravnanja s stvarnim premoženjem (prodaje, nabave, najemi), ter cenitev, ki jih občina pridobi za potrebe evidentiranja premoženja v svojih poslovnih knjigah. Realizacija, ki se na postavki izkazuje za leto 2018, se nanaša na stroške izdelav cenitev (skupaj 9), potrebnih v postopkih pridobivanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem Občine Tolmin v letu 2018. Temu je bilo izhodiščno zagotovljenih 5.000,00 EUR, primerljivo doseženi porabi leta 2017. Ker se je tekom medletnega izvajanja proračuna ugotovilo, da so bila sredstva zagotovljena v preobilnem obsegu, so bila delno prerazporejena za druge nujne namene, s čimer se je plan na tej proračunski postavki znižal na veljavnih 2.410,000 EUR.

Stroški izvedenih cenitev so bili v letu 2018 poravnani v skupni višini **2.262,52 EUR**, kar predstavlja 93,88% realizacijo veljavno zagotovljenih sredstev. Sredstva so bila v celoti porabljena namensko, in sicer so bili izstavljeni računi za izdelane cenitve plačani po prejemu pisnih izdelkov.

Stroški cenitev, ki jih občina izdelava za potrebe prodaje premoženja, se praviloma ob prodaji skupaj s kupnino zaračunajo kupcu (evidentirano na prihodkovnem kontu 713000 »Prihodki od prodaje blaga in storitev«, v letu 2018 en primer), ko pa občina v pravnem poslu nastopa v vlogi kupca, pa so stroški cenitve v celoti njeno breme oz. zanje ne prejme povračila.

Na podlagi 36. člena Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je posamična vrednost nepremičnine, s katero se razpolaga v posameznem poslu, in za katero mora oceno vrednosti (cenitev) izdelati pooblaščenec ocenjevalec vrednosti nepremičnin, določena na enako ali višje od 20.000,00 EUR. Navedeno pomeni, da se vrednosti manj vrednih nepremičnin (pod 20.000,00 EUR) ugotavljajo izkustveno, brez sodelovanja cenilcev. Glede na to, da je bila pred letom 2018 ta meja 10.000,00 EUR, gre razlog za v letu 2018 opravljenih manj cenitev (v letu 2017 jih je bilo kar 17) in posledično nižje stroške iz tega naslova iskati v spremembi (povišanju) zakonsko določene mejne vrednosti nepremičnin, ki pri določanju vrednosti zahtevajo sodelovanje cenilca.

041614 Nakup kmetijskih zemljišč in gozdov

Osnovo za sprejeti plan odhodkov iz naslova nakupov kmetijskih zemljišč in gozdov za leto 2018, katerih odločanje je v pristojnosti občinskega sveta, predstavlja sočasno s sprejemom proračuna Občine Tolmin za leto 2018 sprejeti Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2018.

Iz naslova zgoraj omenjenega načrta nabav za leto 2018 načrtovanih dveh nakupov kmetijskih zemljišč in enega nakupa gozdov so s planom proračuna za leto 2018 predvideni investicijski odhodki v skupni višini 31.570,51 EUR, od tega 17.340,21 EUR za nakup kmetijskih in 14.230,30 EUR za nakup gozdnih zemljišč.

K omenjenemu planu investicijskih odhodkov je bila dodana še planska višina sredstev v skupni višini 40.000,00 EUR (od tega 20.000,00 EUR za kmetijska in 20.000,00 EUR za gozdna zemljišča), ki naj bi se porabila za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, ki jih tekom leta 2018 v načrt pridobivanja uvrsti župan, prednostno za nakupe kmetijskih zemljišč in gozdov, neposredno povezanih s predhodno opravljenimi parcelacijami in odmerami cest za potrebe ureditve njihovega zemljiškoknjižnega stanja. Na podlagi Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je bila z drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 namreč 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 bili obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet.

Vrednost dejansko izkazane porabe, ki se povezuje s plačanimi kupninami za v-last-Občine-Tolmin-pridobljena kmetijska zemljišča in gozdove v letu 2018, znaša skupaj **15.121,34 EUR** (21,13% doseganje plana), od tega 9.241,10 EUR za kmetijska in 5.880,24 EUR za gozdna zemljišča.

Poročilo o nakupih nepremičnin za leto 2018, ki vključuje tudi poročilo o postopkih nakupov na tem stroškovnem mestu vključenih kmetijskih zemljišč in gozdov, je v prilogi tega dokumenta.

041615 Nakup stavbnih zemljišč

Osnovo za sprejeti oz. veljavni plan odhodkov iz naslova nakupov stavbnih zemljišč za leto 2018, katerih odločanje je v pristojnosti občinskega sveta, predstavlja sočasno s sprejemom proračuna Občine Tolmin za leto 2018 sprejeti Načrt pridobivanja nepremičnega premoženja Občine Tolmin za leto 2018.

Iz naslova omenjenega načrta nakupov za leto 2018 načrtovanih enajstih nakupov stavbnih zemljišč so s planom proračuna za leto 2018 predvideni investicijski odhodki v skupni višini 187.503,48 EUR.

K omenjenemu planu investicijskih odhodkov je bila dodana še planska višina sredstev v višini 35.000,00 EUR, ki naj bi se porabila za nakupe stavbnih zemljišč, ki jih tekom leta 2018 v načrt pridobivanja uvrsti župan. Na podlagi Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti je bila z drugim odstavkom 17. člena Odloka o proračunu Občine Tolmin za leto 2018 namreč 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 bili obvezni sestavni del letnega načrta pridobivanja nepremičnega premoženja občine, katerega sprejema občinski svet.

Vrednost dejansko **izkazane porabe**, ki se povezuje s plačanimi kupninami za v-last-Občine-Tolmin-pridobljena stavbna zemljišča v letu 2018, znaša skupaj **85.487,38 EUR**, kar predstavlja 38,42 % načrtovane.

Poročilo o nakupih nepremičnin za leto 2018, ki vključuje tudi poročilo o postopkih nakupov na tem stroškovnem mestu vključenih stavbnih zemljišč, je v prilogi tega dokumenta.

041618 Urejanje pokopališč

V okviru te proračunske postavke se s proračunom Občine Tolmin zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov, neposredno ali posredno povezanih z urejanjem pokopališč. Plan je bil s proračunom, sprejetim 19. decembra 2017, oblikovan na dveh kontih, sredstva pa so se namenila za **ureditev ploščadi pred vežico in prostora za odlaganje odpadkov na pokopališču v Tolminu**. Ob stari vežici se po idejni zasnovi projektanta, ki je vključena v celostno zasnovo pokopališča, uredil s kovinsko ograjo ograjen ekološki otok.

Realizacija v znesku 8.645,84 EUR, izkazana na kontu **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** se nanaša neposredno na stroške izvedbe prej navedenih del, na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** pa je v znesku 432,29 EUR izkazano nadomestilo, ki ga je za vodenje in izvedbo del na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2018 št. 354-0002/2018-1 z dne 12. januarja 2018 občina plačala komunalni.

Poraba sredstev za namene, ki so predstavljeni v prvih treh alinejah, predstavlja **namensko porabo sredstev iz naslova prihodka od najemnine za uporabo pokopališke infrastrukture** (knjižen na prihodkovnem kontu 7103 0414 »Prihodki od drugih najemnin - GJS (pokopališča)»; realiziran v znesku 10.199,52 EUR). Z izkazano realizacijo vsa namenska sredstva niso porabljena, zato se razlika prenaša v okvir proračuna za leto 2019.

041621 Gradnja in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za plačilo stroškov, neposredno ali posredno povezanih z izvajanjem vzdrževanja in gradnje vodovodnih sistemov.

Na kontu **4029 »Drugi operativni odhodki«** so bila v okviru proračuna za leto 2018 na tej proračunski postavki planirana sredstva za plačilo vodnega povračila za dve vodovodni zajetji vodovoda v Gabrjah (izvira Bevnica 1 in Bevnica 2). Višina sredstev, ki so se s proračunom za leto 2018 zgotovila za ta namen, je bila določena v višini pričakovane vsote mesečnih akontacij vodnega povračila za leto 2018. Na podlag

Na podlagi Obvestila o akontacijah za plačilo vodnega povračila za leto 2018, ki ga je Občina Tolmin 17. januarja 2018 prejela od Direkcije RS za vode, so bile v letu 2018 **plačane mesečne akontacije vodnega povračila za leto 2018 v skupni višini 299,86 EUR** (izračunane na osnovi letne količine 4.700 m³). Dodatno pa je plan na tem kontu bremenil tudi **poracun vodnega povračila za leto 2017 v znesku 35,53 EUR**, ki ga je občina poravnala na podlagi odločbe Direkcije Republike Slovenije za vode št. 42601-2929/2018-2 z dne 23. oktobra 2018. Z odločbo je bilo občini za leto 2017 odmerjeno vodno povračilo v skupni višini 301,96 EUR (izračunano na osnovi letne količine 4.733 m³), pri tem pa upoštevane že v letu 2017 plačane akontacije vodnega povračila za leto 2017 v višini 266,43 EUR.

Ob upoštevanju višine poračuna vodnega povračila za leto 2017 je obveznost občine preseгла za ta namen planirana sredstva (veljavni plan) za 11,80 %. Dodatna sredstva so se zato zagotovila s prerazporeditvijo v breme proračunske postavke 041606. Glede na veljavni plan je postavka na tem kontu realizirana 100-odstotno.

Realizacija v skupnem znesku 940.587,70 EUR, kot je izkazana na kontih **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«** in **4205 »Investicijsko vzdrževanje in obnove«** v okviru te proračunske postavke, vključuje izdatke, povezane z naslednjimi investicijami:

- **Vodovod Tolminski Lom – I. faza gradnje vodovoda** [711.564,80 EUR, kto. 4204]

V letu 2018 se je izvedla prva faza gradnje vodovoda Tolminski Lom, ki je obsegala izgradnjo črpališča v objektu vodohrana Drobočnik, izgradnjo tlačnega voda iz črpališča vodohrana Drobočnik do Tolminskega Loma ter izgradnjo novega vodohrana za Tolminski Lom. Trasa vodovoda v dolžini 2.452 m iz duktil LTŽ cevi DN 80.

- **Vodovod Volče-Čiginj – izgradnja vodovoda** [16.987,12 EUR, kto. 4205]

V sklopu izgradnje kanalizacijskega sistema se je izvedla tudi rekonstrukcija obstoječega vodovodnega sistema, in sicer v gradnjo duktilnih cevi DN 125 na razdalji 423 m

- **Vodovod Dijaške ulice v Tolminu – zamenjava vodovoda** [0,00 EUR, kto. 4205]

Izvedba zamenjave vodovoda je bila predvidena v sklopu širitve ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev. Ker se širitev ceste ni izvedla, je bila odložena tudi zamenjava vodovoda na tem odseku.

– **Vodovod Most na Soči – rekonstrukcija vodovoda** [31.689,14 EUR, kto. 4205]

Dela so se nadaljevala iz leta 2017 od parkirišča pod vrtcem do priključka na magistralni cesti. Položilo se je duktilne cevi DN 150 v razdalji 120 m ter izvedlo hišne priključke iz PE-HD cevi DN 25.

– **Vodovod Žagarjeve ulice v Tolminu – zamenjava vodovoda** [7.523,59 EUR, kto. 4205]

Zaradi izvajanje obsežnejše investicije na Gregorčičevi ulici je bila sprejeta odločitev, da se zamenjava vodovoda v Žagarjevi ulici izvede v letu 2019. Dodatno gradbišče in s tem oviranje prometa na območju med Žagarjevo in Bevkovo ulico bi namreč še dodatno ovirala dostopnost za stanovalce na tem območju.

– **Vodovod Brežič-Loče – izgradnja vodovoda do Katange** [8.139,40 EUR, kto. 4205]

Hkrati z gradnjo fekalne kanalizacije območja Brežič, ki je del aglomeracije Tolmin, se je izvedla tudi zamenjava cevodovoda z LTŽ cevmi premera DN 100, ki poleg objektov ob trasi oskrbuje tudi zaselek Loče. Trasa poteka v lokalni cesti, kjer je bil v letu 2018 zgrajen vodovod iz duktilnih cevi DN 100 v skupni dolžini 166 m. Dela se bodo nadaljevala v letu 2019, ko bo gradnjo vodovoda mogoče izvesti vzporedno s sanacijo ceste Tolmin-Loče.

– **Vodovod Zatoľmin-Tolminska korita – obnova vodovoda** [23.807,19 EUR, kto. 4205]

Ob urejanje ceste Zatoľmin-Tolminska korita se je obnovilo tudi obstoječi vodovod z PE-HD cevmi DN 63 v dolžini 141 m, PE-HD cevi DN 50 v dolžini 407 m ter hišnimi priključki PE-HD, DN 32 in 25 v dolžini 411 m. Obnova vodovoda se bo zaključila v letu 2019.

– **Vodovod Most na Soči – gradnja vodovoda prek novega mostu** [0,00 EUR, kto. 4205]

Ob sanaciji mostu čez Sočo na Mostu na Soči, ki naj bi jo izvedla Direkcija RS za infrastrukturo, je bila predvidena obnova odsekov vodovoda na levem in desnem bregu reke. Ker se rekonstrukcija mostu v letu ni izvajala, tudi načrtovana obnova vodovoda ni bila izvedena. Vsa za ta namen predvidena sredstva so se namenila za izgradnjo vodovoda Brežič-Loče.

– **Vodovod Podmelec – ureditev filtra trdih delcev** [19.012,72 EUR, kto. 4205]

Izvedli so se električni priključek v dolžini cca. 80 m, vključno s priklopom na javno omrežje, razvod električne inštalacije v vodohranu ter montažerska dela v vodohranu. Nabavilo se je peščene filtre, ki so osnova za zmanjšanje motnosti vode. Poleg tega se je izvedla tudi sanacija zajetja, ki je bilo poškodovano v času vetroloma.

– **Vodovod Volče – obnova vodovoda v montažnem delu naselja** [19.012,72 EUR, kto. 4205]

Vzporedno s kanalizacijo se je zaradi dotrajanosti obnovilo obstoječi vodovod v dolžini 160 m iz duktilnih cevi DN 100 ter uredilo priključke in števenje montažnega dela naselja.

– **Vodovod Pečine – zamenjava vodovoda** [0,00 EUR, kto. 4205]

Sanacija vodovoda na Pečinah je bila planirana v sklopu sanacije ceste in ureditve meteorne odvodnje, ki pa se v letu 2018 nista izvedli.

– **Števenje vodovodov** [40.611,63 EUR, kto. 4205]

V letu 2018 se je števenje vodovodov izvedlo v naslednjih naseljih:

- Hudajužna – PE-HD cevi DN 110 v dolžini 100 m, hišni priključki in vodomerni jaški;
- Podbrdo – popravilo dveh vodomernih jaškov z izvedbo odjemnih mest;
- Stržišče – izdelava novega vodomernega jaška ter odjemno mesto;
- Kneža – izdelava novega vodomernega jaška ter odjemno mesto;
- Čiginj – izdelava dveh vodomernih jaškov ter povezava hišnih priključkov;
- Grahovo ob Bači – popravilo vodomernega jaška in povezava hišnih priključkov;
- Slap ob Idrijci – izvedba hišnih priključkov z ureditvijo odjemnega mesta;
- Modrej – zamenjava obstoječega vodovoda za odjemna mesta stanovanjskih objektov;
- Tolminski Lom – zamenjava obstoječega vodovoda za odjemna mesta stanovanjskih objektov.

– **Vodovod Grahovo ob Bači – prestavitev vodovoda** [0,00 EUR, kto. 4205]

S proračunom za leto 2018 so se v okviru te proračunske postavke med drugim zagotovila tudi sredstva za ureditev novega vodovoda, ki se bo izvedla v sklopu sanacije plazu na regionalni cesti

R2-402/1072 Kneža-Podbrdo na Grahovem ob Bači, ki jo financira Ministrstvo za infrastrukturo in katere skupna vrednost znaša dobrih 840 tisoč evrov. Na podlagi sporazuma, sklenjenega med občino in ministrstvom v aprilu 2017, se je občina zavezala financirati tisti del stroškov, ki se nanaša na izvedbo del na infrastrukturi, ki je v njeni lasti (poleg prestavitve vodovoda še ureditev cestne razsvetljave). Direkcija RS za infrastrukturo, ki investicijo vodi, je že v letu 2017 izvedla postopek izbire izvajalca gradbenih del, s katerim sta direkcija in občina sklenili gradbeno pogodbo. Ker se v letu 2018 niso izvajala oz. izvedla dela, k plačilu katerih je zavezana Občina Tolmin, ostajajo vsa za ta namen predvidena sredstva v okviru proračuna za leto 2018 neporabljen, v enakem znesku pa se umeščajo v plan za leto 2019.

– **Vodovod Dijaške ulice (ob Brajdi) – obnova vodovoda** [0,00 EUR, kto. 4205]

Ker se v letu 2018 načrtovana širitev ceste Dijaška ulica–Brajda–Padlih borcev ni izvedla (okolščine in razlog za to so predstavljeni v okviru obrazložitev proračunske postavke 041348, v okviru katere so bila s sprejetim proračunom za ta namen zagotovljena sredstva), so tudi sredstva za predvideno vzporedno obnovo vodovoda, ki se nahaja v cestnem telesu, v okviru proračuna za leto 2018 ostala neporabljen.

– **investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – NERAZPOREJENO** [skupaj 63.725,49 EUR]

S sredstvi, s proračunom zagotovljenimi za financiranje stroškov intervencij na vodovodnih sistemih, ki se kot nujna izkažejo v teku proračunskega leta, je bilo v letu 2018 financirano:

- **rekonstrukcija vodovoda v Gregorčičevi ulici v Tolminu** [24.949,39 EUR]

V sklopu rekonstrukcije Gregorčičeve ulice sta se izvedli prestavitve napajanja stanovanjskih blokov št. 18 in št. 20 ter zamenjava hidranta.

- **rekonstrukcija vodovoda v ulici Pod Brajdo v Tolminu** [24.949,39 EUR]

Pri prestavitvi kanalizacije nad objektom trgovskega centra Hofer se je hkrati izvedla tudi zamenjava vodovodnih cevi duktil DN 100 v dolžini 72 m.

- **rekonstrukcija vodovoda v ulicah Podbreg in Klanec v Tolminu** [24.949,39 EUR]

Na podlagi namere Krajevne skupnosti Tolmin, da s sredstvi za urejanje ulic v Tolminu financira izvedbo preplastitve vozišča v ulicah Podbreg in Klanec v Tolminu (realizacija v okviru postavke 041348), je bila sprejeta odločitev, da se v izogib prihodnjim posegom v urejeno vozišče predhodno izvede rekonstrukcija vodovoda, ki je vkopan v cestno delo.

V sklopu komunalne ureditve teh dveh ulic se je zamenjal del kanalizacije ter saniral javni vodovod na razdalji 110 m, vključno z navezavo na obstoječe hišne priključke.

Na pobudo Komunale Tolmin, ki je bila na podlagi pogodbe zadolžena za vodenje in izvajanje večine investicijskih vlaganj na področju vodovodnih sistemov, so bile med proračunskim letom izvedene tudi spremembe planskih vrednosti nekaterih investicij, ki pa niso imele vpliva na skupno plansko vrednost te proračunske postavke, saj so bila sredstva zanje planirana na istem kontu. Pregled teh sprememb je s primerjavo sprejete in veljavne planske vrednosti vsake posamezne investicije razviden iz priloženega načrta razvojnih programov.

Posebni del proračuna na tej proračunski postavki izkazuje realizacijo tudi v okviru konta **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**. Realizacija v skupni višini 33.225,81 EUR se nanaša na plačilo nadomestila Komunali Tolmin za vodenje investicij na vodovodnih sistemih, ki so se izvajale v letu 2018. Do izplačila v dogovorjenem deležu od skupne vrednosti v tekočem letu izvedenih del je komunala upravičena na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2018 št. 354-0002/2018-1, sklenjene 12. januarja 2018. Skladno z uveljavljeno prakso so bili pričakovani stroški nadomestila za vodenje investicij vključeni v znesek, ki se je s proračunom zagotovil za posamezno investicijo. Po prejemu zadnjih obračunov, ki – glede na datum prejema – bremenijo proračun tekočega leta, pa je bila ugotovljena višina nadomestila, do katerega je komunala upravičena, ter na podlagi prejetega računa komunale ustrezen obseg proračunskih sredstev prerazporejen na ustrezen konto, tj. 4208.

Izdatki za financiranje stroškov investicijskega vzdrževanja in gradnje vodovodnih sistemov, za katere so se namenila sredstva, planirana na kontih 4204, 4205 in 4208, predstavljajo **namensko porabo sredstev iz naslova prihodka od najemnine za uporabo infrastrukture za oskrbo s pitno vodo** (knjižen na prihodkovnem kontu 7103 0411 »Prihodki od drugih najemnin - GJS (vodovodi)«, realiziran v znesku 179.328,20 EUR).

041622 Projektna dokumentacija – vodovodni sistemi

S proračunom za leto 2018 so bila v okviru te proračunske postavke za namen plačila stroškov izdelave projektne dokumentacije za gradnjo in vzdrževanje vodovodnih sistemov in drugih, s tem povezanih stroškov, planirana sredstva v skupni višini 20.000,00 EUR. Celotni plan je bil oblikovan na kontu **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«**.

S sprejetim proračunom so se sredstva zagotovila za izdelavo projektne dokumentacije za ureditev dodatnega črpališča vodovoda Tolmin na Ločah (15.000,00 EUR) ter za izdelavo projektne dokumentacije za ureditev filtra trdih delcev na vodovodu naselja Podmelec (5.000,00 EUR).

24,74-odstotna realizacija, ki jo v skupnem znesku 4.947,00 EUR za to proračunsko postavko izkazuje posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2018, vključuje

- **plačilo izdelave projektne dokumentacije za ureditev filtra trdih delcev na vodovodu naselja Podmelec** [4.850,00 EUR] ter
- **plačilo nadomestila za vodenje in koordinacijo izdelave projektne dokumentacije** [97,00 EUR].

Gre za plačilo Komunalni Tolmin, kateri na podlagi Pogodbe o vodenju in izvajanju investicij v infrastrukturo za leto 2018 št. 354-0002/2018-1, sklenjene 12. januarja 2018, za vodenje in koordinacijo izdelave projektne dokumentacije pripada nadomestilo v višini 2 % vrednosti izvedenih del oz. nastalih stroškov.

Sredstva, planirana v okviru te proračunske postavke, niso bila v celoti porabljena. Pretežni del neporabljenih sredstev predstavlja ostanek kvote, predvidene za projektno dokumentacijo za ureditev črpališča vodovoda Zadlaščica na Ločah, ki v letu 2018 ni bila izdelana.

041628 Komunalno opremljanje zemljišča v Modreju

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za kritje stroškov, povezanih z načrtovanjem in izvedbo komunalnega opremljanja zemljišča v Modreju, na katerem je predvidena stanovanjska zazidava, tj. območja, za katerega je bil 9. julija 2015 sprejet Odlok o občinskem podrobnem prostorskem načrtu stanovanjska zazidava Modrej (MD 40), ki predstavlja podlago za izvedbo komunalnega opremljanja zemljišča.

Na podlagi izvedenih ustreznih postopkov izbire izvajalcev sta bili 29. junija 2018 z izbranimi izvajalcema sklenjeni pogodba o izvajanju nadzora gradnje komunalne infrastrukture na območju OPPN stanovanjska zazidava Modrej in – po tem, ko je bil umaknjen revizijski zahtevek, ki ga je pri Državni revizijski komisiji vložil en od neizbranih ponudnikov, in je odločitev o izbiri najugodnejšega ponudnika, ki jo je župan izdal 7. maja 2018, postala pravnomočna – še pogodba z izbranim izvajalcem gradbenih del. Izvedba gradbenih del se je začela v juliju 2018 in je ob zaključku priprave tega gradiva še v teku. Po predvidenem terminskem načrtu naj bi se dela zaključila v juniju 2019.

Občina v sklopu projekta na zemljišču, predvidenem za stanovanjsko gradnjo, ureja vodovod, kanalizacijo, prometno infrastrukturo, vključno s podpornimi zidovi, kabelsko kanalizacijo in javno razsvetljavo. Kot soinvestitor je v projekt vključeno tudi podjetje Elektro Primorska, ki na podlagi Sporazuma o soinvestiranju projekta »Gradnja komunalne infrastrukture na območju OPPN stanovanjska zazidava Modrej«, sklenjenega z Občino Tolmin dne 26. marca 2018, financira stroške kablovoda, transformatorske postaje in niskonapetostnega omrežja. Podjetje Elektro Primorska je v letu 2018 pokrilo stroške izdelave varnostnega načrta, v sorazmernem deležu, opredeljenem z vrednostjo izvedenih gradbenih del, katerih stroške financira, pa pokriva tudi stroške nadzora.

Do zaključka priprave tega gradiva sta že izvedena podzemna infrastruktura (meteorna in fekalna kanalizacija, vodovod, kabelska kanalizacija) ter podporni zid nad transformatorsko postajo, vključno z odbojno cestno ograjo. Cesti sta že v grobem splanirani in utrjeni, položene so tudi že odvodne koritnice. Potrebno je izvesti še podporni zid ob cesti na vhodu v stanovanjsko območje, urediti bankine in brežine, izdelati stopnišče do ceste proti Stopcu, ter asfaltirati cestišča. Zaradi vkopa instalacij v dostopno cesto v naselje se na njej izvedeta odvodnjavanje in asfaltacija. Zaključek del je predviden v juniju 2019.

S finančnega vidika je plan proračunske postavke za leto 2018 realiziran 43,57-odstotno, kar je v največji meri posledica dejstva, da je bila zaradi zahtevka za revizijo postopka javnega naročila za izbiro izvajalca

gradbenih del, ki ga je vložil eden od neizbranih ponudnikov, pogodba z izvajalcem gradbenih del sklenjena precej kasneje, kot je bilo sprva načrtovano. Plan za leto 2018 je bil oblikovan na dveh kontih (4204 in 4208), s prerazporeditvijo pravic porabe pa je bil v okviru iste postavke del sredstev prerazporejen tudi na konto 4029. Izdatki, zajeti v realizaciji po posameznih kontih, se nanašajo na naslednje aktivnosti:

- **4029 »Drugi operativni odhodki«** [2.791,58 EUR];

Plan na tem kontu je bil v celoti oblikovan s prerazporeditvami pravic porabe. Izdatki v skupnem znesku 2.794,58 EUR, kolikor znaša za leto 2018 na tem kontu izkazana realizacija, se nanašajo na:

- plačilo odškodnine zaradi spremembe namembnosti kmetijskega zemljišča [2.216,00 EUR]
- honorar za pripravo izvedenskega mnenja glede razlogov za revizijo postopka izbire izvajalca gradbenih del vključno s prispevki za pogodbeno delo [575,58 EUR]

Sredstva so bila na ustrezen konto prerazporejena natančno v višini nastalih obveznosti, zato je plan realiziran 100-odstotno.

- **4204 »Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije«** [92.822,04 EUR];

S sprejetim proračunom je bilo na tem kontu zagotovljenih 250.000,00 EUR, in sicer za kritje stroškov izvedbe gradbenih del. Izdatki v višini 92.822,04 EUR se v celoti nanašajo na plačila izvajalcu gradbenih del. S finančnega vidika je proračunska postavka realizirana v višini 37,13 % sprejetega oz. 40,19 % veljavnega plana. Planska vrednost je bila namreč s prerazporeditvami pravic porabe v okviru iste proračunske postavke znižana za skupaj 19.034,81 EUR, in sicer za plačilo odškodnine za spremembo namembnosti (na konto 4029), za izdelavo investicijske dokumentacije, za plačilo strokovnega nadzora gradnje, za izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu ter za plačilo upravljaljskega nadzora (na konto 4208).

- **4208 »Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring«** [18.467,03 EUR];

S sprejetim proračunom je bil na tem kontu oblikovan plan v višini 11.855,47 EUR, kolikor je ob začetku proračunskega leta znašal preostanek obveznosti do zunanega izvajalca, kateremu je bila naročena izdelava projektne dokumentacije, programa opremljanja in odloka za odmero komunalnega prispevka. Kot že omenjeno, je bila planska vrednost tekom proračunskega leta povišana s prerazporeditvami pravic porabe. Izdatki v skupnem znesku 18.467,03 EUR, kolikor znaša za leto 2018 na tem kontu izkazana realizacija, pa se nanašajo na:

- izvajanje strokovnega nadzora gradnje [1.316,78 EUR]
- preostanek obveznosti za izdelavo projektne dokumentacije PGD [2.568,83 EUR]
- izdelavo projektne dokumentacije PZI [5.504,64 EUR]
- izdelavo programa opremljanja in odloka za odmero komunalnega prispevka [1.220,00 EUR]
- izdelavo investicijskih dokumentov DIIP in IP [6.954,00 EUR]
- izvajanje koordinacije za zagotavljanje varnosti in zdravja pri delu na gradbišču [902,78 EUR]

Izvedba aktivnosti se v letu 2019 nadaljuje. Vsi preostanki prevzetih obveznosti do izbranih izvajalcev (v okviru proračuna za leto 2018 neporabljena sredstva) so vključeni v predlagani proračun za leto 2019.

041629 Javna raba vode

V okviru te proračunske postavke so bila s proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za plačilo stroškov porabe vode, ki se smatra kot javna. Gre za vodo, ki se porabi prek vodnjakov, vaških korit, pitnikov itd. (skupaj 65 javnih izlivk), zanj pa občina – tako kot vsi ostali uporabniki – vodarino in kanalščino plačuje po dejanski porabi. Celotna masa za ta namen predvidenih sredstev je bila planirana na kontu **4022 »Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije«**, na katerem je evidentirana tudi realizacija, ki v letu 2018 znaša 64.999,90 EUR oz. 100 % plana.

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

S proračunom za leto 2018 so se v okviru te (nove) proračunske postavke zagotovila sredstva za izdelavo projektne dokumentacije in programa opremljanja zemljišča, s pozidavo katerega je občinski prostorski načrt (OPN), ki je bil sprejet v letu 2012, predvidena širitev naselja Šentviška Gora. Območje Stanovanjska zazidava Šentviška Gora (ŠG 01), na katerem se zagotavljajo nove površine za gradnjo predvsem individualnih stanovanjskih stavb, je veliko cca. 1,2 ha in se nahaja severno od obstoječega območja naselja. Za to območje je OPN predvidel izdelavo občinskega podrobnega prostorskega načrta (OPPN). OPPN Stanovanjska zazidava Šentviška Gora (ŠG 01), ki ga je za Občino Tolmin izdelalo podjetje Savaprojekt d.d., je Občinski svet občine Tolmin sprejel na 25. seji, 17. oktobra 2017.

Za namen izdelave projektne dokumentacije in programa opremljanja zemljišča, so bila letu zagotovljena sredstva v skupni višini 30.000,00 EUR. Zaradi potrebe po hkratni obdelavi in načrtovanju predvidene obvozne ceste je bilo ugotovljeno, da za ta namen zagotovljena sredstva ne zadoščajo, kar je tudi glavni razlog, da se izvedba aktivnosti v letu 2018 ni začela. Sredstva v okviru proračuna za leto 2018 ostajajo v celoti neporabljena, izvedba aktivnosti oz. zagotovitev sredstev za njeno izvedbo pa je predlagana v okviru proračunov za leti 2019 in 2020.

Skladno z navedenim posebni del zaključnega računa proračuna za leto 2018 izkazuje indeksa primerjave letne realizacije s sprejetim oz. veljavnim planom v vrednosti 0,00.

041631 Subvencioniranje obrestne mere stanovanjskih posojil

S proračunom za leto 2018 so se v višini 50.000,00 EUR zagotovila sredstva za začetek izvajanja ukrepa pomoči subvencioniranja obrestne mere pri stanovanjskih posojilih, namenjenih reševanju stanovanjskega problema v občini Tolmin. Ker je za operacionalizacijo ukrepa potrebna pravna podlaga, je bil tekom leta 2018 pripravljen in začetek oktobra 2018 občinskemu svetu v obravnavo in sprejem predložen pravilnik, ki je določil postopek dodeljevanja subvencioniranih stanovanjskih posojil, namene, upravičence, pogoje, merila in druga vsebinska in postopkovna vprašanja. Pravilnik o subvencioniranju obrestne mere stanovanjskih posojil v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 66/2018) je določil da se bo pomoč v obliki subvencije obrestne mere stanovanjskih posojil, najetih na bančnem trgu s strani fizičnih oseb, ki imajo stalno bivališče in rešujejo stanovanjsko vprašanje z gradnjo (tj. z novogradnjo, rekonstrukcijo, spremembo namembnosti, vzdrževanjem) in/ali z nakupom stanovanja ali stanovanjske hiše v občini Tolmin, upravičencem dodeljevala na podlagi javnega razpisa za posamezno proračunsko leto.

Upošteva, da je bil pravilnik sprejet šele začetek oktobra 2018, je bil razpoložljiv čas za izvedbo javnega razpisa za dodeljevanje pomoči v obliki subvencije obrestne mere stanovanjskih posojil v letu 2018 prekratek, zato je že pravilnik sam predvidel, da se le-ta uporablja od 1. januarja 2019 dalje, kar pomeni, da bo prvi letni javni razpis za ugodna stanovanjska posojila, namenjena reševanju stanovanjskega vprašanja v občini Tolmin, objavljen leta 2019.

Posledično so vsa temu razpoložljiva sredstva v občinskem proračunu leta 2018 ostala neizkoriščena, kar dokazuje **ničelna** realizacija.

041632 Praznično urejanje naselij

V okviru proračuna za leto 2018 je bila na podlagi navodila Ministrstva za finance o ločenem vodenju izdatkov, ki se ne upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin, v proračunu občine št. 4102-80/2017/1 odprta nova proračunska postavka 041632 »Praznično urejanje naselij«.

Sprejeti plan, oblikovan na novi proračunski postavki za leto 2018, je vključeval sredstva za plačilo že v letu 2017 naročene izdelave in oblikovanja kovinskega okvirja v izbrani motiv za novoletno okrasitev na Trgu 1. maja v Tolminu v višini 330,00 EUR (obveznost je bila v letu 2017 prevzeta v breme proračunske postavke 041348 »Gradnja in investicijsko vzdrževanje ulic – Tolmin«, v okviru katere so se do vključno leta 2017 praviloma zagotavljala sredstva za ta namen) ter sredstva za plačilo stroškov dopolnitve razsvetljave za novoletno okrasitev ulic v višini 5.000,00 EUR.

Primerjava sprejetega in veljavnega plana te proračunske postavke za leto 2018, izkazanih v predloženem posebnem delu zaključnega računa proračuna, je bil plan med proračunskim letom povišan s

prerazporeditvijo pravic porabe v višini 5.967,15 EUR v breme proračunske postavke 032301 »Splošna proračunska rezervacija«. Dodatna sredstva v navedeni višini so se zagotovila za nabavo večjega količine dodatnega novoletnega okrasja za novoletno okrasitev ulic in trgov.

Realizacija v višini 11.278,21 EUR, kot jo za leto 2018 izkazuje posebni del zaključnega računa proračuna za to proračunsko postavko, vključuje:

- plačilo že v letu 2017 naročene izdelave in oblikovanja kovinskega okvirja v izbrani motiv za novoletno okrasitev na Trgu 1. maja v Tolminu [330,00 EUR] in
- plačilo dobave dodatnega okrasja za novoletno okrasitev ulic in trgov [10.948,21 EUR].

Povečanje plana te postavke za leto 2018 s prerazporeditvijo pravic porabe je razlog, da realizacija za več kot dvakrat presega sprejeti plan (indeks primerjave znaša 211,60), v primerjavi z veljavnim planom pa je postavka s finančnega vidika realizirana 99,83-ostotno.

041701 Gradnja in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov

Na tej proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za investicijsko vzdrževanje Zdravstvenega doma Tolmin, kot tudi sredstva za namen sofinanciranja investicij, ki jih je potrebno kot lastno soudeležbo zagotoviti v okviru razpisa Ministrstva za zdravje RS za sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvene dejavnosti v Republiki Sloveniji. Na podlagi uspešne prijave na navedenem javnem razpisu je Občina Tolmin v letu 2015 pridobila sredstva za nakup prenosnega urgentnega ultrazvoka, v letu 2016 pa sredstva za nakup ročnih in mobilnih terminalov za uporabo v nujni medicinski pomoči.

Načrtovana sredstva za namen sofinanciranja investicij vzdrževanja zdravstvenih domov so v letu 2018 znašala 10.000,00 EUR. Občina Tolmin in Zdravstveni dom Tolmin sta v zvezi s tem decembra 2017 oddala prijavo na javni razpis Ministrstva za zdravje z namenom pridobiti finančna sredstva za izvedbo investicije »**Rekonstrukcija objekta za nadgradnjo in razvoj preventivnih programov v ZD Tolmin**«. Pri skupni prijavi nismo bili uspešni, zaradi česar načrtovana finančna sredstva v okviru te proračunske postavke niso bila porabljena.

041703 Prispevki za zdravstveno zavarovanje občanov

V okviru te proračunske postavke se zagotavljajo sredstva, ki se namenjajo plačilu **osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom**, ki tega ne morejo urediti iz drugega naslova, določenega z zakonom, ki ureja zdravstveno zavarovanje. Zavarovalna premija se z leti konstantno dviga, in je v letu 2013 dosegla 30,32 EUR, v letu 2014 30,52 EUR, v letu 2017 31,36 EUR, v letu 2018 pa v povprečju že 32,43 EUR na zavarovanca mesečno.

Iz evidenc je razvidno, da je v obdobju od leta 2009 z 251-imi do vključno leta 2017 s 155-imi zavarovanci povprečno mesečno, število v breme občinskega proračuna zavarovanih oseb konstantno padalo, k čemur je še zlasti prispevala sprememba Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju iz leta 2008 in uveljavitev Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev v letu 2012, ki sta zaostrila pogoje za uveljavljanje pravic občanov do obveznega zdravstvenega zavarovanja iz občinskih proračunov. Posledično so se za ta namen potrebna sredstva v občinskem proračunu, kljub naraščajočem znesku premije, v preteklih letih krčila.

Plan potrebnih sredstev za leto 2018 je bil pripravljen ob predpostavki, da se bo povprečna mesečna premija na zavarovanca v letu 2018, primerjalno na leto 2017, povišala za okoli 1 %, povprečno število zavarovancev pa se bo na letni ravni povzpelo na 180, čemur naj bi zadostovalo 69.120,00 EUR.

V letu 2018 je bilo povprečno na mesec zabeleženih 127 upravičencev, kar je 18,00 % manj v primerjavi z letom poprej, ko je bilo povprečno na mesec zabeleženih 155 upravičencev, se je pa za 3,41 % zvišal znesek zavarovalne premije. Zaradi skoraj 30,00% nižjega števila upravičencev od predvidenih v letu 2018, je letna realizacija dosegla (le) **49.151,29 EUR** oziroma 77,11 % planske kvote za leto 2018.

Po Zakonu o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev od 1. januarja 2012 dalje odločanje o pravici do plačila prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje iz javnih sredstev (izdaja odločb in prijava/odjava iz obveznega zdravstvenega zavarovanja) izvaja pristojni center za socialno delo, prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje pa še naprej krije občina, v kateri ima zavarovanec stalno bivališče.

041704 Mrliško ogledna služba

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

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

Po podatkih preteklih let v strukturi stroškov mrliško ogledne službe prevladujejo stroški mrliških ogledov in obdukcij z deležem do skoraj 75,00 %, čeprav so v zadnjih letih obdukcije povezane tudi z višjimi prevoznimi stroški, saj obdukcije za tolminsko območje izvaja le Klinični center v Ljubljani. Višina za ta namen porabljenih sredstev med leti sicer precej niha, saj je odvisna od števila umrlih in od števila opravljenih obdukcij, ki jih odredijo zdravniki, ki opravijo mrliške ogledne.

Načrtovana sredstva za namen pokrivanja stroškov mrliško ogledne službe so v letu 2018 znašala 37.000,00 EUR, nekoliko pod realizacijo leta 2017. V preteklih letih je bila na tej proračunski postavki zabeležena konstantna rast proračunske porabe. Realizacija stroškov mrliško ogledne službe izkazuje, da je občinski proračun za pokrivanje teh zakonsko določenih obveznosti občine v letu 2018 prispeval **23.631,83 EUR**, kar znaša 63,87 % planirane, je pa hkrati za skoraj 60,00 % nižja od dosežene porabe leta 2017. To govori v prid dejstvu, da je porabo proračunskih sredstev v okviru te proračunske postavke težko natančneje načrtovati.

041803 Dejavnost Tolminskega muzeja

Tolminski muzej financirata ministrstvo, pristojno za kulturo, in Občina Tolmin. Uvrščen je v muzejsko mrežo za izvajanje javne službe. Na tej podlagi je zadolžen tudi za skrb za premično kulturno dediščino v Zgornjem Posočju. Tolminski muzej v naši občini upravlja z zbirkami v Tolminu (matična hiša), na Mostu na Soči (železna doba Mosta na Soči) in na Slapu ob Idrijci (rojstna hiša pisatelja Cirila Kosmača). Tolminski muzej predstavlja pomembno kulturno središče v Zgornjem Posočju. Poleg stalne razstave organizira tudi občasne tematske razstave, pomemben del aktivnosti pa obsega tudi prireditvena dejavnost. Prepoznaven je tako v slovenski muzejski mreži - bodisi z gostovanji naših razstav v drugih muzejih bodisi drugih pri nas - kot tudi v tujini.

S proračunom za leto 2018 je bilo za **pokrivanje tekočih stroškov delovanja Tolminskega muzeja** zagotovljenih skupaj **148.380,00 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** (sofinanciranje skupaj z MK) 61,16 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 38,84 % sredstev.

V okviru te proračunske postavke so bila načrtovana tudi dodatna sredstva v višini 40.000,00 EUR za odkup arhivskega gradiva slikarja in ilustratorja Marija Preglja, sina pisatelja Ivana Preglja. S strani Tolminskega muzeja, pa tudi s strani krajanov Mosta na Soči, so bile namreč na občinsko upravo naslovljene pobude za odkup tega arhivskega gradiva, a kljub skupnim prizadevanjem do realizacije odkupa ni prišlo, zaradi česar poraba za ta namen predvidenih proračunskih sredstev ni bila realizirana.

Ob upoštevanju tega dejstva je realizacija sredstev na tej proračunski postavki znašala 148.380,00 EUR oziroma 78,77 % veljavnega plana.

041804 Dejavnost Knjižnice Cirila Kosmača Tolmin

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

S proračunom za leto 2018 se je za pokrivanje **tekočih stroškov delovanja Knjižnice Tolmin** zagotavljalo skupaj **374.060,00 EUR**, od tega za:

- **stroške dela** 67,88 % sredstev,
- **materialne stroške in projekte** 12,87 % sredstev,
- **dejavnost bibliobusa** 6,73 % sredstev,
- **nakup knjižničnega gradiva** 12,52 % sredstev.

Izvajanju programa Knjižnice Tolmin se je v letu 2018 zagotavljalo 2,13 % več sredstev, primerjalno na leto 2017. K zvišanju potrebnih sredstev za izvajanje dejavnosti knjižnice so prispevali predvsem povečani stroški dela kot posledica sprostitve varčevalnih ukrepov v javnem sektorju.

Razpoložljiva sredstva so bila v letu 2018 porabljenjena v celotni načrtovani višini.

041806 Prireditveni program

Načrtovana sredstva te proračunske postavke so bila v letu 2018 v višini **20.160,00 EUR**, nominalno enaki kot v letu 2017, namenjena in v celoti porabljenjena za izvedbo prireditvenega programa pod okriljem Zavoda za kulturo, šport in mladino Občine Tolmin (Zavod KŠM).

Prireditveni program sestavljajo gledališki in glasbeni abonma, abonma za otroke (posamezni abonmajski program vključuje 4–5 predstav) ter druge gledališke in glasbene prireditve, na katerih nastopajo kulturna društva in druge skupine.

Iz podatkov je razvidno, da z inkasom financiramo skoraj 50,00 % stroškov abonmajskega programa, kar je tudi v primerjavi z drugimi primerljivimi okolji dober dosežek. V sezoni 2017/2018 se je za nakup gledališkega in glasbenega skupaj odločilo 179 posameznikov, za nakup posameznega abonmaja pa 93 posameznikov (73 gledališki abonma in 20 glasbeni). Mali abonma je obiskovalo 146 abonentov.

V sezoni 2018/2019 pa se je za nakup gledališkega in glasbenega skupaj odločilo 179 posameznikov, za nakup posameznega abonmaja pa 82 posameznikov (68 gledališki abonma in 14 glasbeni). Mali abonma v letošnji sezoni obiskuje 177 abonentov.

041807 Programi kulturnih društev

Proračunska sredstva za **programe in dejavnost kulturnih društev** se dodeljujejo na podlagi vsakoletnega **javnega razpisa za financiranje kulturnih društev**, za izvedbo katerega je zadolžen Zavod KŠM, ki je z letom 2012 prevzel koordinacijo ter, skupaj z območno izpostavo javnega sklada za kulturne dejavnosti, pomoč pri delovanju in uresničevanju programov kulturnih društev (vključno s finančno distribucijo proračunskih sredstev za dejavnost kulturnih društev).

Zagotovljena sredstva za sofinanciranje programov kulturnih društev v letu 2018 so v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 znašala **61.999,78 EUR**.

Število kulturnih društev in skupin se povečuje. Tako smo imeli v letu 2006 18, v letu 2010 31, v letu 2018 pa prav tako preko 30 kulturnih ustvarjalcev. V pretežni meri gre za pevske zборе, sledijo pa folklorne skupine, gledališka skupina, literarni klub, slikarji amaterji, pihalni orkester, glasbene skupine, plesna skupina.

S proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva za dejavnost kulturnih društev in skupin so bila porabljenjena v celotni razpoložljivi višini.

041808 Dejavnost Javnega sklada za kulturne dejavnosti

Sredstva za **program in dejavnosti Javnega sklada RS za kulturne dejavnosti**, Območna izpostava Tolmin (JSKD), so se s proračunom za leto 2018 zagotovila v skupnem znesku 25.981,66 EUR in so se v pretežnem delu namenila izvajanju **programa javnega sklada** v letu 2018, razlika sredstev pa pokrivanju **stroškov dela strokovne delavke** za kulturo (v 60,00% deležu, ki odpade na Občine Tolmin).

JSKD je državni sklad z izpostavami v različnih krajih v Sloveniji, tudi v Tolminu. Fiksne stroške (stroške dela in nujne materialne stroške) zato pokriva ministrstvo, pristojno za kulturo, stroški programa pa bremenijo proračune občin v Posočju. Program naše območne izpostave obsega organizacijo območnih in medobmočnih srečanj ljubiteljskih kulturnih društev in skupin, ki delujejo na območju občin Tolmin, Kobarid in Bovec.

Zaradi občutno povečanega programa na področju kulture je bil v že letu 2012 med občinami Tolmin, Kobarid, Bovec in JSKD-jem Tolmin dosežen dogovor o skupnem financiranju dodatne strokovne delavke, ki se je nadaljevalo tudi v letu 2018.

Sredstva za program JSKD-ja so bila izplačana v planski enaki višini 20.481,66 EUR, skupaj s **pripadajočim deležem sofinanciranja dodatne strokovne delavke** za kulturo v višini 5.054,31 EUR so

bila tako v letu 2018 JSKD-ju dodeljena sredstva v **skupnem znesku 25.535,97 EUR**, kar predstavlja 98,28% uresničitve plana. Razlog nedoseganju zastavljenega plana je dejstvo, da je proračun Občine Tolmin v letu 2018 bremenil nižji delež sofinanciranja stroškov dela strokovne delavke za kulturo, kot je bil ta določen v preteklih letih oz. kot je bil načrtovan ob pripravi planskega okvira sredstev za leto 2018.

041809 Radio Alpski val

Občina Tolmin je skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2018 zagotovila sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega programa Radia Alpski val. V interesu občine namreč je, da z dodeljenimi sredstvi prispeva k dvigu kvalitete informiranja občanov ter širitvi dejavnosti lokalnih javnih medijev.

Sredstva so se dodeljevala na podlagi pogodbe o sodelovanju in financiranju programa, in sicer na podlagi obdobjnih nakazil po predložitvi računov **za dejansko opravljene storitve**, skupaj s poročilom z vsebinsko in finančno specifikacijo zaračunanih storitev (radijskih prispevkov, oddaj, novic, branih obvestil in podobno).

Fond razpoložljivih sredstev je bil v letu 2018 izkoriščen v celotni višini, vrednostno enaki **8.412,00 EUR**.

041810 KA-TV Tolmin

Občina Tolmin je skladno s prakso preteklih let tudi v proračunu za leto 2018 zagotovila sredstva za financiranje medijsko-informativnih storitev iz lastnega lokalnega programa Zavoda KA-TV Tolmin. V interesu občine namreč je, da z dodeljenimi sredstvi prispeva k dvigu kvalitete informiranja občanov ter širitvi dejavnosti lokalnih javnih medijev.

Sredstva so se do višine odobrenega letnega zneska dodelila na podlagi pogodbe o sodelovanju in financiranju programa, in sicer na podlagi predložitve računa **za dejansko opravljene storitve**, skupaj s poročilom z vsebinsko in finančno specifikacijo zaračunanih storitev (TV prispevkov, objav, obvestil ...).

Fond razpoložljivih sredstev je bil v letu 2018 izkoriščen v celotni višini, vrednostno enaki **7.683,00 EUR**.

041814 Invest. in investicijsko vzdrževanje Knjižnice C. Kosmača Tolmin

Zadnji obsežnejši investicijski posegi na stavbi Knjižnice Cirila Kosmača so bili izvedeni v letu 2014 in so obsegali energetska sanacija stavbe ter rekonstrukcijo kotlarne. Od zaključka teh investicij se knjižnici iz občinskega proračuna posledično nameni manj sredstev za zagotavljanje materialnih stroškov na račun prihrankov stroškov ogrevanja matične stavbe, v kateri deluje knjižnica.

Načrtovana sredstva za sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja so v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 znašala 20.000,00 EUR, in sicer so bila namenjena za zamenjavo dotrajanih radiatorjev (15.000,00 EUR) ter za izdelavo projektne dokumentacije za prizidek knjižnice (5.000,00 EUR). Realizacija proračunskih sredstev v okviru te postavke znaša **15.000,00 EUR** oziroma 75,00 % veljavnega plana. Nižja realizacija je posledica neizkoriščenosti sredstev za izdelavo projektne dokumentacije za prizidek knjižnice.

041815 Program združenja borcev za vrednote NOB

Sredstva občinskega proračuna se dodeljujejo Združenju borcev za vrednote narodnoosvobodilnega boja Bovec, Kobarid, Tolmin za namene sofinanciranja **aktivnosti, povezanih z vzdrževanjem spominskih obeležij in grobov borcev NOB ter ostalih dejavnosti združenja na območju občine Tolmin**, kot so opredeljene v vsakoletnem programu aktivnosti združenja.

Sredstva so bila tako kot v preteklih letih, tudi v letu 2018, dodeljena s pogodbo o sofinanciranju programa in izplačana na podlagi zahtevka za izplačilo pogodbenega zneska ter vmesnega poročila. S pogodbo je združenje zavezano občini do konca marca 2019 poročati o namenski porabi sredstev in izvedenih aktivnostih v letu 2018.

Sredstva so se dodelila v s-proračunom-za-leto-2018-zagotovljeni višini **2.475,00 EUR**, enaki planski oz. realizirani porabi predhodnih treh let.

041816 Izvajanje letnega programa športa

V letu 2018 so se sredstva za **dejavnost športnih društev in klubov** zagotovila v višini, enakovredni porabi v letu 2017, kar znaša **84.572,00 EUR**. Porabljena so bila v celotni razpoložljivi višini.

Sredstva se namenijo sofinanciranju programov izvajalcev letnega programa športa, in sicer:

- športnih klubov in društev, povezanih v Občinsko športno zvezo – teh je 32, od teh je 20 izvajalcev letnega programa športa,
- drugih izvajalcev programov športa v javnem interesu: društva izven OŠZ - 12 ter šole in vrtci.

Število izvajalcev dejavnosti se iz leta v leto povečuje. V letu 2003 je bilo teh 25, v letu 2008 35, trenutno pa je izvajalcev letnega programa športa 32.

Z ustanovitvijo Zavoda KŠM, od leta 2012 dalje, se sredstva za letni program športa transferirajo Zavodu KŠM, ki izvaja tudi **javni razpis za sofinanciranje izvajalcev letnega programa športa** in skrbi za s-tem-povezano finančno distribucijo proračunskih sredstev.

041817 Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov

Z izhodiščno sprejetim planom proračuna za leto 2018 so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena sredstva v skupni višini 1.092.141,60 EUR.

Od tega so se, skladno s prakso preteklih let, v vrednosti 6.000,00 EUR zagotavljala za redno investicijsko in tekoče vzdrževanje športnih parkov na Brajdi in Na Logu. Za namen sofinanciranja nakupa večnamenskega vozila za potrebe Zavoda KŠM pa so bila v okviru te proračunske postavke zagotovljena tudi sredstva v višini 25.000,00 EUR. Tako kot načrtovano, so bila proračunska sredstva v višini **6.000,00 EUR** v preteklem letu za investicijsko vzdrževanje športnih parkov na Brajdi in Na Logu dodeljena Zavodu KŠM, ki je upravljavec omenjenih športnih objektov, sredstva v višini **25.000,00 EUR** pa so se istemu zavodu namenila za **sofinanciranje nakupa večnamenskega vozila**, preostala potrebna sredstva za nakup vozila pa je zagotovil zavod iz lastnih virov.

Preostala planska sredstva v višini 1.061.141,60 EUR so bila predvidena za izvedbo investicijskih vlaganj v **prenovo atletsko-nogometnega stadiona v športnem parku Brajda**. V letu 2017 je bila izdelana idejna zasnova (IDZ) športnega parka Brajda, prav tako je bil izdelan projekt za izvedbo (PZI) za obnovo atletsko-nogometnega stadiona v športnem parku Brajda. S predstavniki Atletskega društva Posočje, Nogometnega kluba Tolmin, Občinske športne zveze, Zavoda KŠM, Osnovne šole Franceta Bevka in Gimnazije Tolmin ter pripravljavcem tega dokumenta so na zelo konkretni ravni potekala usklajevanja s ciljem načrtovati stadion, ki bo po prenovi skladen z vsemi normativi oziroma pravilniki Atletske oziroma Nogometne zveze Slovenije. K pripravljenemu projektu prenove stadiona v športnem parku Brajda sta dali soglasje obe navedeni nacionalni panožni zvezi.

Občina Tolmin je v letu 2018 izvedla javno naročilo in oddala dela najbolj ugodnemu ponudniku, podjetju SGP Zidgrad Idrija d.d. Z izvajanjem investicije smo pričeli v juliju 2018, gradbena pogodba pa predvideva dokončanje vseh del do konca marca 2019.

Investicija je primarno obsegala sanacijo dotrajane atletske steze. Namesto krivine z enotnim radijem je bila izvedena tekaška steza z dvojnimi radijem skladno z navodili IAAF. Prenovljena atletska steza ima na dolžini stotih metrov osem prog, sicer pa je izvedena steza s šestimi progami, skok v daljino pa je umeščen znotraj atletskih stez, ob travnati površini nogometnega igrišča. Na stadion so umeščene vse atletske discipline, kar je bil pogoj za pridobitev certifikata Atletske zveze Slovenije za izvedbo tekmovanj. Velikost nogometnega igrišča ustreza tekmam za 2. slovensko nogometno ligo.

Investicija za Občino Tolmin, Zavod KŠM, osnovno šolo, gimnazijo in športna društva pomeni dolgoročno rešitev problema neustrezne infrastrukture za izvajanje atletske dejavnosti. S prenovno športnega igrišča občina zagotavlja primeren objekt za vzgojo novih mladih in bodočih uspešnih športnikov na področju atletike in ostalih športov.

Za izvedbo investicije je Občina Tolmin v letu 2018 uspešno pridobila tudi finančna sredstva Fundacije za šport (**17.000,00 EUR v letu 2018**, 17.000,00 EUR za leto 2019 in 17.000,00 EUR za leto 2020) in Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport (42.909,00 EUR v letu 2018), v obeh primerih je bila prijava na javna razpisa omenjenih sofinancerjev ocenjena z najvišjim številom točk.

Struktura stroškov izvedene investicije v letu 2018 po posameznih namenih:

	Namen	SKUPAJ	
		Znesek	%
1	Izdelava projektne dokumentacije	1.403,00 €	0,14 %
2	Izvedba gradbenih del po pogodbi	1.005.023,63 €	98,38 %
3	Gradbeni nadzor	12.869,57 €	1,26 %
4	Izdelava varnostnega načrta in koordinacija na gradbišču	2.293,60 €	0,22 %
SKUPAJ:		1.021.589,80 €	100,00 %

Struktura virov financiranja za izvedbo investicije je bila naslednja:

	Vir financiranja	SKUPAJ	
		Znesek	%
1	MGRT – 21. člen ZFO-1 (povratna sredstva)	509.583,00 €	49,88 %
2	Sredstva Fundacije za šport	17.000,00 €	1,66 %
3	Sredstva Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport	42.909,00 €	4,20 %
4	Proračun Občine Tolmin	452.097,80 €	44,26 %
SKUPAJ:		1.021.589,80 €	100,00 %

Proračunska sredstva v okviru te postavke so bila iz predstavljenih treh naslovov izkoriščena v obsegu **1.052.589,80 EUR**, kar znaša 96,38 % izhodiščno sprejete planske porabe.

Dodatnih **2.318,0 EUR** izkazane veljavno planske porabe, zagotovljene iz naslova prerazporeditve sredstev iz proračunske postavke 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov«, ter realizirane porabe pa se povezuje s kritjem stroškov sodelovanja pri arhitekturni delavnici Nogometne zveze Slovenije za »Umestitev nogometnih igrišč in drugih objektov v prostor – športne parke«.

041818 Dejavnost mladih - ZKŠM

Z ustanovitvijo Zavoda KŠM je bila v okviru tega zavoda predvidena tudi dejavnost mladih. S sprejetjem Lokalnega programa za mlade v občini Tolmin 2017–2022 na seji občinskega sveta 29. junija 2017, so bili med drugim sprejeti določeni ukrepi, ki so stopili v veljavo z letom 2018 in posegajo tudi v dejavnost mladih v okviru Zavoda KŠM. Eden izmed ukrepov je tudi zaposlitev strokovnega delavca za področje mladinskih dejavnosti. S proračunom Občine Tolmin za leto 2018 se je za namen polovične zaposlitve strokovnega delavca za področje mladinskih dejavnosti tako namenilo 10.200,00 EUR.

V letu 2017 se je zaključilo izvajanje pilotnega projekta Center za otroke, ki ga je izvajalo Društvo za kakovostno preživljanje prostega časa otrok Mala hiša, sredstva zanj pa je prispevala Občina Tolmin. Na podlagi evalvacije projekta, ki jo je izvedlo navedeno društvo, je bilo mogoče sklepati, da za tovrstno dejavnost obstaja javni interes. Po zaključku izvajanja pilotnega projekta Center za otroke, smo se z društvom Mala hiša dogovorili, da bo nadaljnje izvajanje teh aktivnosti potekalo pod okriljem Zavoda KŠM. Statistika izvajanja dejavnosti Male hiše v letu 2018 kaže, da je povprečno center za otroke obiskalo 15,43 otrok dnevno, najmanj 6 in največ 28 na dan. V zadnjih štirih mesecih preteklega leta je Mala hiša obiskalo 123 različnih otrok, med otroki prevladujejo tisti iz prvega in drugega triletja osnovne šole.

Za izvedbo predstavljenih ukrepov na področju dejavnosti mladih v okviru Zavoda KŠM so bila v proračunu Občine Tolmin za leto 2018 zagotovljena finančna sredstva v skupni višini **24.200,00 EUR**, ki so bila porabljena v celotnem razpoložljivem obsegu.

041823 Sočasnik

Glasilno Sočasnik, ki ga izdaja Posoški razvojni center, predstavlja osrednji informativni tiskani medij prebivalcev občin Bovec, Kobarid in Tolmin. Skladno s prakso preteklih let so se tudi v letu 2018 v proračunu Občine Tolmin zagotovila sredstva za ta namen.

Tiskani medij z naklado 7.300 izvodov, ki ga brezplačno prejema vsa gospodinjstva v Posočju (na območju občine Tolmin jih je 4.393), je v letu 2018 izšel v petih edicijah. Sredstva za pripravo, oblikovanje, tisk in razpošiljanje Sočasnika prispevajo vse tri posoške občine, ki večinoma poskrbijo tudi za svojo vsebino v posamezni številki.

Tako kot predhodna tri leta je Občina Tolmin tudi v letu 2018 prispevala **21.900,00 EUR**, Občina Bovec 6.570,00 EUR, Občina Kobarid 8.030,00 EUR, s pomočjo oglaševanja pa je PRC pridobil še dodatnih 2.752,80 EUR, s čimer se je zagotovil finančni okvir, ki je skorajda zadoščal za pokritje **stroškov priprave, oblikovanja, tiska in razpošiljanja petih edicij SOČAsnika v letu 2018** – ti stroški so dosegli skupaj 39.257,65 EUR.

041824 Vzdrževanje spominske cerkve Javorca

V izhodiščno sprejetem planu proračuna Občine Tolmin proračuna za leto 2018 so bila v okviru te proračunske postavke predvidena sredstva v skupni višini 54.000,00 EUR.

Že v letu 2017 je bilo v sodelovanju z Zavodom za varstvo kulturne dediščine v Kranju izdelano strokovno poročilo za Javorco, ki vključuje oceno stanja objekta ter možne ukrepe za izboljšanje konstrukcijske zaščite, kot tudi predlog ukrepov za njegovo primerno ohranjanje. Ugotovitve v poročilu in predlogi v njem omogočajo strokovno načrtovanje in izvajanje nadaljnjih investicij v Javorci. Pri načrtovanju in izvedbi predvidenih vzdrževalnih del smo in bomo tudi v bodoče aktivno sodelovali z območno enoto Zavoda za varstvo kulturne dediščine v Novi Gorici. Za realizacijo teh del se je v občinskem proračunu za leto 2018 predvidelo sredstva v višini 24.000,00 EUR.

Občina Tolmin je, v sodelovanju s Tolminskim muzejem in Zavodom za turizem Dolina Soče, že v letu 2017 pripravila nominacijo Javorce za pridobitev znaka evropske dediščine (ZED). Javorca je edini kulturni spomenik v državi, ki ga je Ministrstvo za kulturo RS v okviru predizbora na nacionalni ravni tega leta podprlo pri nominaciji. Nominacija je bila uspešna in Javorca je sedaj eno od 38 spomeniških območij v EU, ki jih je Evropska komisija razglasila za prejemnike znaka evropske dediščine (ZED), najvišjega evropskega priznanja za skupno dediščino.

Spomeniško območje Javorce je kraj evropskega spomina in nadaljnje načrtovane aktivnosti v tem smislu poudarjajo pomen skupnih korenin, skupne preteklosti in skupnih vrednot narodov Evrope s ciljem ohranjanja kolektivni spomin o solidarnosti in ustvarjalni volji v časih težkih preizkušenj. Brezčasno sporočilo miru ter zavedanje, da le-ta v današnjem času ni nekaj samoumevnega, je pomembno uvrstiti v proces izobraževanja mladih. Z lokalnimi šolami in Tolminskim muzejem se zato načrtujejo aktivnosti za sistematično vključenost Javorce v učne programe z vodenimi ogledi spomeniškega območja in izkustvenimi delavnicami, s pristopom doživljajske pedagogike bodo namreč mladi bolje razumeli pomen in vrednote Javorce. Z namenom poudariti evropski pomen in vodilne vrednote, ki jih izraža Javorca, t.j. mir, človeško dostojanstvo in enakopravnost skozi spoštovanje različnih kultur, veroizpovedi in narodnosti, bo na spomeniškem območju vsako leto izveden dogodek, namenjen pripadnikom različnih narodov, povezanih z dogodki v Javorci. Leta 2016 je 100. obletnico cerkvice pospremila tudi razstava Tolminskega muzeja »Spominska cerkev Sv. duha v Javorci – sto let bazilike miru« avtorice, sicer tudi direktorice muzeja, mag. Damjane Fortunat Černilogar. Razstava je do sedaj gostovala v več evropskih državah. Za izvedbo opisanega projekta so se s proračunom Občine Tolmin za leto 2018 predvidela sredstva v višini 30.000,00 EUR.

Prestizni znak evropske dediščine, ki ga je Evropska komisija spominski cerkvi Sv. duha v Javorci zaradi pomembne vloge, ki jo je le-ta odigrala v evropski zgodovini in kulturi, podelila konec lanskega leta, sta 11. maja 2018 simbolično odkrila takratni minister za zunanje zadeve RS Karl Erjavec in župan Občine Tolmin Uroš Brežan. V letu 2018 smo v okviru aktivnosti projekta **Javorca, kraj evropskega spomina** pripravili tudi cikel medijskih srečanj **Podpisani!**. Programski vodja Zdravko Duša je v Tolmin povabil devet slovenskih publicistov in strokovnjakov, znanih oblikovalcev javnega mnenja, ki so ob 100. obletnici konca prve svetovne vojne razmišljali o vojnah in miru danes. 10. oktobra 2018 smo pripravili spominski dogodek, na katerem so imeli glavno besedo mladi, ki bodo – tudi na podlagi izkušenj naših prednikov – oblikovali prihodnost naše družbe. K sodelovanju v razpravi o veliki vojni in takratni vlogi Javorce ter o njeni današnji sporočilnosti smo povabili vse šole na območju občine Tolmin. Dogodek je potekal pod častnim pokroviteljstvom predsednika RS Boruta Pahorja. Z izvedbo projekta Podpisani! nameravamo nadaljevati tudi v letu 2019. Realizacija **stroškov, ki so povezani z izvedbo projekta Javorca, kraj evropskega spomina, je v letu 2018 znašala 14.751,32 EUR.**

V letu 2018 smo izvedli **sanacijo dostopne poti od Javorce do Blekove domačije**, za kar smo v letu 2018 porabili **13.476,57 EUR**. V letu 2018 smo sklenili tudi **dogovor glede izvajanja rednih mesečnih pregledov stanja Javorce** v jesenskem in zimskem času, ki jih je nujno potrebno izvajati, saj se na ta način izven turistične sezone lahko ažurno odreagira na morebitne poškodbe na objektu in hitro poskrbi za njihovo sanacijo. Za izvajanje mesečnih pregledov in izdelavo poročila v povezavi s tem smo namenili

966,24 EUR. V letu 2018 v smo okviru priprave kandidature **projekta Walk of Peace**, ki se bo z investicijami na območju Javorce začel izvajati leta 2019, morali **pripraviti projektno dokumentacijo** – s tem povezani stroški so znašali **341,60 EUR**.

Za izvedbo vseh opisanih aktivnosti, ki se povezujejo bodisi z aktivnostmi v okviru pridobljenega znaka evropske dediščine za Javorco bodisi z vzdrževanjem cerkvice in njene okolice, smo v letu 2018 namenili skupno **29.535,73 EUR**, kar znaša 61,79 % veljavnega plana.

Pri tem je potrebno upoštevati, da so se zaradi povečanih potreb v okviru proračunske postavke 041827 razpoložljiva sredstva v okviru te proračunske postavke z veljavnim planom zmanjšala. kot posledica prerazporeditve sredstev v višini 6.200,00 EUR na predhodno navedeno proračunsko postavko 041827, ki je namenjena vzdrževanju grajskih ruševin na Kozlovem robu.

041825 Program združenja veteranov vojne za Slovenijo

Na tem stroškovnem v višini **948,00 EUR** načrtovana sredstva so se v celotni razpoložljivi višini namenila za **aktivnosti in dejavnosti Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo Gornje Posočje, izvedenih na območju občine Tolmin**, kot so bile opredeljene z letnim programom združenja za leto 2018. Obseg sofinanciranja se je v letu 2018 ohranil na nominalni ravni preteklih dveh let.

Sredstva so bila združenju dodeljena s pogodbo o sofinanciranju, izplačana pa na podlagi predloženega zahtevka za izplačilo in vmesnega poročila. S pogodbo je združenje zavezano občini do konca marca 2019 poročati o namenski porabi sredstev in izvedenih aktivnostih v letu 2018.

041827 Urejanje grajskih ruševin - Kozlov rob

Vzdrževanje urejenih grajskih ruševin na Kozlovem robu je vsakoletna obveza, ki vključuje zlasti čiščenje zidov, popravila lesenih varovalnih ograj, mostu in podobno. Tovrstna vzdrževalna dela so bila, podobno kot v preteklih letih, načrtovana tudi v letu 2018. Za kritje z njimi povezanih stroškov se je s sprejetim planom proračuna namenilo 5.500,00 EUR.

V letu 2018 je bilo potrebno zaradi dotrajanosti zamenjati večji obseg zaščitne ograje, kot je bilo sprva predvideno. Prav tako smo z Zavodom za gozdove Slovenije, Območno enoto Tolmin, ocenili, da je potrebno pristopiti k zamenjavi dotrajanih klopi na poti na Kozlov rob.

Zaradi med letom prepoznanih dodatnih potreb smo s prerazporeditvijo sredstev iz sorodne proračunske postavke 041824 zagotovili dodatna finančna sredstva, s čimer se je veljavni planski obseg povzpел na 11.700,00 EUR. Iz naslova teh sredstev je bilo v letu 2018 7.794,80 EUR namenjenih **popravilu zaščitne ograje na Kozlovem robu**, 3.172,00 EUR pa **nakupu desetih novih klopi** za opremo gozdne učne poti na Kozlov rob.

Razpoložljiva sredstva so bila realizirana v višini 93,73 % veljavnega plana, enaki **10.966,80 EUR**.

041828 Dejavnost Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju

Sredstva za namen **sofinanciranja dejavnosti in programov Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju** so bila za leto 2018 zagotovljena v enakem obsegu kot pretekli dve leti, tj. **3.610,00 EUR**. Ta so se v celoti dodelila na podlagi pogodbe o sofinanciranju in izplačala na podlagi zahtevka za izplačilo in predloženega poročila o aktivnostih, izvedenih v letu 2018.

Fundacija svoje delovanje in poslanstvo izpolnjuje tudi na Tolminskem, saj se tu nahajajo muzeji na prostem – Mrzli vrh, Kolovrat in Mengore, kjer se tudi zaključuje 100 kilometrov dolga Pot miru.

Podrobno [poročilo Ustanove Fundacija Poti miru v Posočju](#) s konkretizacijo aktivnosti in projektov, aktualnih v letu 2018, je priloga temu poročilu.

041833 Ureditev večnamenskega centra Kinogledališče v Tolminu

V okviru te proračunske postavke so se s proračunom za leto 2018 zagotovila finančna sredstva za nakup opreme v gostinskem lokalu v stavbi Kinogledališča v Tolminu. Zavod KŠM je v letu 2018 ponovno objavil javni razpis za oddajo lokala v najem in le-tega tudi oddal v najem najbolj ugodnemu ponudniku. Stroški

nakupa opreme za gostinski lokal so znašali **29.851,90 EUR** in so bili v celoti nakazani Zavodu KŠM, ki z lokalom upravlja.

Finančna sredstva v okviru te proračunske postavke so bila realizirana v višini 99,51 % planskega obsega.

041834 Dejavnost kulture – ZKŠM

S proračunom za leto 2013 je bila z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri Zavodu KŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja kulture, vpeljana proračunska postavka 041834 »Dejavnost kulture – ZKŠM«. S prenosom nalog so bila namreč na ta zavod prenesena tudi sredstva za pokrivanje **funkcionalnih stroškov (materialni stroški in stroški dela), povezanih z dejavnostjo kulturnih društev in prireditvenega programa, in sredstva za pokrivanje funkcionalnih stroškov, povezanih z dejavnostjo Kinogledališča Tolmin.**

S proračunom za leto 2018 so se za dejavnost kulture v okviru Zavoda KŠM sredstva v višini **114.400,00 EUR** zagotovila za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela Zavoda KŠM, ki odpade na program kulture: 20,00% direktorja, 50,00% računovodje in 100,00% stroškov osebja za delovanje Kinogledališča Tolmin (vzdrževanje, čiščenje, biljetiranje);
- funkcionalnih stroškov, povezanih z dejavnostjo kulturnih društev in prireditvenega programa (pisarniški in drugi stroški);
- materialnih stroškov Kinogledališča Tolmin.

Obseg sredstev, namenjenih pokrivanju stroškov dela, se je primerjalno na leto 2017 v letu 2018 povečal za vrednost, ki je bila posledica sprostitve varčevalnih ukrepov v javnem sektorju. Materialni stroški so bili za leto 2018 načrtovani na ravni takrat ocenjene realizacije teh stroškov v letu 2017. Finančna sredstva za dejavnost kulture v okviru Zavoda KŠM so bila v primerjavi s predhodnim letom v letu 2018 oplemenitena za 7,88 %.

Proračunska realizacija stroškov, nastalih v zvezi z izvajanjem kulturnega programa Zavoda KŠM v letu 2018, je dosežena v celotnem načrtovanem obsegu.

041835 Dejavnost športa – ZKŠM

S proračunom za leto 2013 je bila z namenom ločenega spremljanja stroškov, ki pri Zavodu KŠM nastajajo na področju izvajanja nanj prenesenih nalog s področja športa, vpeljana proračunska postavka 041835 »Dejavnost športa – ZKŠM«. S prenosom nalog so bila namreč na ta zavod prenesena tudi sredstva za pokrivanje **funkcionalnih stroškov (materialni stroški in stroški dela), povezanih z dejavnostjo športnih društev in klubov, izvajanja letnega programa športa in vzdrževanja športnih objektov v upravljanju Zavoda KŠM.**

S proračunom za leto 2018 so se za dejavnost športa v okviru Zavoda KŠM sredstva v višini **143.671,93 EUR** zagotovila za pokrivanje:

- sorazmernega dela stroškov dela Zavoda KŠM, ki odpade na program športa: 80,00% direktorja, 50,00% računovodje in 100,00% osebja za vzdrževanje športnih objektov (vzdrževanje športnih parkov Brajda in Na Logu);
- funkcionalnih stroškov za izvajanje letnega programa športa (pisarniški in drugi stroški);
- materialnih stroškov obratovanja športnih objektov v upravljanju Zavoda KŠM ter uporabe telovadnice ŠC Tolmin, ki jo uporablja po pogodbi.

Za dejavnost športa v letu 2018 se je v proračunu Občine Tolmin zagotovilo za 5,30 % večji obseg sredstev kot v letu poprej. K povečanju potrebnih sredstev so v letu 2018 prispevali višji stroški dela iz naslova sprostitve varčevalnih ukrepov, odprave plačnih anomalij v javnem sektorju ter povečan obseg stroškov dela na račun vzdrževanja športnih objektov, s katerimi upravlja Zavod KŠM. Zavod KŠM približno 15,00 % funkcionalnih stroškov pokrije iz tržne dejavnosti.

Proračunska realizacija stroškov, nastalih v zvezi z izvajanjem športnega programa Zavoda KŠM v letu 2018, je dosežena v celotnem načrtovanem obsegu.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2018 vključujeta še **dodatnih 5.500,00 EUR** iz naslova razporeditev sredstev splošne proračunske rezervacije, ki so se namenila kot

dopolnilni vir za izvedbo programov Nogometnega kluba Tolmin, Košarkarskega kluba Tolmin, Kluba malega nogometa Puntar ter Kajak kluba Soške elektrarne.

041836 Program društva veteranov Sever

V okviru tega stroškovnega mesta se spremljajo stroški, povezani z izvajanjem aktivnosti iz vsakoletnega programa Društva veteranov »Sever« Severne Primorske, pododbor Tolmin.

V višini **948,00 EUR** zagotovljena sredstva so se v letu 2018 v celotni razpoložljivi višini, enaki kot pretekli dve leti, namenila za **aktivnosti in dejavnosti društva veteranov »Sever«**, kot so bile opredeljene z letnim programom društva za leto 2018.

Sredstva so bila društvu dodeljena s pogodbo o sofinanciranju, izplačana pa na podlagi predloženega zahtevka za izplačilo in vmesnega poročila. S pogodbo je društvo zavezano občini do konca marca 2019 poročati o namenski porabi sredstev in izvedenih aktivnostih v letu 2018.

041838 Sofinanciranje mladinskih programov in projektov

Občinski svet Občine Tolmin je leta 2017 sprejel Lokalni program za mlade v občini Tolmin 2017-2022, s katerim je za naslednjih pet let načrtano delovanje na področju mladih v naši občini. Med ukrepi na področju mladinskega organiziranja in participacije mladih je v okviru strateškega cilja sistemska ureditev področja mladinskih dejavnosti navedena tudi priprava in izvedba javnega razpisa za področje mladinskih dejavnosti.

Upoštevajoč usmeritve strateškega dokumenta za področje mladih v občini Tolmin se je v okviru tukaj obravnavane proračunske postavke za namen sofinanciranja mladinskih programov in projektov mladinskih organizacij s proračunom Občine Tolmin za leto 2018 zagotovilo finančna sredstva v skupni višini 55.978,00 EUR. Od tega je bilo 5.000,00 EUR namenjenih za podporo projektom, ki bi jih mladinske organizacije prijavile na razpise za pridobitev dodatnih virov financiranja.

Realizacija proračunskih sredstev v okviru te postavke, iz naslova katerih je bila v letu 2018 dodeljena podpora za dejavnost mladinskih organizacij, ki delujejo v občini Tolmin, znaša **51.977,98 EUR** oziroma 92,85 % planske kvote.

041901 Dejavnost vrtcev

V letu 2008 je bilo v občini Tolmin povprečno 293, v letu 2009 320, v letu 2010 321, v letu 2011 376, v letu 2012 444, v letu 2013 433, v letu 2014 439, v letu 2015 454, v letu 2016 445, v letu 2017 443 in v letu 2018 438 vključenih otrok v vrtce.

Število otrok v vrtcih se povečuje zlasti zaradi povečanega števila rojstev, pa tudi zaradi 1. septembra 2008 uvedenega brezplačnega vrtca za drugega in nadaljnje otroke iz iste družine, s čimer se je povečala zlasti vključenost otrok do tretjega leta starosti. Slednja ugodnost se je v letu 2012 sicer nekoliko poslabšala - v primeru, da je iz iste družine v vrtcu hkrati več kot en otrok, država namreč dodatno subvencionira za drugega otroka le 70 %, za nadaljnje otroke pa 100 % po odločbi določenega plačila staršev za program vrtca.

S sprejetim planom proračuna za leto 2018 se je dejavnosti vrtcev v občini Tolmin zagotovilo sredstva v skupni višini 1.499.880,00 EUR.

Plačila vrtca so za starše od 1. januarja 2012 dalje urejena z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev, o višini plačila pa odloča pristojni center za socialno delo. Starši so glede na dohodek in premoženje družine razporejeni v 9 plačilnih razredov, na podlagi katerih se znižanje plačila vrtca s strani staršev ugotavlja glede na povprečni mesečni dohodek na osebo v odstotkih od neto povprečne plače. Medtem, ko je vrtce za starše v 1. plačilnem razredu brezplačen, znaša plačilo v 9. plačilnem razredu 77,00 % cene programa.

Z uveljavitvijo zgoraj omenjenega predpisa se je delež plačil staršev za vrtec povečal, delež občine pa zmanjšal. Podatki kažejo, da je znašal delež plačil staršev pred uvedbo omenjenega zakona v letu 2010 26,50 %, v letu 2012, ko se je učinek že pokazal na celoletni ravni, pa 33,10 %. V letu 2018 je znašal delež plačil staršev 31,44 %, kar pomeni, da je občinski proračun pokrival 68,56 % cene programa vrtcev.

Podatki o realizirani porabi kažejo, da so bila v letu 2018 proračunska sredstva za financiranje dejavnosti vrtcev porabljen v višini **1.522.191,76 EUR**. Za pokritje skoraj 15,00 % višjih od prvotno načrtovanih stroškov vrtcev v občini Tolmin je bilo potrebno v okvir te proračunske postavke s prerazporeditvijo sredstev zagotoviti dodatno potrebna finančna sredstva. Ta potreba je izhajala predvsem iz višjih stroškov dela, ki v strukturi cene vrtca predstavljajo več kot tričetrtinski delež.

Struktura v letu 2018 dosežene porabe je naslednja:

- **doplačila k cenam staršev za program vrtca, skladno z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev:**

Zaradi nizke plačilne sposobnosti staršev je subvencioniranje vrtcev pri nas, v primerjavi z razvitejšimi okolji, visoko.

81,03% sredstev

- **kritje stroškov vrtca, ki niso vključeni v ceno programov:**

Plače zaposlenih v poletnih mesecih, dodatno financiranje vaških oddelkov z manjšim številom otrok, dodatno financiranje oddelkov, ki vključujejo otroke s posebnimi potrebami, prireditve za otroke in podobno.

18,97 % sredstev

041902 Dejavnost osnovnih šol

V šolskem letu 2008/09 je bilo v občini Tolmin 908 učencev v 54 oddelkih, v šolskem letu 2009/10 883 učencev v 52 oddelkih, v šolskem letu 2010/11 875 učencev v 51 oddelkih, v šolskem letu 2011/12 844 učencev v 48 oddelkih, v šolskem letu 2012/13 814 učencev v 47 oddelkih, v šolskem letu 2013/14 840 učencev, v šolskem letu 2014/15 832 učencev v 44 oddelkih, v šolskem letu 2015/16 838 v 46 oddelkih, v šolskem letu 2016/17 853 učencev v 46 oddelkih, v šolskem letu 2017/2018 880 učencev v 47 oddelkih, v šolskem letu 2018/2019 pa je v osnovne šole v občini Tolmin vključenih 908 otrok v 50 oddelkih, v prilagojenem programu osnovne šole pa 35 učencev.

Na podlagi zakona se iz občinskih proračunov osnovnim šolam zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov uporabe prostora in opreme, za dodatne dejavnosti, za investicijsko vzdrževanje in investicije ter za šolske prevoze. Skladno s tem je občinski proračun v letu 2018 financiranju osnovnih šol (Tolmin, Most na Soči in Podbrdo, vključno s podružničnimi šolami) namenil razpoložljiv obseg sredstev v skupni višini 325.923,12 EUR.

Struktura realizirane porabe v letu 2018, dosežena v višini **320.168,53 EUR** (98,23 % planske) je naslednja:

- materialni stroški šol (stroški prostora) **62,78 % sredstev,**
- stroški zaposlenih, ki jih pristojno ministrstvo v sistemizaciji ne priznava **10,61 % sredstev,**
- varstvo vozačev, dodatne interesne dejavnosti, plavalni tečaj, tekmovanja v znanju **26,61 % sredstev.**

Ostale stroške osnovnih šol, zlasti za plače in za izvedbo pouka (programske materialne stroške), po zakonu zagotavlja ministrstvo, pristojno za šolstvo, iz državnega proračuna.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2018 vključujeta še **dodatnih 2.000,00 EUR** iz naslova razporeditev sredstev splošne proračunske rezervacije, ki so se OŠ Franceta Bevka Tolmin namenila sofinanciranju priprave in tiska zbornika ob 40-letnici Šolskega centra Tolmin.

041903 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol

S sprejetim planom proračuna za leto 2018 so bila na tej proračunski postavki predvidena sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje šol v skupni vrednosti 472.398,71 EUR, in sicer:

- 278.119,63 EUR za ureditev vhoda za gibalno ovirane otroke in preureditev zunanjih površin Šolskega centra Tolmin,
- 71.637,00 EUR za dokončanje izdelave projektne dokumentacije in izvedbo potrebnih gradbenih, obrtniških in instalacijskih del za pridobitev spremembe gradbenega dovoljenja za OŠ Dušana Muniha Most na Soči,
- 20.000,00 EUR za izdelavo idejne zasnove (IDZ) vrtca pri Osnovni šoli Dušana Muniha Most na Soči,

- 7.642,08 EUR za zamenjavo dotrajanega kuhinjskega kotla v kuhinji Osnovne šole Franceta Bevka v Tolminu,
- 5.000,00 EUR za izvedbo investicijskega vzdrževanja v Podružnični šoli OŠ Dušana Muniha v Podmelcu,
- 20.000,00 EUR za izdelavo idejne zasnove (IDZ) centralnega vrtca VVZ Ilke Devetak Bignami v Tolminu,
- 25.000,00 EUR za izvedbo investicijskega vzdrževanja v vrtcu pri Osnovni šoli Simona Kosa v Podbrdu,
- 15.000,00 EUR za postavitve varovalne ograje in otroških igral pri zunanji enoti VVZ Ilke Devetak Bignami na Volarjih in
- 30.000,00 EUR za nepredvidena investicijska vzdrževanja šol in vrtcev. Izvedbeni plan najnujnejših posegov naj bi se oblikoval sproti, skladno z izkazanimi potrebami tekom leta 2018.

Občina Tolmin je že oktobra 2017 objavila javno naročilo »**Ureditev vhoda za gibalno ovirane otroke in preureditev zunanjih površin Šolskega centra Tolmin**«, podpisala pogodbo z izbranim izvajalcem ter s proračunom za leto 2018 predvidela finančna sredstva za izvedbo investicije. Izvedba investicije se je začela v juniju, zaključila pa v avgustu 2018. Stroški so dosegli skupaj **258.590,39 EUR**.

Struktura stroškov izvedene investicije v letu 2018 po posameznih namenih:

	Namen	SKUPAJ	
		Znesek	%
1	Izdelava projektne dokumentacije	1.000,40 €	0,39 %
2	Izvedba gradbenih del po pogodbi	252.118,13 €	97,50 %
3	Gradbeni nadzor	5.471,86 €	2,12 %
SKUPAJ:		258.590,39 €	100,000 %

Po zaključku omenjene investicije smo dobili dodatne pobude, ki so se nanašale na ureditev pločnika ob telovadnici ŠC Tolmin in zasaditev dreves ter trajnic ob izvedenih parkiriščih. Za ta namena je bilo dodatno porabljenih še **22.737,45 EUR**.

Število vpisanih otrok v centralni vrtec pri **Osnovni šoli Dušana Muniha Most na Soči** in predlagana organizacija oddelkov je terjala selitev enega izmed njih v stavbo osnovne šole. Posledično je bilo potrebno eno izmed učilnic za osnovnošolske otroke preurediti v igralnico za otroke v vrtcu, poleg nje pa smo skladno s standardi oziroma normativi uredili še ločene sanitarije, garderobo in ločen vhod. Za izvedbo gradbenih, obrtniških in instalacijskih del v okviru te investicije je bilo namenjenih **37.235,78 EUR**, za izdelavo s tem povezane projektne dokumentacije pa **5.044,70 EUR**.

Iz naslova **investicijskega vzdrževanja v Osnovni šoli Simona Kosa v Podbrdu** je bilo realiziranih **24.914,64 EUR**, za **postavitev ograje pri zunanji enoti VVZ Ilke Devetak Bignami na Volarjih** pa **22.992,19 EUR**. V kuhinji **ŠC Tolmin** se je izvedlo zamenjavo kuhinjskega kotla, čemur je bilo namenjenih **7.642,08 EUR**, v **Podružnični šoli v Podmelcu** pa se je izvedlo **pregradno steno v tamkajšnjem vrtcu**, za kar je bilo porabljenih **4.006,86 EUR**.

Iz naslova **nepredvidenega investicijskega vzdrževanja šol in vrtcev** so se na podlagi evidentiranih potreb šol in vrtcev izvedla v nadaljevanju opisana nujna investicijska vzdrževanja:

- sanacija talne kanalete v kuhinji ŠC Tolmin (**698,08 EUR**),
- zamenjava kuhinjske opreme v kuhinji ŠC Tolmin (**1.772,89 EUR**),
- prenova sanitarij in ureditev previjalnice v Podružnični šoli Podmelec (**4.848,64 EUR**),
- postavitve varovalne ograje pri Podružnični šoli v Dolenji Trebuši (**2.719,59 EUR**),
- zamenjava dotrajanih košev v telovadnici ŠC Tolmin (**6.771,00 EUR**),
- nakup pohištva za 1. razred OŠ Franceta Bevka Tolmin (**5.575,40 EUR**),
- nakup pohištva v Podružnični šoli za izobraževanje in usposabljanje otrok s posebnimi potrebami pri OŠ Franceta Bevka Tolmin (**5.965,46 EUR**),
- sofinanciranje sobe za umirjanje v Osnovni šoli Dušana Muniha Most na Soči (**1.241,56 EUR**),
- sanacija zračnikov pred stavbo ŠC Tolmin (**2.878,39 EUR**),
- izdelava projektne dokumentacije prenove šolske knjižnice v ŠC Tolmin (**1.565,15 EUR**),
- namestitve betonskih klopi pred stavbo ŠC Tolmin (**1.807,44 EUR**).

Glede na sprejeti plan znaša realizirana poraba sredstev v okviru te proračunske postavke 88,70 %, čemur ustreza **skupaj 419.007,69 EUR**.

Neporabljeni planski sredstva so bila delno prerazporejena za namene v okviru drugih sorodnih proračunskih postavk, s čimer se je veljavni planski obseg sredstev v okviru obravnavane proračunske postavke med letom ustrezno znižal.

041904 Dejavnost Glasbene šole Tolmin

V šolskem letu 2008/09 je bilo v Glasbeni šoli Tolmin iz občine Tolmin vpisanih 240, v šolskem letu 2009/10 224, v šolskem letu 2010/11 200 učencev, v šolskem letu 2011/12 196 učencev, v šolskem letu 2012/13 201 učenec, v šolskem letu 2013/14 227 učencev, v šolskem letu 2014/15 212 učencev, v šolskem letu 2015/16 285, v šolskem letu 2016/2017 284 učencev, v šolskem letu 2017/2018 300 učencev, v šolskem letu 2018/2019 pa glasbeno šolo obiskuje 337 učencev.

Na podlagi zakona se iz občinskih proračunov glasbenim šolam zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov uporabe prostora in opreme, za nadomestila stroškov delavcem po kolektivni pogodbi (prevoz na delo, malica), za dodatne dejavnosti ter za investicijsko vzdrževanje in investicije. Skladno s tem so se v letu 2018 sredstva v celotni razpoložljivi višini **46.183,00 EUR** namenila za:

- | | |
|--|--------------------------|
| - kritje materialnih stroškov prostora in za izvedbo pouka | 37,89 % sredstev, |
| - kritje stroškov prevoza na delo in prehrane zaposlenih | 47,78 % sredstev, |
| - izobraževanje učiteljev in nakup glasbil | 14,33 % sredstev. |

Sredstva za plače zaposlenih zagotavlja ministrstvo, pristojno za šolstvo. Del sredstev za materialne stroške in nakup glasbil pa zavod pridobiva tudi iz šolnin.

041906 Sofinanciranje programa Gimnazije Tolmin

Zaradi zmanjšane števila dijakov in oddelkov Gimnazija Tolmin v zadnjih letih beleži resne probleme s kritjem materialnih stroškov. Čeprav občina po predpisih ni financirer srednjega šolstva, pa se zaveda, da je obstoj tolminske gimnazije tudi v interesu okolja, kar se odraža tudi v občinskem sofinanciranju zavoda. Sofinanciranje Gimnazije Tolmin iz občinskega proračuna ostaja tako pogoj za delovanje edine srednje šole na Tolminskem.

Občina Tolmin tolminski gimnaziji že vrsto let zagotavlja sredstva za kritje dela materialnih stroškov, v zadnjem času pa se intenzivno kaže tudi potreba po dodatnih sredstvih za sofinanciranje izobraževalnega programa (razširjen program tujih jezikov) in po oživitvi kulturne gimnazijske dejavnosti (gledališka skupina). Ker gre po oceni Gimnazije Tolmin v naštetih primerih za programe, ki pomembno vplivajo na odločanje bodočih gimnazijcev o izbiri gimnazije, Občina Tolmin s proračunom že od leta 2011 dalje poleg sredstev za materialne stroške tolminski gimnaziji zagotavlja tudi sofinanciranje omenjenega razširjenega programa.

Sredstva so bila Gimnaziji Tolmin v letu 2018 dodeljena v celotnem planskem obsegu **22.693,41 EUR**.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2018 vključujeta še **dodatnih 1.000,00 EUR** iz naslova razporeditev sredstev splošne proračunske rezervacije, ki so se namenila **sofinanciranju izvedbe maturantskega plesa dijakov Gimnazije Tolmin**, ki je bil marca 2018.

041907 Plačila šolskih prevozov

V šolo se dnevno vozi polovica učencev. Pretežni del prevozov opravi pogodbeni prevoznik Avrigo d.o.o. (od aprila dalje Nomago d.o.o.) z avtobusi in minibusi (cca. 800 km na dan). Poleg tega prevažajo učence iz Gorenje Trebuše dodatni pogodbeni prevozniki, ki opravi 85 km na dan.

Kljub tako razvejani organizaciji šolskih prevozov s pogodbenimi prevozniki ni moč opraviti prevozov vseh učencev, ki so do tega upravičeni po zakonu. V teh primerih se dogovarjamo s starši (za približno 35 učencev), ki praviloma prevzamejo prevoz, pri čemer jim občina pokrije materialne stroške (kilometrino). Starši opravijo tako cca. 600 km šolskih prevozov dnevno.

V šolskem letu 2017/18 se obseg šolskih prevozov primerjalno na pretekla leta bistveno ni spremenil, so se pa, glede na gibanje prevoznih stroškov, nekoliko spremenile cene dnevni pavšalov. Pri določanju

potrebnih sredstev za izvedbo šolskih prevozov za leto 2018 se je upoštevalo stroške iz veljavnih pogodb, čemur je ustrezal izhodiščno sprejeti proračunski plan v višini 476.240,38 EUR, 3,60 % nad doseženimi stroški v letu 2017.

Končna realizacija stroškov v letu 2018 opravljenih šolskih prevozov znaša kar **491.600,50 EUR**. Za pokritje 3,23 % višjih stroškov šolskih prevozov v občini Tolmin od prvotno načrtovanih je bilo potrebno v okvir te proračunske postavke prerazporediti dodatna finančna sredstva, s čimer se je veljavni plan povzpел na vrednost, ki je omogočila poravnavo vseh v letu 2018 zapadlih obveznosti iz naslova šolskih prevozov.

041910 Sofinanciranje programov izobraževanja odraslih

S sredstvi Občine Tolmin, ki se prek planske oz. realizirane porabe v višini **4.300,00 EUR** evidentirajo na tej postavki, je Posoški razvojni center OE Ljudska univerza v okviru neformalnega in vseživljenjskega izobraževanja za odrasle v letu 2018:

- **sofinanciral naslednje programe/aktivnosti:**

1. **Koordinacijo in izvajanje Tedna vseživljenjskega učenja 2018.**

2. **Krajše programe izobraževanja odraslih**, kot so študijski krožki, ki predstavljajo dopolnitev tistim programom, ki jih pridobimo sofinancirane na javnih razpisih Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport (MIZŠ), v kolikor določeni stroški niso pokriti iz teh sredstev.

Študijski krožki so lani obeležili 25 let delovanja. Ob tej obletnici je PRC pod vodstvom Andragoškega centra sodeloval pri pripravi fotografske razstave »Študijski krožki v slovenskem pratoru«, ki je bila junija na ogled na Jakopičevem sprehajališču v Tivoliju. PRC je promoviral študijske krožke na treh izmed 120 razstavljenih panojev.

3. **Koordinacijo in izvajanje učnih dogodkov v okviru Središča za samostojno učenje** (Urice slovenskega jezika, Jezikovno kofetkanje, Kje pa vas digitalni čevelj žuli, Dišeča darila narave, Kreativna šivalnica, Zdrav obrok z domačega vrta, itd. Več na <https://www.prc.si/dodatno/sredisce-za-samostojno-ucenje>).

4. **Informiranje in svetovanje** za tiste ciljne skupine odraslih, ki niso pokrite iz razpisov MIZŠ (npr.: tisti, ki imajo zaključeno več kot srednjo šolo).

5. **Kreativne zajtrke**. Kreativni zajtrki so tematska delovna srečanja. Na njih sodelujejo organizacije, institucije, odločevalci, podjetja, prostovoljci in drugi iz lokalnega okolja in širše, ki delujejo na tistih tematskih področjih, ki jih posamezen »zajtrk« obravnava. »Zajtrki« so priložnost za povezovanje, skupno delovanje v lokalnem okolju in razvijanje novih izobraževalnih programov. Občasno PRC povabi tudi goste.

- **financiral naslednje programe/aktivnosti:**

1. **Izvedbo treh 30 urnih jezikovnih tečajev ZA VSAK DAN** (upoštevaje izražene potrebe).

2. **Izvedbo Tedna izobraževanja za trajnostni razvoj 2018.**

042001 Pomoč staršem ob rojstvu otrok

Sredstva so se v letu 2018 v skupnem znesku **17.000,00 EUR** namenila izplačilu **enkratne denarne pomoči za novorojene otroke** v letu 2018 na območju občine Tolmin. Denarna pomoč se je v letu 2018 dodeljevala na podlagi 2. julija 2014 uveljavljenega Pravilnika o dodeljevanju pomoči ob rojstvu otroka v občini Tolmin (Uradni list RS, št. 44/2014), ki je primerjalno na predhodno prakso razširil krog upravičencev – do enkratne denarne pomoči je poleg enega od staršev, ki ima prijavljeno stalno prebivališče v občini Tolmin in je državljan Republike Slovenije, postal upravičen tudi eden od staršev, ki je tujec, imetnik dovoljenja za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, s stalnim prebivališčem v občini Tolmin. Posledično se je smiselno razširila tudi kategorija otrok, za katere je pomoč moč uveljavljati – po novo veljavnem sistemu pomoč pripada otroku, ki ima na dan rojstva prijavljeno stalno prebivališče v občini Tolmin, ne glede na njegovo državljanstvo.

Višina denarne pomoči za novorojence je v letu 2018 znašala 200,00 EUR, pomoč pa je bila izplačana za 85 novorojenčkov, od tega se jih del nanaša na novorojenčke, rojene ob koncu leta 2017 (datum izplačila pomoči je namreč pogojen z iztekom roka na izdano pravnomočno odločbo o izplačilu). Številka 85 zato ne predstavlja skupnega števila novorojenčkov v letu 2018. Prav tako in iz istega razloga se bo del pomoči za novorojenčke, rojene ob koncu leta 2018, izplačal iz sredstev proračuna za leto 2018. S proračunskim

planom za leto 2018 so bila sredstva zagotovljena za izplačilo 100 enkratnih denarnih pomoči, kar se posledično na strani dosežene realizacije odraža s 85,00% doseganjem planske vrednosti.

V letu 2018 je bilo v občini Tolmin rojenih 84 otrok, od teh 79 državljanov Republike Slovenije in 5 tujcev z dovoljenjem za bivanje v Republiki Sloveniji.

042002 Preventivni programi Centra za socialno delo Tolmin

Zaradi hitrih družbenih sprememb, ki se odražajo v številnih osebnih stiskah, izvaja Center za socialno delo Tolmin naslednje socialno - preventivne programe za pomoč različnim skupinam prebivalstva:

- **Prostovoljno delo mladih** - to je program, primarno namenjen dijakom Gimnazije Tolmin, ki v svojem prostem času pomagajo drugim ljudem. Na ta način mladi v prvi vrsti koristno porabijo svoj prosti čas, hkrati pa skrbijo za svojo osebno rast.
- **Delo z rejenci in nadomestnimi družinami** - gre za program usposabljanja rejniških družin iz občine Tolmin, ki obsega raznovrstna usposabljanja za rejnike in rejnice ter otroke, ki živijo v rejniških družinah.
- **Program TOM telefon** (telefon za otroke in mladostnike) - brezplačni telefon za svetovanje otrokom in mladostnikom v stiski; v nacionalno mrežo, ki deluje v okviru Zveze prijateljev mladine Slovenije je vključen tudi Tolmin, svetovalci delujejo v programu prostovoljno in brezplačno.
- Program **Uživaj dan in ne bodi sam** - je namenjen otrokom in mladostnikom iz socialno ogroženih družin ter ostalim osnovnošolskim otrokom ter se izvaja v času poletnih šolskih počitnic.
- **Druži se z nami - ustvarjamo zgodbe z vami** (Psihosocialna pomoč otrokom in njihovim družinam) - psihosocialna pomoč družinam je strokovno podprta konkretna in direktna pomoč družinam s težavami v funkcioniranju in psihosocialno problematiko, ki se izvaja na njihovem domu.
- **Aktivna starost - sožitje generacij** - program je namenjen starejšim (nad 65 let) in mlajšim upokojujencem.

Za izpeljavo predstavljenih **preventivnih programov** so se s proračunom za leto 2018 Centru za socialno delo Tolmin zagotovila sredstva v višini 13.572,31 EUR, realizacija za te namene načrtovanih sredstev pa je dosegla **12.779,60 EUR**, kar predstavlja 94,16 % planskega obsega.

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. Da bi ta pritisk, kolikor je to še mogoče, ublažili, Občina Tolmin v zadnjem času vlaga intenzivne napore v izvajanje programa 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 (prstočasne aktivnosti, druženje, pogovori), čim dlje zadržati doma. Skupine za samopomoč starejših lahko pomembno prispevajo k zmanjšanju socialne izključenosti, poleg tega pa si člani skupine med seboj pomagajo tudi pri reševanju vsakodnevnih težav. Navedeni program *Aktivna starost - sožitje generacij* izvaja Center za socialno delo Tolmin vse od leta 2013 in poteka v Dolenji Trebuši, na Volarjih, Prapetnem Brdu, Volčah ter v Tolminu.

042003 Posebni zavodi

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

Število oskrbovancev v posebnih zavodih kaže v zadnjih letih trend naraščanja: če jih je bilo v letu 2009 9,83 in v letu 2012 10,33, se je število v letu 2014 povzpelo na 13,08 povprečno mesečno, v letu 2017 pa že na 15,75, medtem ko se je v letu 2018 znižalo na 14,75 povprečno mesečno. Delno k naraščajočemu številu oskrbovancev prispevajo tudi odločitve zdravstvene zavarovalnice, na podlagi katerih se te osebe prerezporeja iz bolnic v varstveno delovne centre. S takimi ukrepi se namreč znižujejo stroški zdravstvenega zavarovanja, posledično pa prenašajo stroški oskrbe na občine, ki so dolžne kriti stroške zavodskega varstva v varstveno delovnih centrih.

Delež zavodske oskrbe v posebnih zavodih, ki ga zaradi manjše plačilne sposobnosti uporabnikov pokriva občinski proračun, z leti narašča: v letu 2006 je na primer znašal 61,30 %, v letu 2014 66,10 %, v letu 2017 je znašal 63,01 % stroškov zavodske oskrbe. Iz prejetih računov izhaja, da je povprečna mesečna domska oskrba v letu 2018 znašala 1.282,29 EUR na stanovalca, od tega smo 766,38 EUR (59,77 %) doplačevali iz občinskega proračuna.

Plan potrebnih sredstev za leto 2018 v višini 164.220,00 EUR je bil v času priprave oblikovan ob predpostavki, da se bo povprečno število upravičencev v letu 2018, glede na stanje v letu 2017, povečalo ter da se bo delež doplačil zavodske oskrbe iz občinskega proračuna zvišal.

Celoletna realizacija (do)plačil zavodskega varstva razvojno osebam v posebnih socialno varstvenih zavodih je v letu 2018 s **134.698,59 EUR** dosegla 82,02 % planirane, kar je 15,00 % manj kot leta 2017, čemur botruje manjše število upravičencev in nižji delež zavodske oskrbe, ki ga je v letu 2018 kril občinski proračun.

042004 Družinski pomočnik

Uveljavitev pravice do družinskega pomočnika je alternativna oblika zavodskega varstva. Pripada upravičencu, ki namesto zavodske oskrbe izbere družinskega pomočnika, ta pa za to delo dobi sorazmeren del plače, ki so jo dolžni glede na socialni položaj poleg občine sofinancirati tudi zavezanci (praviloma otroci upravičencev do družinskih pomočnikov). V občini Tolmin imamo v zadnjih letih tri do pet družinskih pomočnikov, npr. v letu 2012 štiri, v letu 2013 pet, v letu 2014 štiri, v letu 2018 pa so bili začetek leta štirje, kasneje pet, konec leta 2018 pa jih je bilo že šest.

Plan potrebnih sredstev za leto 2018 je bil oblikovan ob predpostavki, da bo občinski proračun v letu 2018 kril nadomestila oziroma sorazmeren del plače štirim družinskim pomočnikom. Pri pripravi planskega okvira potrebnih sredstev je bila upoštevana pričakovana realizacija stroškov v letu 2017, ko je občina pretežni del leta krila nadomestila oziroma sorazmeren del plače štirim družinskim pomočnikom, čemur naj bi zadoščalo 36.281,53 EUR.

Za pokrivanje vseh stroškov družinskih pomočnikov v občini Tolmin, ki so zapadli v breme proračuna za leto 2018, je bilo potrebno v okviru te proračunske postavke s prerazporeditvijo sredstev zagotoviti dodatna finančna sredstva. Razlog za skoraj 17,00 % izdatnejši obseg potrebnih sredstev od prvotno načrtovanega izhaja iz povečanega števila družinskih pomočnikov tekom leta 2018, kar v času priprave izhodišnega plana še ni bilo mogoče predvideti.

Izkazana proračunska realizacija v okviru te proračunske postavke znaša **42.415,71 EUR**, pri čemer je potrebno upoštevati, da so nam del stroškov (32,82 % stroškov, enako 13.922,27 EUR, ti prilivi so evidentirani na kontu 714106 splošnega dela proračuna) glede na socialno stanje, krili tudi zavezanci in Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje.

042005 Splošni zavodi

Na tem stroškovnem mestu evidentirana sredstva se namenajo za (do)plačila stroškov zavodskega varstva občanom, ki so do takega zavodskega varstva upravičeni po Zakonu o socialnem varstvu (zaradi starosti, bolezni, invalidnosti...). V splošnih zavodih je od 40 do 50 naših občanov, za katere krijemo del stroškov zavodskega varstva iz občinskega proračuna. Večina upravičencev do zavodskega varstva je nastanjenih v Domu upokojencev Podbrdo (preko 90,00 %), nekaj pa jih je tudi v domovih drugod po Sloveniji. V letu 2017 jih je bilo 45,33, v letu 2018 pa povprečno 40,83 na mesec.

V zadnjih letih so se občutno zmanjšale čakalne vrste za sprejem v dom. Razlogov za to je več, izstopajo pa zlasti naslednji:

- povečuje se razkorak med stroški domske oskrbe in dohodki občanov (povečuje se delež občanov, ki imajo za plačilo stroškov doma premalo finančnih sredstev),
- doplačilo doma iz občinskega proračuna je pogojeno z zavarovanjem doplačil na premoženju upravičenca v korist občine (plomba na premoženju),
- v primeru, če upravičenec do domske oskrbe za kritje stroškov nima dovolj svojega denarja, so dolžni za kritje stroškov prispevati tudi zavezanci (praviloma otroci).

Delež zavodske oskrbe v splošnih zavodih, ki ga zaradi manjše plačilne sposobnosti uporabnikov pokriva občinski proračun, z leti narašča: v letu 2006 je na primer znašal 49,70 %, v letu 2013 58,10 %, v letu 2015 56,30 % stroškov zavodske oskrbe, v letu 2017 pa je znašal 60,31 %. Iz prejetih računov izhaja, da je

povprečna mesečna domska oskrba v letu 2018 znašala 877,03 EUR na stanovalca, od tega smo 540,87 EUR (61,67 %) doplačevali iz občinskega proračuna.

Sprejeti (veljavni) plan potrebnih sredstev za leto 2018 v višini 279.312,00 EUR je bil v času priprave oblikovan ob predpostavki, da se bo delež doplačil zavodske oskrbe iz občinskega proračuna rahlo povečal, zaradi staranja prebivalstva pa smo načrtovali tudi nekaj več uporabnikov zavodske oskrbe (okoli 5), katerim bi bilo potrebno stroške oskrbe (delno) kriti iz občinskega proračuna.

Celoletna realizacija (do)plačil zavodskega varstva oskrbovancev v splošnih domovih je v letu 2018 z **264.973,53 EUR** dosegla 94,87 % predvidene in je hkrati za 1,09 % nižja kot leta 2017 kot posledica zmanjšanja števila upravičencev ob sicer višjem deležu zavodske oskrbe, ki jo je v letu 2018 kril občinski proračun.

042006 Pomoč na domu

Tudi program pomoči na domu je, podobno kot družinski pomočnik, alternativna možnost individualne pomoči invalidnim in ostarelim osebam. Program pomoči na domu izvaja CSD Tolmin s 6,5 zaposlenimi oskrbovalkami, ki so v letu 2018 povprečno oskrbovale 56 starejših občanov: nekatere vsak dan, druge pa po nekaj ur na teden. Gre za različne oblike pomoči: od gospodinjske, pomoči pri vzdrževanju osebne higiene, do pomoči pri ohranjanju socialnih stikov. Izrazito prevladujeta gospodinjska pomoč in pomoč pri vzdrževanju osebne higiene, številnim oskrbovalke prinašajo tudi kosila, od leta 2010 dalje tudi ob nedeljah in praznikih.

Program pomoči na domu je zelo pomembna, pa tudi humana oblika skrbi za starejše prebivalstvo, še posebej zaradi naraščajočega deleža starejšega prebivalstva, ne-nazadnje pa tudi zaradi prej navedenega dejstva, da se za domsko varstvo odloča vse manj starejših (problem plačilne sposobnosti), vsaj dokler obstajajo možnosti bivanja v domačem okolju.

Vsaka oskrbovalka opravi povprečno okoli 100 učinkovitih ur oskrbe mesečno, kar je glede na razpršeno poselitev dober rezultat. Cena (učinkovite) ure socialne oskrbe trenutno znaša 20,43 EUR, od tega za uporabnike 3,70 EUR, razlika je breme občinskega proračuna.

Občinski proračun je za izvajanje programa pomoči na domu v letu 2018 prispeval **151.678,85 EUR**, kar znaša 99,60 % temu namenjene planske kvote.

042007 Denarne pomoči

Proračunska sredstva so namenjena enkratnim denarnim pomočem občanom, ki se znajdejo v začasnih socialnih stiskah (nakupi šolskih potrebščin, ozimnica, daljše bolezni in podobno). Občan je upravičen do enkratne denarne pomoči iz občinskega proračuna le v primerih, ko je že izkoristil pravice na podlagi Zakona o socialnem varstvu iz državnega proračuna. Denarno pomoč (do 200,00 EUR) je, podobno kot v preteklih letih, v letu 2018 prejelo okoli 100 občanov.

Dodeljevanje denarnih pomoči temelji na Odloku o dodeljevanju enkratnih denarnih socialnih pomoči v občini Tolmin, ki ga je občinski svet sprejel junija 2014. Postopke dodeljevanja denarnih pomoči vodi Center za socialno delo Tolmin. Že pri pripravi proračuna za leto 2016 se je predvidelo, da potrebno bo s CSD Tolmin v tem letu analizirati izvajanje odloka in v naslednjih proračunskih letih načrtovati tolikšen obseg sredstev, ki bo ustrezal potrebam občanov po uveljavljanju pravice do denarne socialne pomoči, ki se zagotavljajo iz sredstev proračuna Občine Tolmin.

Zaradi naštetih vzrokov in dejavnikov so se razpoložljiva sredstva za denarne pomoči v letu 2018 zagotovila v višini 20.000,00 EUR. Namenska sredstva so bila v letu 2018 porabljena v višini **19.991,47 EUR**.

042008 Subvencije najemnin

Sprejeti plan izdatkov za subvencioniranje stanovanjskih najemnin v letu 2018 je bil v času priprave, ob koncu leta 2017, v višini 46.000,00 EUR pripravljen ob predpostavki, da se bo število upravičencev ohranilo na ravni iz konca leta 2017, oziroma se bo – upoštevaje zabeležen trend naraščanja – najverjetneje povečalo. Konec leta 2017 je občinski proračun kril subvencijo neprofitne najemnine 23, subvencijo tržne najemnine pa 8 upravičencem.

Izkazana poraba v skupni višini **43.810,76 EUR**, enaka 95,24 % planirane v letu 2018, je rezultat:

- **v višini 19.995,78 EUR subvencioniranja najemnin najemnikom neprofitnih stanovanj**, ki izpolnjujejo za to predpisane premoženjske, dohodkovne in druge pogoje, v maksimalni višini 80,00 % celotnega zneska neprofitne najemnine. Subvencioniranje najemnine najemnikom neprofitnih stanovanj je za občino obvezno in se določi na podlagi določil 121. člena Stanovanjskega zakona (Uradni list RS, št. 69/2003 in 57/2008) ter določil Uredbe o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin (Uradni list RS, št. 131/2003, 142/2004 in 99/2008) od vključno 11. do vključno 18. člena. Decembra 2018 je pravico do subvencionirane neprofitne najemnine koristilo 22 upravičencev, dejansko pa se je med letom število upravičencev močno spreminjalo;
- **v višini 23.814,98 EUR subvencioniranja tržnih najemnin**, ki jih občina izplačuje najemnikom tržnih stanovanj, ki so do tovrstne subvencije upravičeni po zakonu. Upravičenost in pogoje za dodelitev subvencije določa 121. a in 121. b člena Stanovanjskega zakona in Uredba o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin od vključno 11. do vključno 18. člena. Po zaključku koledarskega leta se na podlagi ustreznega zahtevka občini iz državnega proračuna povrne 50,00 % sredstev, namenjenih za te subvencije. Decembra 2018 je pravico do subvencionirane tržne najemnine koristilo 11 upravičencev.

042009 Plačila pogrebnih stroškov

Občina je dolžna plačati nujne pogrebne stroške za pokojnike, če nimajo zavezancev, ki bi bili dolžni te stroške poravnati. Občina povrnitev pogrebnih stroškov uveljavlja pri dedovanjih.

Dejstvo je, da teh stroškov vnaprej ni mogoče natančno predvideti. Realizirana plačila pogrebnih stroškov so v letu 2015 znašala 3.019,15 EUR in so bila v primerjavi s preteklimi leti občutno višja, v letu 2017 so ti stroški nastali v znesku 1.081,61 EUR. Proračunski plan za leto 2018 je predvidel za 3.500,00 EUR pogrebnih stroškov, realizirani stroški, ki izhajajo iz dveh tovrstnih primerov v letu 2018, pa znašajo **1.718,40 EUR**, kar ustreza 49,10 % letnega planskega obsega.

042010 Sofinanciranje humanitarnih organizacij

Proračunska postavka vključuje sredstva za **dejavnost dobrodelnih društev, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč**. Sredstva za sofinanciranje programov dobrodelnih, invalidskih organizacij in organizacij za samopomoč se delijo po Pravilniku o financiranju programov humanitarnih organizacij na podlagi javnega razpisa. Z javnim razpisom za leto 2018 so se tukaj evidentirana sredstva v višini **22.380,10 EUR** namenila sofinanciranju 26 invalidskih organizacij, organizacij za samopomoč in podobnih organizacij, ene organizacije za samopomoč – Društvo upokojencev Tolmin ter Rdečega križa Slovenije, Območnega združenja Tolmin.

Na obravnavanem stroškovnem mestu se od leta 2012 dalje zbirajo tudi sredstva za **sofinanciranje stroškov dela profesionalnega sekretarja Območnega združenja Rdečega križa Tolmin**. Gre za izpolnjevanje pogodbene obveznosti, ki so jo z OZRK Tolmin dogovorile občine Tolmin, Kobarid in Bovec, in za katero je kot kriterij delitve stroškov med občinami dogovorjeno število prebivalcev, v breme proračuna Občine Tolmin tako odpade 60,00 % stroškov dela poslovnega sekretarja. Sistemsko je to obveznost občin uredil oktobra 2010 uveljavljen Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o Rdečem križu Slovenije. V letu 2018 se je nominalno to odrazilo s prispevkom proračuna Občine Tolmin v znesku **10.499,99 EUR**.

Poleg omenjenih programov so se za leto 2018 na tem mestu zagotovila in dejansko porabila tudi sredstva v podporo:

- **1.700,00 EUR vseslovenskemu projektu »Starejši za starejše«**, ki ga pri nas izvaja Društvo upokoencev Tolmin in je namenjen vzpostavljanju kontaktov s starejšimi, predvsem z namenom prepoznavanja razmer, v katerih živijo, in spodbujanju institucionalnega in socialnega okolja za izboljšanje njihovih življenjskih razmer;
- **1.800,00 EUR Klubu zdravljenih alkoholikov v Tolminu**, ki je za kandidaturo na javnem razpisu Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti potreboval finančno podporo lokalne skupnosti;
- **4.500,00 EUR oživitvi programov prostovoljstva v osnovnih šolah**, ki s praktičnimi aktivnostmi ozaveščajo učence o potrebnosti prostovoljnega dela. Program poteka pod vodstvom Rdečega križa Tolmin v osnovnih šola občin Tolmin, Kobarid in Bovec.

Veljavni plan in realizirana poraba pa poleg zgoraj predstavljenega v letu 2018 vključujeta še dodatnih, iz sredstev splošne proračunske rezervacije razporejenih **1.000,00 EUR**, ki so se namenila sofinanciranju športno-dobrodelnega projekta »42 maratonov v 42 dneh« (avgust – oktober 2018), katerega izkupiček se je namenil mladim, ozdravljenim od raka, ter iz proračunske postavke 040302 »Sofinanciranje priprave in izvedbe projektov« prerazporejenih:

- **2.500,00 EUR**, ki so se namenila sofinanciranju pilotnega programa Prevozi za starejše v občini Tolmin, ki ga je v letu 2018 uspešno izvajal Rdeči križ Slovenije, Območno združenje Tolmin, in
- **375,00 EUR** za kritje stroškov statistične analize izvedene raziskave o potrebi dnevnega centra za starejše v občini Tolmin.

Realizirana proračunska poraba v okviru te proračunske postavke v višini **skupaj 44.755,09 EUR** predstavlja 99,09 % veljavno planske.

042011 Programi preprečevanja odvisnosti od drog

Na tem stroškovnem mestu se zbirajo sredstva in evidentirajo stroški, povezani z izvajanjem **programov na področju ozaveščanja in preventive odvisnosti od prepovedanih drog in alkohola** na območju občine Tolmin.

Za predstavljene in njim sorodne namene so bila na obravnavanem stroškovnem mestu skladno s prakso preteklih let z izhodiščno sprejetim proračunom za leto 2018 zagotovljena sredstva v višini 1.900,00 EUR, ki so bila zaradi prepoznanih dodatnih potreb med letom z razporeditvijo sredstev iz splošne proračunske rezervacije povišana na 2.236,00 EUR.

V letu 2018 so bila sredstva, enako kot leta 2017, porabljena za **sofinanciranje Centra za zdravljenje zasvojenosti Nova Gorica**, ki izvaja **aktivnosti odkrivanja, zdravstvene in psihosocialne obravnave in preventivnega delovanja na področju zasvojenosti od psiho-aktivnih substanc in nekemičnih zasvojenosti** (igre na srečo, socialna omrežja, računalniške igre...), in sicer v višini 1.235,91 EUR. V sofinanciranje programa (delno kritje stroškov psihoterapevta) je vključenih vseh 13 občin v regiji. V letu 2018 je bilo z območja občine Tolmin v program vključenih 23 oseb s problemi nekemične zasvojenosti.

Nadalje so se sredstva v višini 500,00 EUR namenila **Zavodu Pelikan – Karitas**, v okviru katerega v Čadrgu deluje Don Pierinova komuna, in sicer za **aktivnosti na področju ozaveščanja, preventive in zdravljenja odvisnosti od prepovedanih drog in alkohola na območju občine Tolmin** v letu 2018. Terapevtska skupnost Srečanje, ki je po naravi in metodah terapevtskega dela zelo vpeta v lokalno okolje, je v letu 2018 izvedla naslednje aktivnosti:

1. Preventivno delo in ozaveščanje mladih:
 - pogovorne delavnice z obiskom komune (24 udeležencev iz doma CŠOD Soča – učenci 8. razreda in učitelji, 17 udeležencev – skavti in 28 udeležencev iz Župnije Tolmin).
2. Terensko delo in svetovanje na terenu:
 - obisk petih družin, kjer so se srečali s potencialnim uporabnikom,
 - distribucija promocijskega materiala po različnih ustanovah.
3. Izobraževanje strokovnih delavcev v centru Čadrg:
 - obiskali so jih različni strokovni delavci, ki se srečujejo s problemi odvisnosti (poveljniški kader iz vojašnice Vipava, Planinsko društvo Iskra iz Ljubljane, skupina duhovnikov iz Ljubljane, člani društva medicinskih sester Gorenjske, predstavniki Fakultete za socialno delo in študenti na mednarodni izmenjave).
4. Ozaveščanje širše javnosti preko medijev:
 - priprava in osvežitev spletne strani,

- obisk RTV Slovenija in sodelovanje pri pripravi oddaje o Čadrgu ter predstavitvi delovanja skupnosti v Čadrgu,
- snemalna ekipa Pro Plus je obiskala skupnost v Čadrgu in posnela oddajo o življenju in delu v komuni,
- intervju za Radio Ognjišče s člani skupnosti,
- RTV Slovenija je posnela prispevek s strokovnim vodjem programa, ki je bil predvajan v oddaji Sveto in svet.

Dodatnih 500,00 EUR se je namenilo Zvezi klubov zdravljenih alkoholikov Slovenije, konkretno za **izvedbo raziskave o odnosu mladih do nedovoljenih in prepovedanih drog v osnovnih šolah na območju občine Tolmin.**

Skupna poraba sredstev za programe preprečevanja odvisnosti od drog je v letu 2018 dosegla **2.235,91 EUR.**

042202 Odplačilo obresti

V povezavi z načrtovanim najemom dolgoročnega kredita na bančnem trgu v letu 2018 so se na tej proračunski postavki zagotovila potrebna sredstva za poravnavo s tem povezanih **obveznosti iz naslova odplačil obresti**, ki naj bi v plačilo predvidoma zapadle od začetka koriščenja kredita do izteka proračunskega leta 2018. Upošteva se v času priprave proračunskega plana za leto 2018 aktualni terminski plan začetka črpanja kredita (konec avgusta/začetek septembra 2018, odplačevanje obresti naj bi se začelo izvrševati septembra 2018) in takratne razmere na bančnem trgu smo s proračunom za leto 2018 zagotovili potrebna sredstva za financiranje obresti najetega posojila v višini 25.900,00 EUR.

Črpanje posojila na bančnem trgu je bilo s sklenitvijo kreditne pogodbe s poslovno banko Delavska hranilnica d.d. v višini 1.400.000,00 EUR izpeljano 28. decembra 2018. Skladno z amortizacijskim načrtom so se obresti začele obračunavati od dneva črpanja kredita dalje, in sicer so bile v letu 2018 (od 28. decembra do 31. decembra 2018) obresti obračunane v višini 76,71 EUR, ki pa so skladno s kreditno pogodbo, po kateri se obresti plačujejo enkrat mesečno, v plačilo zapadle šele 15. januarja 2019, so torej bremenile proračun za leto 2019. Posledično realizacija iz naslova odplačil obresti konec leta 2018 najetega bančnega kredita v proračunu leta 2018 ni izkazana.

042203 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom

Ker je bila ob pripravi proračunskega plana za leto 2018 upoštevana realizacija namere za najem dolgoročnega kredita, v povezavi s katero naj bi določeni stroški nastali že pred oziroma ob sklenitvi kreditne pogodbe, je bilo pričakovano, da bodo nekateri stroški zadolževanja že bremenili proračun leta 2018. Šlo naj bi za stroške odobritve kredita, medtem ko stroški zavarovanja kredita spričo trenutne poslovne politike bank, po kateri občinam teh stroškov ne zaračunavajo, naj ne bi nastali, prav tako naj na proračun leta 2018 še ne bi vplivali stroški vodenja kredita. Za namen kritja **stroškov odobritve kredita** je bil s proračunom za leto 2018 oblikovan fond sredstev v skupnem znesku 4.789,23 EUR.

V povezavi s sklenjeno kreditno pogodbo z Delavsko hranilnico d.d., na podlagi katere se je konec decembra 2018 Občina Tolmin za potrebe izvrševanja proračuna za leto 2018 dolgoročno zadolžila v višini 1.400.000,00 EUR, so bili v breme te proračunske postavke decembra 2018 Delavske hranilnici d.d. kriti enkratni stroški odobritve kredita v višini **250,00 EUR.**

Drugi stroški financiranja in upravljanja obstoječega bančnega dolga, skladno z izbrano najugodnejšo bančno ponudbo in na njeni podlagi z Delavsko hranilnico d.d. sklenjeno kreditno pogodbo, niso predvideni.

042301 Rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč

Skladno z 48. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011 – UPB4, 14/2013 – popr., 101/2013, 55/2015 – ZFisP, 96/2015 – ZIPRS1617, 13/2018) se v proračunu občine na tej proračunski postavki zagotavljajo sredstva za proračunsko rezervo. Ta sredstva se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč. V sredstva proračunske rezerve se lahko izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. V proračunsko rezervo za naravne nesreče smo v breme proračuna za leto 2018 izločili skupaj 50.000,00 EUR.

V letu 2018 je bilo skupaj s sredstvi, ki so bila v sklad prenesena kot ostanek namenskih sredstev iz preteklega leta (87.059,68 EUR), za financiranje odprave posledic naravnih nesreč na voljo skupno 137.059,68 EUR, od tega je bilo porabljenih skupaj 123.689,11 EUR (upoštevane so v letu 2018 opravljene storitve oz. izvedene aktivnosti), in sicer za naslednje namene:

- Sodelovanje pri sanaciji nekategorizirane poti Dolenja Trebuša do stanovanjskega objekta s hišno številko 104 po poplavih [3.574,19 EUR]
- Obrez in ureditev himalajskega bora na Pregljevem trgu [353,80 EUR]
- Čiščenje zemeljskega plazu pri stanovanjski hiši št. 6 v Podbrdu, vključno z odvozom materiala [610,00 EUR]
- Sanacija plazu nad gozdno cesto v Poreznu [14.457,00 EUR]
- Obsežnejša sanacija ceste na odseku Bukovo–Grahovo (I. del) [13.112,78 EUR]
- Interventna sanacija gozdne ceste v Rutu [361,35 EUR]
- Vzdrževalna dela na Ušnici, pri stanovanjskem objektu Čiginj 1 [5.092,15 EUR]
- Sanacija spodkopane ceste Podbrdo–Bača pri Podbrdu [7.718,11 EUR]
- Sanacija udara nekategorizirane javne poti na Grahovem ob Bači [9.059,60 EUR]
- Sanacija dveh poškodovanih podpornih zidov na cesti Zatoľmin–Polog [4.000,38 EUR]
- Obnova povezovalne ceste Klavže–Podmelec (JP 920121 Klavže–Podmelec) [7.719,98 EUR]
- Sanacija zaščitnih ograj na cesti Zatoľmin–Čadrg [15.346,10 EUR]
- Sofinanciranje izgradnje obvozne ceste Bukovo–Bukovski vrh [26.723,19 EUR]
- Geološko-geotehnični pregled in izdelava poročila o stabilnostni presoji stanovanjskega objekta Dijaška ulica 7 v Tolminu [886,45 EUR]
- Sanacija plazišča nad cesto Zatoľmin–Polog [8.770,58 EUR]
- Čiščenje geološke poti iz Ruta v Stržišče v letih 2017 in 2018 [1.243,92 EUR]
- Delna plačila v sušnih obdobjih dostavljene pitne vode [382,53 EUR]
- Delna plačila stroškov prevozov pitne vode v sušnih obdobjih [4.277,00 EUR]

Vsi zgoraj navedeni zneski se nanašajo na dela oz. storitve, ki glede na datum opravljene storitve bremenijo rezervni sklad v letu 2018.

Kot je navedeno v poglavju »Poraba rezervnega sklada« se sredstva proračunskega sklada v višini 13.370,57 EUR, ki so ostala neporabljena, prenesejo v proračunsko leto 2019. Poleg vseh zgoraj navedenih so bila v letu 2018 že naročena, ne pa še (ali delno ali v celoti) plačana tudi dela oz. storitve v skupni višini 7.626,60 EUR, zato upoštevaje te prevzete obveznosti za leto 2019 ostaja na voljo 5.743,97 EUR.

POSLOVANJE KRAJEVNIH SKUPNOSTI V LETU 2018

Z letom 2018 se v letno poročilo o izvajanju proračuna Občine Tolmin devetič zapored vključujejo tudi poslovna poročila vseh 23-ih krajevnih skupnosti z območja občine Tolmin. Poročila, v obliki kot so jih – na s strani finančne službe občinske uprave pripravljenem enotnem obrazcu – predložili predstojniki izvrševanja finančnih načrtov (predsedniki svetov) krajevnih skupnosti, si sledijo v nadaljevanju navedenem zaporedju.

FINANČNI NAČRT 0005: KS DOLENJA TREBUŠA
FINANČNI NAČRT 0006: KS DOLJE - GABRJE
FINANČNI NAČRT 0007: KS GORENJA TREBUŠA
FINANČNI NAČRT 0008: KS GRAHOVO OB BAČI
FINANČNI NAČRT 0009: KS HUDAJUŽNA - OBLOKE
FINANČNI NAČRT 0010: KS IDRIJA PRI BAČI
FINANČNI NAČRT 0011: KS KAMNO - SELCE
FINANČNI NAČRT 0012: KS KNEŽA
FINANČNI NAČRT 0013: KS LJUBINJ
FINANČNI NAČRT 0014: KS MOST NA SOČI
FINANČNI NAČRT 0015: KS PEČINE
FINANČNI NAČRT 0016: KS PODBRDO
FINANČNI NAČRT 0017: KS POLJUBINJ
FINANČNI NAČRT 0018: KS PONIKVE
FINANČNI NAČRT 0019: KS RUT - GRANT
FINANČNI NAČRT 0020: KS SLAP OB IDRIJCI
FINANČNI NAČRT 0021: KS STRŽIŠČE
FINANČNI NAČRT 0022: KS ŠENTVIŠKA GORA
FINANČNI NAČRT 0023: KS TOLMIN

FINANČNI NAČRT 0024: KS TOLMINSKI LOM

FINANČNI NAČRT 0025: VOLARJE

FINANČNI NAČRT 0026: KS VOLČE

FINANČNI NAČRT 0027: KS ZATOLMIN

4.2. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V Računu finančnih terjatev in naložb za leto 2018 poraba ni izkazana.

4.3. RAČUN FINANCIRANJA

V Računu financiranja za leto 2018 poraba ni izkazana.

5. PRILOGE

- Poročilo o prodajah nepremičnin v letu 2018
- Poročilo o izvedenih (pre)razporeditvah pravic porabe v letu 2018
- Pregled sklepov o izvedenih (pre)razporeditvah pravic porabe v letu 2018
- Poročilo o izvedenih aktivnostih Regionalne razvojne agencije Goriške razvojne regije za leto 2018
- Poročilo javnega zavoda Posoški razvojni center za leto 2018
- Poročilo o delu Medobčinske uprave občin Bovec, Kobarid, Tolmin in Kanal ob Soči za leto 2018
- Poročilo o delu Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Tolmin za leto 2018
- Letno poročilo o izvedenih ukrepih iz akcijskega lokalnega energetskega koncepta v letu 2018
- Poslovno poročilo Javnega zavoda za turizem Dolina Soče za leto 2018
- Poročilo o izvedbi programa dela Turistične zveze Gornjega Posočja za leto 2018
- Poročilo o nakupih nepremičnin v letu 2018
- Poročilo Ustanove »Fundacija Poti miru v Posočju« za leto 2018